

陕西省国际信托股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-45



2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录

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

公司负责人薛季民、主管会计工作负责人王晓雁及会计机构负责人(会计主管人员)陈建岐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、政策风险、信用风险、操作风险、经营决策风险等，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中的有关内容。

公司计划报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录.....	101

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	陕国投 A	股票代码	000563
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西省国际信托股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	陕国投		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI INTERNATIONAL TRUST CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SITI		
公司的法定代表人	薛季民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李玲	孙一娟
联系地址	西安市高新区科技路 50 号金桥国际广场 C 座 24 层	西安市高新区科技路 50 号金桥国际广场 C 座 24 层
电话	(029) 81870262/88897633	(029) 81870262/88897633
传真	(029) 88851989	(029) 88851989
电子信箱	sgtdm@siti.com.cn	sgtdm@siti.com.cn

三、其他情况

1.公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2.信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	831,901,802.48	509,054,626.91	63.42%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	347,874,815.61	204,091,751.84	70.45%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	348,307,947.94	227,817,461.10	52.89%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-679,100,010.14	462,083,971.75	-246.96%
基本每股收益（元/股）	0.0878	0.0643	36.55%
稀释每股收益（元/股）	0.0878	0.0643	36.55%
加权平均净资产收益率	3.32%	2.55%	增加 0.77 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	11,783,196,729.71	12,279,353,222.88	-4.04%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	10,563,044,051.64	10,414,858,172.41	1.42%

注：1.公司作为金融企业，经营活动产生的现金流量净额同比大幅减少实际上是本期自有资金贷款较上年同期大幅增加。

2.公司 2018 年下半年完成了配股增资，按会计准则要求，对上年同期每股收益重新计算后列报。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	3,964,012,846
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0878

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,577,509.78	
减：所得税影响额	-144,377.45	
合计	-433,132.33	--

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	129,566,719.08	金融类公司
处置持有的交易性金融资产取得的投资收益	30,123,048.50	金融类公司
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	138,986,107.86	金融类公司

注：本公司为金融信托企业，贷款和证券投资为公司的日常业务主营业务范围之一，故界定为经常性损益项目。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 经营范围

公司现持有陕西省工商局于2018年9月3日核发的注册号为91610000220530273T号的《营业执照》，以及中国银行业监督管理委员会陕西监管局于2018年1月3日颁发的K0068H261010001号《金融许可证》。公司经营范围包括：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（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 主要业务

报告期内，公司经营的主要业务包括信托业务、固有业务和投资顾问等中介业务。

（1）信托业务。

信托业务是指公司作为受托人，按照委托人意愿以公司名义对受托的货币资金或其他财产进行管理或处分，并从中收取手续费的业务，由公司内设的各信托业务部门和财富管理总部共同负责开展经营活动。报告期内，公司积极转型创新，开展的信托业务主要包括债权信托、股权信托、标品信托、同业信托、财产信托、资产证券化信托、消费信托与慈善信托、事务信托等。

（2）固有业务。

报告期内，公司的固有业务主要包括自有资金贷款及投资业务（金融产品投资、金融股权投资等），该类业务由公司内设的投资管理总部及证券投资部负责。其中，公司的利息收入主要来源于运用自有资金向客户发放贷款产生的利息收入，公司的投资收益主要来源于金融产品投资、股权投资等。

（3）投资顾问等中介业务。

为企业提供投融资、重组并购等顾问服务；针对客户的资产配置需求，为高净值客户提供动态的资产管理服务等。

二、主要资产重大变化情况

1. 主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金年初余额 1,192,528,393.14 元，期末余额 639,403,813.85 元，减少 46.38%，主要是用于发放贷款。
买入返售金融资产	买入返售金融资产年初余额 392,600,000.00 元，期末余额

	236,375,000.00 元，减少 39.79%，主要是利用短期资金进行国债逆回购减少。
发放贷款和垫款	发放贷款和垫款年初余额 2,626,964,346.24 元，期末余额 3,420,010,186.62 元，增加 30.19%，是由于以自有资金发放的贷款增加。
其他资产	其他资产年初余额 677,735,077.46 元，期末余额 995,962,747.14 元，增加 46.95%，主要是由于代垫信托项目费用等。

2.主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）规范有效的公司治理体系。公司顺利完成了董事会、监事会换届，董事和监事人员组成等结构进一步优化。党委全面领导，股东会、董事会、监事会相互制衡的法人治理结构进一步完善，有效保障了股东以及其他利益相关者的合法权益。

（二）规范稳健的上市公司平台。公司已上市25年，具备较强的资本补充能力，净资产突破一百亿元，持有的金融股权不断增加，资本实力不断壮大，连续12年实现全体股东现金分红。

（三）持续强化的金融服务能力。公司在全国17个城市设立51个业务部门和15个财富中心，全国化展业战略布局已经完成。近年来，ABS、ABN、股权投资、债转股、家族信托、普惠金融、消费信托、慈善信托等创新型业务加快发展，主动管理类业务能力不断提升，连续多年荣获“最具区域影响力信托公司”。

（四）优势明显的金融人才资源。建立了市场化延揽人才机制和职业经理人任期制、契约化管理制度。员工中硕博及以上学历占60%，在上市公司中名列前茅。

（五）全面健全的风险管理体系。公司不断完善涵盖风险识别、评估、控制、监控、预警及处置等各环节的全面风险管理体系，报告期没有发生重大兑付风险。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，面对国内经济下行压力加大的严峻形势，信托行业降杠杆、去通道等严监管态势进一步加强，眼睛向内加强管理成为行业共识。信托公司充分利用制度优势和自身资源积极开展特色信托业务，主动管理意识和业务创新能力持续增强，整体业绩向好。

上半年，公司坚持“稳中求进”的总基调和高质量发展目标，积极贯彻监管政策，有效防范金融风险，着力增强主动管理能力和业务创新能力，信托主业结构进一步优化，金融服务质量进一步改善，经营业绩得到较大幅度提升。实现营业收入8.32亿元，同比增长63.42%；利润总额4.59亿元，同比增长68.59%；净利润3.48亿元，同比增长70.45%；公司存续信托规模3,116.82亿元，实现稳中有升。

公司被人民银行西安分行继续评为“A类非银行机构”。在第十二届中国优秀信托公司评选活动中第九次获评“最具区域影响力信托公司”和“2019年度优秀创新信托计划”奖项，并荣获2019年“杰出品牌形象奖”“卓越财富管理机构奖”，荣获第十四届中国上市公司董事会金圆桌奖评比“优秀董事会”奖，西安市纳税百强企业。

（一）做强做优信托主业。公司聚焦信托本源，服务实体经济，严格履行受托人职责，大力发展具有直接融资特点的资金信托和受托管理特点的服务信托。报告期内，公司存续信托规模实现稳中有升，其中新增信托项目133个，新增项目规模454.45亿元，主动管理类信托项目占比达52.6%。同时，家族信托、慈善信托、资产证券化、消费信托和保险金信托等多个创新产品顺利实施。

（二）固有业务与信托业务协同发展。上半年，公司大力强化固有业务投资管理能力，推进固有和信托业务在客户开发、资源共享上的协同发展，实现固有业务收入4.15亿元，为公司信托主业的开展打下了坚实基础。

（三）财富管理革命成效显著。公司深化财富管理体制机制改革，着力提升财富团队的营销能力和客户服务能力，进一步加强同业合作，不断发挥全国性营销布局效应，财富发行规模突破了200亿元，客户黏性不断提高，客户类型更趋多元，项目落地率大幅提升。

（四）严控风险守牢底线。公司以整治市场乱象和相关专项审计等外部监督治理为契机，及时根据市场和监管政策变化，动态调整业务指引，切实加强项目期间管理、风险排查和预警，实现了到期项目全部足额兑付本金及收益，没有发生重大兑付风险。

二、主营业务分析

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	831,901,802.48	509,054,626.91	63.42%	主要是公司抓住资

				本市场回暖的时机积极运作，证券投资相关收益大幅增加以及公司不断优化业务结构，加大自有资金运作力度，利息收入较上年同期大幅增加所致。
营业成本	370,853,942.32	236,510,078.79	56.80%	主要是由于业务及管理费增加。
业务及管理费	297,470,347.81	172,470,518.43	72.48%	主要是由于公司员工人数增加，差旅费、办公费等各项费用均有所增加，且本期业绩上升较快相应计提的绩效工资增加，加之本报告期信托产品销售同比大幅增加，营销费有较大增加。
所得税费用	111,595,534.77	68,440,330.48	63.06%	公司利润增加导致相应所得税费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	-679,100,010.14	462,083,971.75	-246.96%	主要是本期用自有资金发放贷款较上年同期大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	874,088,465.55	-625,506,640.70	239.74%	主要是本期投资项目支出较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-748,113,034.70	390,838,776.47	-291.41%	主要是本期用于购买信托产品的信托业保障基金公司资金较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-553,124,579.29	227,416,107.52	-343.22%	上述综合因素所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金融信托业务	831,901,802.48			63.42%		
分产品						
金融信托业务	831,901,802.48			63.42%		
分地区						
西北地区	555,216,975.50			189.52%		
华北地区	108,339,718.66			-24.38%		
华东地区	56,451,408.84			-9.19%		
华南地区	54,961,087.68			63.69%		
东北地区	2,838,416.33			9.40%		
西南地区	17,468,187.41			-40.76%		
华中地区	36,626,008.06			-20.70%		

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1.资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	639,403,813.85	5.43%	545,883,940.92	5.53%	-0.10%	
长期股权投资	3,660,963.76	0.03%	2,542,267.45	0.03%		
固定资产	70,248,861.18	0.60%	72,712,992.72	0.74%	-0.14%	
其他应收款			829,376,986.48	8.40%	-8.40%	同其他资产说明
买入返售金融资产	236,375,000.00	2.01%	155,700,000.00	1.58%	0.43%	

其他流动资产			821,000,000.00	8.31%	-8.31%	由于执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类
发放贷款和垫款	3,420,010,186.62	29.02%	300,000,000.00	3.04%	25.98%	2018 年配股完成后，增加了自有资金发放贷款
持有至到期投资			2,535,887,290.60	25.67%	-25.67%	由于执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类
递延所得税资产	264,668,662.37	2.25%	306,623,713.51	3.10%	-0.85%	
其他非流动资产			97,145,517.85	0.98%	-0.98%	同其他资产说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			300,082,318.23	3.04%	-3.04%	由于执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类
可供出售金融资产			3,904,718,867.17	39.53%	-39.53%	由于执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类
交易性金融资产	3,761,819,579.93	31.93%			31.93%	由于执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类
债权投资	1,171,130,444.77	9.94%			9.94%	由于执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类
其他权益工具	1,214,225,795.54	10.30%			10.30%	由于执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类
其他资产	995,962,747.14	8.45%			8.45%	按照 2018 年 12 月 26 日财政部发布《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会【2018】36 号），公司从 2019 年 1 月 1 日起采用修订后的金融企业财务报表格式编制财务报表，将原其他应收款和其他非流动资产科目计入其他资产

2.以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,659,362,850.21	138,986,107.86			2,200,852,534.73	3,497,977,799.50	3,761,819,579.93
2. 其他权益工具投资	1,252,469,355.17		-75,580,639.96				1,214,225,795.54
上述合计	5,911,832,205.38	138,986,107.86	-75,580,639.96		2,200,852,534.73	3,497,977,799.50	4,976,045,375.47
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对金融资产进行了重新分类及计量。详见第十节财务报告。

3.截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1.总体情况

□ 适用 √ 不适用

2.报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3.报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4.金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002736	国信证券	77,443,312.91	公允价值计量	60,403,712.04	23,053,970.72			38,677,966.88	24,816,090.62	63,338,264.08	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	430208	优炫软件	45,000,000.00	公允价值计量	38,070,000.00	16,170,000.00				16,170,000.00	54,240,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002648	卫星石化	30,809,753.02	公允价值计量		-991,721.02		30,809,753.02		-956,674.52	29,818,032.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002632	道明光学	33,007,308.14	公允价值计量	27,927,900.00	441,927.05		46,744,159.26	46,704,926.00	1,485,815.45	28,066,440.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002591	恒大高新	25,808,173.70	公允价值计量		428,500.38		64,564,750.10	38,756,576.40	3,720,794.38	27,218,413.08	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600031	三一重工	13,953,733.00	公允价值计量	12,927,000.00	7,524,000.00		1,785,000.00		7,523,518.06	22,236,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002601	龙蟠百利	22,867,308.66	公允价值计量	18,293,790.00	3,762,869.00				4,803,979.00	22,056,659.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000636	风华高科	24,825,468.77	公允价值计量	16,428,978.00	4,073,734.04		41,326,382.99	38,127,796.22	4,461,578.02	21,296,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300599	雄塑科技	22,138,033.59	公允价值计量		-298,879.48		33,811,580.43	11,673,546.84	416,717.71	21,079,192.00	交易性金融资产	自有资金
境内外	000063	中兴通	11,738,7	公允价	10,382,	7,158,6		2,302,0		7,158,0	19,843,	交易性	自有资

股票		讯	0000	值计量	70000	0000		0000		6725	300.00	金融资 产	金
期末持有的其他证券投资			340,618 232.88	-	444,182 246.05	57,078, 240.30		1,184.2 25,577. 59	1,585.7 25,818. 91	84,959, 779.22	339,187 273.15	-	-
合计			648,210 024.67	-	628,616 326.09	118,401, 240.99		1,405.5 69,203. 39	1,759.6 66,631. 25	154,559 665.19	648,379 573.31	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期	2019年04月26日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	无												

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）自有资金投资其他金融产品

单位：万元

项目	购买金融产品金额	品种	核算科目	资金来源	本期实际收益
1	155,861.94	其他（注）	交易性金融资产	自有资金	1,144.64
2	12,009.04	资管计划	交易性金融资产	自有资金	
3	3,969.44	资管计划	交易性金融资产	自有资金	
4	1,879.25	基金	交易性金融资产	自有资金	
5	9,695.15	基金	交易性金融资产	自有资金	
6	125,387.10	信托产品	交易性金融资产	自有资金	3,352.56
7	100.04	信托产品	交易性金融资产	自有资金	0.75
8	742.04	信托产品	交易性金融资产	自有资金	
9	1,500.00	信托产品	交易性金融资产	自有资金	
10	200.00	信托产品	交易性金融资产	自有资金	
11	693.92	信托产品	债权投资	自有资金	23.94
12	2,964.01	信托产品	债权投资	自有资金	75.06
13	24,782.68	信托产品	债权投资	自有资金	1,096.99
14	18,824.93	信托产品	债权投资	自有资金	
15	7,246.46	信托产品	债权投资	自有资金	
16	1,982.61	信托产品	债权投资	自有资金	164.75
17	6,939.15	信托产品	债权投资	自有资金	262.36

18	14,869.61	信托产品	债权投资	自有资金	747.95
19	9,913.07	信托产品	债权投资	自有资金	
20	9,913.07	信托产品	债权投资	自有资金	361.67
21	10,061.77	信托产品	债权投资	自有资金	256.17
22	6,939.15	信托产品	债权投资	自有资金	143.24
23	1,982.61	信托产品	债权投资	自有资金	47.50
24	80,809.43	金融企业股权	其他权益工具投资	自有资金	
25	30,780.01	金融企业股权	其他权益工具投资	自有资金	1,430.22
26	9,833.14	金融企业股权	其他权益工具投资	自有资金	
合计	549,879.62				9,107.78

注：系期末持有至到期投资中的信托业保障基金，即根据《信托业保障基金管理办法》规定，按照资金信托发行规模的 1% 计算缴纳的应由融资人认缴或作为信托财产投资组合的一部分由信托公司认购的信托保障基金。在业务拓展过程中，部分项目的保障基金由我公司垫缴。据统计，2019 年 6 月末公司垫缴的信托业保障基金公允价值 145,382.56 万元。根据《信托业保障基金管理办法》规定，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。截至 2019 年 6 月末，本公司认购此类保障基金公允价值 49.97 万元。根据《信托业保障基金管理办法》规定，按信托公司上年度末的净资产余额的 1% 认购的信托业保障基金公允价值 10,429.41 万元。

六、重大资产和股权出售

1. 出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2. 出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

随着政策和市场形势的变化，公司发展将在积极有效应对风险过程中实现持续的质效提升。

1.市场风险。市场风险是指因市场波动导致资产遭到损失的可能性。市场波动主要包括：利率、证券价格、商品价格、汇率、其他金融产品价格的波动；市场发展方向、供求关系的变化等。

应对措施：公司制定并不断完善与总体业务发展战略、管理能力、资本实力和能够承担的总体风险水平相一致的市场风险管理原则和程序，及时准确识别业务中市场风险的类别和性质。具体措施包括：（1）对宏观经济走势、政策变化、投资策略演变及其他影响市场变化的因素进行分析研究，为投资决策提供参考；（2）对市场的动态研判和把握，适时调整业务策略，审慎选择展业区域、交易主体等开展业务；（3）进行资产组合管理，动态调整资产配置方案，有效降低市场风险；（4）密切监控已开展业务的运行情况，根据市场风险情况及时做出投资调整、提前结束等风险管理措施，避免或降低市场风险引起的损失。

2.政策风险。政策风险是指公司在展业过程中因国家宏观政策发生重大变化或是有重要的举措、法规出台，引起市场的波动，使公司可能面临一定的财产损失或监管处罚的风险。

应对措施：公司牢牢把握政策动向，强化政策执行质效，坚持回归本源服务实体经济，把握风险合规底线开展业务，确保合规经营、安全运营。同时，认真研究国家相关政策及其发展趋势，在保证公司业务完全符合当前政策的同时，力争政策发生变化时对公司业务不产生重大影响，公司发展保持稳定。

3.信用风险。信用风险是指交易对手不履行义务而遭受财产损失的可能性，主要表现为在贷款、买入返售等交易结构中，借款人、回购义务人、担保人等交易对手不能或不愿履行合同承诺而使信托财产和固有财产遭受潜在损失的可能性。

应对措施：公司通过事前评估、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，具体包括：（1）按照业务流程、制度规定和相应程序开展各项业务，严格筛选交易对手，确保决策者充分了解业务涉及的信用风险；（2）对交易对手进行全面、深入的信用调查与分析，形成客观、详实的尽职调查报告；（3）严格落实贷款担保等措施，注意对抵（质）押物权属有效性、合法性进行审查，客观、公正评估抵押物；（4）强调事中管理和监控，通过项目实施过程中的业务跟踪、公司检查等进行事中控制，若发现问题及时采取措施有效防范和化解各类信用风险；（5）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，提高公司抵御风险的能力。

4.操作风险。操作风险是指由内部流程不完善、员工操作失误及不当行为、信息系统故障缺陷及其外部事件所造成损失的风险。

应对措施包括：（1）完善公司各项规章制度，使之更加完整、严密，更加符合公司业务拓展和管理实际；（2）合理设置体现制衡原则的岗位职责，建立完善的授权制度，强化流程控制，严格执行不兼容岗位分离制度，严格执行复核、审批程序，将合规与风险管理贯穿于业务各环节之中；（3）强化制度约束、机制保障、系统监管、考核奖惩等，突出问题导向，优化业务流程，诊断识别各环节风险点，落实整改促进全面风险管理体系建设；（4）加强员工教育培训，使其增强责任意识和业务技能，避免出现执行性操作失误；（5）加强对操作流程的监督、检查，及时排除操作风险隐患；（6）按照公司责任追究制度、风险管理制度和业务管理制度，实行责任追究，对违规人员进行严肃问责。

5.经营决策风险。经营决策风险是指由于未充分评估宏观环境、行业机会、竞争格局、企业能力及面临的内外部环境变化，导致预期与未来实际情况的偏离，影响公司的市场定位、战略目标、经营计划，甚至企业的发展方向、企业文化、获益能力等的一系列决策风险。

应对措施：公司坚持稳中求进总基调，秉持稳健经营理念，有效发挥法人治理制衡机制作用，在深入市场调研论证基础上民主决策、科学决策，避免盲目决策、武断决策。董事会负责审议发展战略，重点关注其全局性、长期性和可行性，下设战略发展委员会对公司长期发展战略和重大项目决策进行研究。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1.本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	56.83%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	2018 年度股东大会决议公告（2019-25）； 2018 年度股东大会的法律意见书。上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.80%	2019 年 07 月 10 日	2019 年 07 月 11 日	2019 年第一次临时股东大会决议公告（2019-40）； 2019 年第一次临时股东大会的法律意见书。上述公告的详细内容请查阅《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2.表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

1.因河南省裕丰复合肥有限公司（以下简称“裕丰公司”）未能按期偿还信托贷款，为有效维护信托受益人权益和广大股东的利益，我公司采取受让信托受益权等方式并提请西安市中级人民法院于 2013 年 8 月 7 日作出《执行裁定书》，并于 2013 年 8 月 9 日完成了对裕丰公司等被执行人原提供抵（质）押担保资产等的查封。2016 年 3 月 21 日，西安市中级人民法院对上述查封的部分抵押资产作出《执行裁定书》（[2013]西执证字第 00022-6 号），将被执行人无锡湖玺实业有限公司名下在江苏省无锡市滨湖区山水东路 32 号拥有的土地使用权及 4 处房产共作价 8,997.5 万元，交付我公司抵偿借款，产权证书已办理至我公司名下。相关事项详细披露于 2013 年 4 月 27 日、2013 年 8 月 13 日、2016 年 3 月 31 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

2.因福建泰宁南方林业发展有限公司（以下简称南方林业公司）无法按期偿还信托贷款，为有效维护信托受益人权益和广大股东的利益，我公司采取了申请强制执行保全资产和受让信托受益权等方式以求妥善解决相关问题。2014 年 6 月 12 日，我公司收到福建省泰宁县人民法院《执行裁定书》[（2014）泰执委字第 13-1 号]。三明市中级人民法院于 2016 年 12 月 5 日做出《民事裁定书》[（2016）闽 04 民破申 1 号]，裁定受理申请人张雄等人对被申请人福建泰宁南方林业发展有限公司的破产清算申请，我公司已申报债权。2017 年 5 月 11 日，我公司收到福建省泰宁县人民法院《执行裁定书》（（2014）泰执委字第 13 号之八），将被执行人华阳林业（三明）开发有限公司 12.68 万亩林权及 13,198 亩林地使用权进行司法拍卖，以 7,060 万元成交。截至目前，共有拍卖款 6002.5 万元已划转至我公司账户。上述事项详细披露于 2014 年 6 月 14 日、2016 年 2 月 26 日、2017 年 5 月 13 日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及第一大股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1.与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2.资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3.共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4.关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5.其他重大关联交易

适用 不适用

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

①2016年8月19日，公司受托将信托资金5亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司子公司，期限为3年，该贷款已于2019年8月19日归还。

②2017年7月3日-2017年9月19日，公司受托将信托资金1,158,300万元分次投资于大股东陕西煤业化工集团有限责任公司合伙设立的西安陕煤建投投资合伙企业（有限合伙），期限为5年。

③2018年12月4日，公司受托将信托资金5亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司，期限为1年。

④2019年3月14日，公司受托将信托资金10亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司，期限为1年。

⑤2019年4月19日，公司受托将信托资金14.55亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司，期限为1年。

⑥2019年5月29日，公司受托将信托资金1亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司子公司，期限为1年。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

①公司将金桥国际广场 C 座 6 层租给西安城投投资发展有限公司，租赁期至 2020 年 6 月 30 日，公司本报告期从西安城投投资发展有限公司取得租金收入 741,637.05 元。

②公司近年来积极在全国布局，大力拓展业务，截止本报告期末，公司驻外部门在全国各地共租用 23 处办公场所，报告期共发生办公场所租赁费用 13,452,038.18 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2. 重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3. 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1.重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

我公司属金融行业，不属于重点排污单位。

2.履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

报告期，公司按照陕西省委、省政府和省国资委部署，对承担的陕西省渭南市澄城县赵庄镇武安村“两联一包”定点扶贫和陕西省咸阳市淳化县产业扶贫任务，讲政治，强担当，安排专项资金，增加工作力量，进一步巩固帮扶成果。

(2) 半年度精准扶贫概要

①“两联一包”定点扶贫工作开展情况。

一是继续加强产业园区基础设施建设，计划投资 65 万元为武安村新建机井一眼，已完成选址、审批、勘探等前期工作，着力解决当地干旱缺水制约经济的问题。二是为保障贫困户的基本收入，公司为贫困户购买农业保险，防范因灾致贫返贫。三是扶贫与扶智、扶志相结合，春节前夕为贫困户送去食用油、大米、面粉等慰问物资，组织果树管理技术知识培训 18 期，举办道德讲堂，开展农村“孝老爱亲”主题实践活动，帮助建立“农家书屋”。四是进一步改善农村公共服务设施，为村幸福院增添空调等硬件设施。

②产业扶贫工作开展情况。

公司安排专业团队，为咸阳百姓乐大药房连锁有限公司提供金融咨询、财务顾问等金融服务，帮助加强项目管理。报告期末，该公司门店数量增加到 272 家，其中淳化县门店增加至 7 家，增加当地就业人数 35 人，实现上半年营业收入 1.59 亿元，同比增长 9.24%，成为淳化县财税收入的主要企业之一。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	3.26
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	546
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1.19

1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	546
2.转移就业脱贫	——	——
2.2 职业技能培训人数	人次	1,400
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	2.07
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	240
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

下半年，公司继续增加对武安村机井灌溉设施投资，着力解决帮扶村优势产业缺水问题，并继续加大扶志扶智力度，多种帮扶措施并举巩固脱贫长效机制，确保脱贫不返贫。在淳化县产业扶贫工作上，公司将持续发挥金融机构优势，以信贷支持、股权融资、财务顾问等全方位的金融服务，进一步放大产业扶贫成效。

3.消费者权益保护情况

①报告期，公司积极维护金融消费者权益，切实履行受托人职责，安全兑付334.39亿元信托本金及收益，为广大客户创造了良好收益。

②报告期，公司持续强化消费者权益保护工作顶层设计，完善保护工作的各项机制，修订了考评管理办法和产品信息平台管理办法。同时，积极组织消费者权益保护宣传教育，先后开展了“3·15送金融知识进外院附小”“送金融知识进高科夏日景色小区”“书香国投·理财有道”等活动。

4.其它履行社会责任情况

①报告期，公司积极践行绿色金融理念，为一批节能环保型企业和项目提供了投融资服务。同时积极倡导“绿色办公”“绿色出行”，身体力行改善环境。

②报告期，公司设立“陕国投·助力脱贫攻坚慈善信托”，出资 150 万元捐赠给陕西省慈善协会与陕西省扶贫办联合设立的“扶贫基金”，依托政府、市场、社会协同推进，提高社会帮扶精准度；公司设立“陕国投·关爱抗美援朝困难退伍老兵公益慈善信托”，通过接受机构及个人的爱心捐款，资助需要帮扶的抗美援朝困难退伍老兵，首期共募集善款 4 万元，捐助抗美援朝困难退伍老兵近 30 人；公司于 2017 年 6 月设立的“陕国投·公益助学慈善信托”在本报告期内实施了第三次捐助，本次捐助 1.95 万元，捐助贫困学生 17 人。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2018年度利润分配方案为根据经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告，公司2018年度净利润为319,474,221.09元。

为了保证公司长远发展的需要，给广大股东创造持续稳定的收益，根据《公司章程》，董事会对上述利润作如下分配：

（1）提取10%的法定公积金 31,947,422.11元；

（2）提取5%的信托赔偿准备金15,973,711.05元；

（3）以2018年末总股本3,964,012,846股为基数，按每10股派发现金红利0.20元（含税），其余未分配利润用于公司经营发展。

该方案已于2019年6月20日实施。该事项详细披露于2019年6月15日《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

2. 2019年7月10日，经公司2019年第1次临时股东大会采用累积投票制方式分类选举，薛季民、姚卫东、桂泉海、卓国全、赵忠琦、赵锡军、管清友、张俊瑞当选为公司第九届董事会董事；王晓芳、田哲军当选为公司第九届监事会监事，与2019年6月21日公司职工代表大会选举产生的第九届监事会职工监事黎惠民共同组成公司第九届监事会。该事项详细披露于2019年7月11日《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1. 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	3,964,012,846	100.00%						3,964,012,846	100.00%
1、人民币普通股	3,964,012,846	100.00%						3,964,012,846	100.00%
三、股份总数	3,964,012,846	100.00%						3,964,012,846	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2. 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	140,025			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西煤业化工集团有限责任公司	国有法人	35.05%	1,389,216,527	0	0	1,389,216,527		
陕西省高速公路建设集团公司	国有法人	21.62%	857,135,697	0	0	857,135,697		
华宝信托有限责任公司	国有法人	1.38%	54,645,737	-30,730,933	0	54,645,737		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.31%	52,069,680	0	0	52,069,680		
人保投资控股有限公司	国有法人	0.70%	27,677,000	0	0	27,677,000		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券	其他	0.60%	23,785,286	2,249,850	0	23,785,286		

投资基金								
赵旭东	境内自然人	0.26%	10,300,000	10,300,000	0	10,300,000		
中广核财务有限责任公司	国有法人	0.19%	7,385,560	-40,055,000	0	7,385,560		
邹洪涛	境内自然人	0.18%	7,034,600	7,034,600	0	7,034,600		
芦虎	境内自然人	0.15%	5,861,117	5,861,117	0	5,861,117		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.公司第一大股东和第二大股东均为省属国有独资企业。</p> <p>2.公司第一大股东陕西煤业化工集团有限责任公司与除第二大股东陕西省高速公路建设集团公司外其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西煤业化工集团有限责任公司	1,389,216,527	境内上市外资股	1,389,216,527					
陕西省高速公路建设集团公司	857,135,697	人民币普通股	857,135,697					
华宝信托有限责任公司	54,645,737	人民币普通股	54,645,737					
中央汇金资产管理有限责任公司	52,069,680	人民币普通股	52,069,680					
人保投资控股有限公司	27,677,000	人民币普通股	27,677,000					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	23,785,286	人民币普通股	23,785,286					
赵旭东	10,300,000	人民币普通股	10,300,000					
中广核财务有限责任公司	7,385,560	人民币普通股	7,385,560					
邹洪涛	7,034,600	人民币普通股	7,034,600					
芦虎	5,861,117	人民币普通股	5,861,117					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通	<p>1.公司第一大股东和第二大股东均为省属国有独资企业。</p> <p>2.公司第一大股东陕西煤业化工集团有限责任公司与除第二大股东</p>							

<p>股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<p>陕西省高速公路建设集团公司外其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<p>公司股东赵旭东通过五矿证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,300,000 股公司股份；股东邹洪涛通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,034,600 股公司股份。</p>

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员等持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
赵忠琦	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵锡军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
管清友	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓芳	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
殷醒民	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黎惠民	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田哲军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓焯	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李易桓	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙西燕	业务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙西燕	总裁助理	任免	0	0	0	0	0	0	0
李琳	高级风控 官	现任	0	0	0	0	0	0	0
李永周	副总裁、 总会计师	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄琨	业务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

注：部分新当选董事和新聘任高级管理人员任职资格尚需中国银行保险监督管理委员会核准。

二、公司董事、监事、高级管理人员等变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

赵忠琦	董事	被选举	2019 年 07 月 10 日	2019 年 7 月 10 日, 经公司 2019 年第 1 次临时股东大会采用累积投票制方式分类选举, 赵忠琦当选公司第九届董事会董事。
赵锡军	独立董事	被选举	2019 年 07 月 10 日	2019 年 7 月 10 日, 经公司 2019 年第 1 次临时股东大会采用累积投票制方式分类选举, 赵锡军当选公司第九届董事会独立董事。
管清友	独立董事	被选举	2019 年 07 月 10 日	2019 年 7 月 10 日, 经公司 2019 年第 1 次临时股东大会采用累积投票制方式分类选举, 管清友当选公司第九届董事会独立董事。
王晓芳	独立董事	任期满离任	2019 年 07 月 10 日	任期满离任。
殷醒民	独立董事	任期满离任	2019 年 07 月 10 日	任期满离任。
黎惠民	职工监事	被选举	2019 年 07 月 10 日	2019 年 6 月 21 日, 公司职工代表大会选举黎惠民为公司第九届监事会职工监事, 任期与第九届监事会一致。
王晓芳	监事	被选举	2019 年 07 月 10 日	2019 年 7 月 10 日, 经公司 2019 年第 1 次临时股东大会采用累积投票制方式分类选举, 王晓芳当选公司第九届监事会监事。
田哲军	监事	被选举	2019 年 07 月 10 日	2019 年 7 月 10 日, 经公司 2019 年第 1 次临时股东大会采用累积投票制方式分类选举, 田哲军当选公司第九届监事会监事。
王晓焯	职工监事	任期满离任	2019 年 07 月 10 日	任期满离任。
李易桓	监事	任期满离任	2019 年 07 月 10 日	任期满离任。
孙西燕	业务总监	聘任	2019 年 07 月 10 日	2019 年 7 月 10 日, 经公司第九届董事会第一次会议审议, 决定聘任孙西燕为公司业务总监。
孙西燕	总裁助理	任免	2019 年 07 月 10 日	公司于 2019 年 7 月完成了董事会、监事会和经营层换届。
李琳	高级风控官	聘任	2019 年 07 月 10 日	2019 年 7 月 10 日, 经公司第九届董事会第一次会议审议, 决定聘任李琳为公司高级风控官。
李永周	副总裁、总会计师	任期满离任	2019 年 07 月 10 日	任期满离任。
黄琨	业务总监	离任	2019 年 03 月 22 日	公司董事会于 2019 年 3 月 22 日收到业务总监黄琨递交的书面辞职报

				告。黄琨女士因计划留学，申请辞去公司业务总监职务，辞职后不再担任公司任何职务。
--	--	--	--	---

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	639,403,813.85	1,192,528,393.14
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		248,274,718.39
衍生金融资产		
应收款项		
合同资产		
买入返售金融资产	236,375,000.00	392,600,000.00
持有待售资产		
其他流动资产		1,771,000,000.00
发放贷款和垫款	3,420,010,186.62	2,650,000,000.00
金融投资：		
交易性金融资产	3,761,819,579.93	
债权投资	1,171,130,444.77	

其他债权投资	-	
其他权益工具投资	1,214,225,795.54	
可供出售金融资产		3,027,385,936.98
持有至到期投资		1,916,197,672.16
长期股权投资	3,660,963.76	4,523,450.83
投资性房地产		
固定资产	70,248,861.18	70,937,752.85
在建工程		
无形资产	5,690,674.55	5,639,885.19
递延所得税资产	264,668,662.37	322,530,335.88
其他资产	995,962,747.14	677,735,077.46
资产总计	11,783,196,729.71	12,279,353,222.88
负债：		
短期借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	358,252,905.80	308,154,275.19
应交税费	59,155,884.77	189,593,065.27
应付款项		
合同负债		
持有待售负债		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付职工薪酬	5,615,093.05	4,964,739.18
预计负债		
递延所得税负债		
其他负债	797,128,794.45	1,361,782,970.83
负债合计	1,220,152,678.07	1,864,495,050.47

股东权益：		
股本	3,964,012,846.00	3,964,012,846.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,111,493,528.32	4,111,493,528.32
减：库存股		
其他综合收益	-75,580,639.96	-195,130,612.82
盈余公积	315,200,868.03	315,200,868.03
信托赔偿准备金	151,611,387.82	151,611,387.82
一般风险准备	140,350,583.88	140,350,583.88
未分配利润	1,955,955,477.55	1,927,319,571.18
股东权益合计	10,563,044,051.64	10,414,858,172.41
负债和股东权益总计	11,783,196,729.71	12,279,353,222.88

法定代表人：薛季民

主管会计工作负责人：王晓雁

会计机构负责人：陈建岐

2.利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	831,901,802.48	509,054,626.91
其中：利息净收入	108,837,443.83	-23,233,142.69
其中：利息收入	145,995,841.51	25,363,540.75
利息支出	37,158,397.68	48,596,683.44
手续费及佣金净收入	417,083,232.77	499,993,516.99
其中：手续费及佣金收入	417,722,215.62	522,596,108.70
手续费及佣金支出	638,982.85	22,602,591.71
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	138,986,107.86	-41,641,449.87
投资收益（损失以“-”号填列）	164,864,326.49	71,778,406.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-862,487.07	-164,126.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失已“-”填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其中：持有待售处置组处置收益（损失以“-”号填列）		
非流动资产处置收益（损失以“-”号填列）		
非货币性资产交换收益（损失以“-”号填列）		
债务重组中因处置非流动资产收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,000,000.00	
其他业务收入	1,130,691.53	2,157,295.61
二、营业总成本	370,853,942.32	236,510,078.79
其中：税金及附加	6,040,677.89	5,480,457.47
业务及管理费用	297,470,347.81	172,470,518.43
信用减值损失	64,890,458.32	
资产减值损失		56,106,644.59
其他业务成本	2,452,458.30	2,452,458.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	461,047,860.16	272,544,548.12
加：营业外收入	150.22	5,700.00
其中：政府补助		
债务重组利得		
减：营业外支出	1,577,660.00	18,165.80
其中：债务重组损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	459,470,350.38	272,532,082.32
减：所得税费用	111,595,534.77	68,440,330.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	347,874,815.61	204,091,751.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	347,874,815.61	204,091,751.84
（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	-38,243,559.63	-56,642,052.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-38,243,559.63	

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	-38,243,559.63	
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		-56,642,052.07
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-56,642,052.07
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用损失准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
七、综合收益总额	309,631,255.98	147,449,699.77
八、每股收益：	—	—
基本每股收益	0.0878	0.0643
稀释每股收益	0.0878	0.0643

法定代表人：薛季民

主管会计工作负责人：王晓雁

会计机构负责人：陈建岐

3.现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向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		
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		4,873,541.61
收取利息、手续费及佣金的现金	660,645,266.39	522,024,547.32
回购业务资金净增加额	156,225,000.00	-17,700,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,052,155.10	95,605,842.74
经营活动现金流入小计	830,922,421.49	604,803,931.67
购买商品、接受劳务支付的现金		
客户贷款及垫款净增加额	800,000,000.00	-700,000,000.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-134,995,309.75	
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	558,605.53	621,618.56
支付给职工以及为职工支付的现金	204,119,103.22	151,738,823.21
支付的各项税费	132,875,707.45	134,469,348.39
支付其他与经营活动有关的现金	507,464,325.18	555,890,169.76
经营活动现金流出小计	1,510,022,431.63	142,719,959.92
经营活动产生的现金流量净额	-679,100,010.14	462,083,971.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,908,311,168.25	2,458,823,704.71
取得投资收益收到的现金	124,921,500.32	5,319,945.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,033,232,668.57	2,464,143,650.49
投资支付的现金	1,156,783,331.34	3,089,377,564.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,360,871.68	272,726.73

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,159,144,203.02	3,089,650,291.19
投资活动产生的现金流量净额	874,088,465.55	-625,506,640.70
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		
取得借款所收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	620,000,000.00	1,500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	620,000,000.00	1,500,000,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	118,113,034.70	61,809,834.64
支付其他与筹资活动有关的现金	1,250,000,000.00	1,047,351,388.89
筹资活动现金流出小计	1,368,113,034.70	1,109,161,223.53
筹资活动产生的现金流量净额	-748,113,034.70	390,838,776.47
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	-553,124,579.29	227,416,107.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,192,528,393.14	318,467,833.40
六、期末现金及现金等价物余额	639,403,813.85	545,883,940.92

4.所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	信托 赔偿 准备金	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末	3,9				4,11		-195	151,	315,	140,	1,92		10,4		10,4	

余额	64,012,846.00			1,493,528.32		,130,612.82	611,387.82	200,868.03	350,583.88	7,319,571.18		14,858,172.41		14,858,172.41
加：会计政策变更						157,793,532.49				-239,958,652.32		-82,165,119.83		-82,165,119.83
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,964,012,846.00			4,111,493,528.32		-37,337,080.33	151,611,387.82	315,200,868.03	140,350,583.88	1,687,360,918.86		10,332,693,052.58		10,332,693,052.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-38,243,559.63				268,594,558.69		230,350,999.06		230,350,999.06
（一）综合收益总额						-38,243,559.63				347,874,815.61		309,631,255.98		309,631,255.98
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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											-79,280,256.92		-79,280,256.92		-79,280,256.92
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											-79,280,256.92		-79,280,256.92		-79,280,256.92
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、本期期末	3,9				4,11		-75,	151,	315,	140,	1,95		10,5		10,5

余额	64,012,846.00				1,493,528.32		580,639.96	611,387.82	200,868.03	350,583.88	5,955,477.55		63,044,051.64		63,044,051.64
----	---------------	--	--	--	--------------	--	------------	------------	------------	------------	--------------	--	---------------	--	---------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	信 托 赔 偿 准 备 金	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	3,090,491,732.00				2,744,130,845.69		-180,311,015.64	135,637,677.77	283,253,445.92	140,350,583.88	1,717,576,317.89		7,931,129,958.651		7,931,129,958.651
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	3,090,491,732.00				2,744,130,845.69		-180,311,015.64	135,637,677.77	283,253,445.92	140,350,583.88	1,717,576,317.89		7,931,129,958.651		7,931,129,958.651
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-56,642,052.07				142,281,917.20		85,639,865.13		85,639,865.13
(一)综合收益总额							-56,642,052.07				204,091,		147,449,		147,449,69

							052. 07				751. 84		699. 77		9.77	
(二)所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
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											-61,809,834.64		-61,809,834.64		-61,809,834.64	
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											-61,809,834.64		-61,809,834.64		-61,809,834.64	
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、本期期末余额	3,090,491,732.00			2,744,130,845.69		-236,953,067.71	135,637,676.77	283,253,445.92	140,350,583.88	1,859,823.509		8,016,769,945.164		8,016,769,451.64

三、公司基本情况

陕西省国际信托股份有限公司（以下简称本公司）成立于1984年，原为陕西省金融联合投资公司。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。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。公司于2018年9月3日换领了新的《营业执照》，统一社会信用代码91610000220530273T。截至2018年12月31日注册资本为3,964,012,846.00元，注册地址为西安市高新区科技路50号金桥国际广场C座，法定代表人为薛季民。

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，股票简称“陕国投A”，股票代码“000563”。

本公司成立至今，股本从上市时114,608,429股，上市至今其间经历了以下变更过程：

1994年，公司第二届股东大会审议通过了1993年度税后利润分配方案，依据该方案陕国投实施了每10股送2股派发1元现金分红，此次送股后，公司总股本增至137,530,114股。

1997年，中国证监会出具了《关于陕省国际信托投资股份有限公司申请配股的批复》（证监上字[1997]94号），核准陕国投向全体股东配售41,259,034股普通股。1998年1月，陕西会计师事务所出具《验资报告》（陕会验字[1998]006号），公司实际对外配售股份数量为37,018,234股，股本总额增至174,548,348股。

1999 年，公司实施送股及公积金转增（10 送2 转增6），实际送转增139,638,678 股，红股及转增股于6 月11 日上市流通，此次送股及公积金转增后，公司总股本为314,187,026 股。

2006年，公司以资本公积金向全体流通股股东转增股本的方式，向全体流通股股东转增44,226,000 股，股本总额增至358,413,026股。

2012年4月，公司非公开发行新增的22,000万股股份完成股份登记和上市，全部为有限售条件的流通股，股本总额增至578,413,026股。

2013年7月，公司实施了2012年度权益分派方案：以公司2012年12月31日总股本578,413,026股为基数向全体股东每10股送红股1股，派0.35元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分配后，公司总股本为1,214,667,354股。

2015年11月，公司获得中国证监会出具的《关于核准陕西省国际信托股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕2538号），批复核准了公司本次非公开发行。公司向包括第一大股东陕西煤业化工公司有限责任公司在内的8名发行对象非公开发行了人民币普通股（A股）330,578,512股。股本总额增至1,545,245,866股。

2016 年4 月，公司实施了2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以公司2015 年末总股本1,545,245,866 股为基数，按每10 股派发现金红利0.30 元（含税），其余未分配利润用于公司经营发展；同时，以资本公积金转增股本，每10 股转增10 股。利润分配及转增股本前公司总股本为1,545,245,866 股，利润分配及转增股本后总股本增至3,090,491,732 股。

2018年4月，公司获得中国证监会出具的《关于核准陕西省国际信托股份有限公司配股的批复》（中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕479 号文），批复核准了公司配股申请。公司向原股东配售873,521,114 股，股本总额增至3,964,012,846股。

本公司属信托行业，经营范围主要包括：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。

公司不编制合并报表。

四、财务报表的编制基础

1.编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2.持续经营

本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：

本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、金融工具的确认和计量、其他应收款、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、政府补助、递延所得税资产和递延所得税负债等。

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

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3.营业周期

本公司营业周期为12个月。

4.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6.合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7.合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 买入返售与卖出回购款项

买入返售金融资产是指按规定进行证券回购业务而融出的资金。为买入该等资产所支付的成本按发生时实际支付的款项入账，并在资产负债表中确认。购买时根据协议约定于未来某确定日返售的资产将不在资产负债表内予以确认，买入返售的标的资产在表外作备查登记。买入返售业务的买卖差价按实际利率法在返售期间内确认为利息收入。

卖出回购金融资产款是指按规定进行证券回购业务而融入的资金。出售该等资产所得款项按发生时实际收到的款项入账，并在资产负债表中确认。根据协议约定于未来某确定日期回购的已售出资产不在资产负债表内予以终止确认，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。卖出回购业务的售价与回购价之差额在协议期间内按实际利率法确认为利息支出。

11. 金融工具

本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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额

与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时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和其他金

融负债。

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初始确认时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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产

中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

12.其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于纳入预期信用损失计量的其他应收款，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第 1 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；第 2 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；第 3 阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

13.发放贷款及垫款

发放贷款及垫款，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

（1）发放贷款及垫款风险分类

正常贷款：借款人能够履行合同，一直能正常还本付息，不存在任何影响贷款本息及时全额偿

还的消极因素，本公司对借款人按时足额偿还贷款本息有充分把握。

关注贷款：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素，如这些因素继续下去，借款人的偿还能力将受到影响。

次级贷款：借款人的还款能力出现明显问题，依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息。

可疑贷款：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行抵押或担保，也可能要造成一部分损失，只是因为存在借款人重组、兼并、合并、抵押物处理和未决诉讼等特定因素，损失金额的多少还不能确定。

损失贷款：借款人已无偿还本息的可能，无论采取什么措施和履行什么程序，贷款都注定要损失了，或者虽然能收回极少部分。

(2) 发放贷款及垫款预期信用损失的确定方法，如有相关业务参照上述其他应收款的相关内容描述。

14. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法，如有相关业务参照上述其他应收款的相关内容描述。

15. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法，如有相关业务参照上述其他应收款的相关内容描述。

16. 持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17.长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将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，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18.固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 4000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、办公设备和其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法）。

(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	5	3.17
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

19.在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20.无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究

阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

21.长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (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) 企业经营所处的经济、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。

22.长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

23.职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于职工内部退休计划产生，在办理内部退休日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利是按照会计准则将超过一年后支付的辞退福利重分类而来。

24.预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25.股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负

债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

26.收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足各项经营活动的特定收入确认标准时予以确认。本公司收入确认原则如下：

(1) 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。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入折现至其金融资产账面净值的利率。利息收入的计算需要考虑金融工具的合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来贷款损失。当单项金融资产或一组类似的金融资产发生减值，利息收入将按原实际利率和减值后的账面价值计算。

(2) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在同时满足以下两个条件时确认：相关的服务已经提供；根据合同约定，收取的金额能够可靠地计量。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手续费及佣金收入。

(3) 投资收益

投资收益包含各项投资产生的利息收入、股息收入、分红收入以及除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等由于公允价值变动形成的应计入公允价值变动损益之外的已实现利得或损失。

(4) 公允价值变动损益

公允价值变动损益是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失。

(5) 其他业务收入

其他业务收入包括房屋租赁收入在内的除上述收入以外的其他经营活动实现的收入。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

27.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

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

28.递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29.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

不适用

30.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，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称‘固有财产’）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”公司将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。公司管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益不列入本财务报表。

(2) 信托赔偿准备金

根据中国银行业监督管理委员会颁布的《信托公司管理办法》有关规定，本公司按当年税后净利润的5%计提信托赔偿准备金，累计达到注册资本20%时，可不再提取。

(3) 一般准备

财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20号），为了防范经营风险，增强金融企业抵御风险能力，金融企业应提取一般准备作为利润分配处理，并作为股东权益的组成部分。一般准备的计提比例由金融企业综合考虑所面临的风险状况等因素确定，原则上一般准备余额不低于风险资产期末余额的1.5%。本公司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) 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日颁布的“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。

31.重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司 2019 年 1 月 1 日起采用财政部于 2017 年发布的经修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和 2017 年 5 月发布的经修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称“修订后的金融工具会计准则”)。该准则的执行构成了重大会计政策变更,且相关金额的调整已经确认在财务报表中。	2019 年 4 月 24 日第八届董事会第三十七次会议审议通过。	根据修订后的金融工具会计准则的过渡要求,本公司不对比较期间信息进行重述。金融资产和金融负债于首次执行日的账面价值调整计入当期的期初留存收益和其他综合收益。(注)
2018 年 12 月 26 日财政部发布《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》(财会【2018】36 号),公司从 2019 年 1 月 1 日起采用修订后的金融企业财务报表格式编制财务报表。	2019 年 4 月 24 日第八届董事会第三十七次会议审议通过。	本公司按照规定,相应对财务报表格式进行了修订

注:修订前的金融工具会计准则下,本公司将持有的金融资产分成以下四类: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;贷款及应收款类金融资产;可供出售金融资产。执行修订后的金融工具会计准则后,本公司将持有的金融资产分成三类:以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产;以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产;以摊余成本计量的金融资产。详见“五、10、金融工具”。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

资产负债表

单位:元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			

货币资金	1,192,528,393.14	1,192,528,393.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	4,659,362,850.21	4,659,362,850.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	248,274,718.39	不适用	-248,274,718.39
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	不适用		
预付款项			
买入返售金融资产	392,600,000.00	392,600,000.00	
存货			
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,771,000,000.00		-1,771,000,000.00
流动资产合计	3,604,403,111.53	6,244,491,243.35	2,640,088,131.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款	2,650,000,000.00	2,626,964,346.24	-23,035,653.76
债权投资	不适用	981,295,096.73	981,295,096.73
可供出售金融资产	3,027,385,936.98	不适用	-3,027,385,936.98
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资	1,916,197,672.16	不适用	-1,916,197,672.16
长期应收款			
长期股权投资	4,523,450.83	4,523,450.83	
其他权益工具投资	不适用	1,252,469,355.17	1,252,469,355.17
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	70,937,752.85	70,937,752.85	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	5,639,885.19	5,639,885.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	322,530,335.88	337,473,015.70	14,942,679.82
其他资产	677,735,077.46	673,393,956.99	-4,341,120.47
非流动资产合计	8,674,950,111.35	5,952,696,859.70	-2,722,253,251.65
资产总计	12,279,353,222.88	12,197,188,103.05	-82,165,119.83
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
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			
应付职工薪酬	308,154,275.19	308,154,275.19	
应交税费	189,593,065.27	189,593,065.27	
合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他负债	1,361,782,970.83	1,361,782,970.83	
流动负债合计	1,859,530,311.29	1,859,530,311.29	
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	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬	4,964,739.18	4,964,739.18	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
非流动负债合计	4,964,739.18	4,964,739.18	
负债合计	1,864,495,050.47	1,864,495,050.47	
所有者权益：			
股本	3,964,012,846.00	3,964,012,846.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,111,493,528.32	4,111,493,528.32	
减：库存股			
其他综合收益	-195,130,612.82	-37,337,080.33	157,793,532.49
信托赔偿准备金	151,611,387.82	151,611,387.82	
盈余公积	315,200,868.03	315,200,868.03	
一般风险准备	140,350,583.88	140,350,583.88	
未分配利润	1,927,319,571.18	1,687,360,918.86	-239,958,652.32
归属于母公司所有者权益合计	10,414,858,172.41	10,332,693,052.58	-82,165,119.83
少数股东权益			
所有者权益合计	10,414,858,172.41	10,332,693,052.58	-82,165,119.83
负债和所有者权益总计	12,279,353,222.88	12,197,188,103.05	-82,165,119.83

调整情况说明

本公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则，施行日对公司净资产影响金额为-82,165,119.83元，具体情况见上表。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

32.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	各项业务收入	6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
房产税	自用房产以房产原值的 80%或租赁房产之租赁收入	1.2%、12%

2.税收优惠

无

3.其他

根据财政部、国家税务总局发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税[2016]140号)、《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56号)及其他相关规定,自2018年1月1日起运营资管产品(含信托产品)过程中发生的增值税应税行为,暂按规定征收率缴纳增值税(暂按照3%的征收率),管理人(含信托计划受托人)应按照规定的纳税期限汇总申报缴纳资管产品运营业务和其他业务增值税。

七、合并财务报表项目注释

1.货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,993.76	14,955.86

银行存款	584,213,194.62	629,970,576.81
其他货币资金	55,187,625.47	562,542,860.47
合计	639,403,813.85	1,192,528,393.14

2.交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,761,819,579.93	4,659,362,850.21
其中：		
权益投资	647,618,133.71	621,226,204.58
基金	115,744,018.44	118,190,810.62
债券	761,439.60	4,952,252.78
资产管理计划及资产管理计划收益权	159,784,840.75	145,042,997.91
信托计划及信托收益权	1,279,291,788.91	1,747,748,723.48
信托保障基金	1,558,619,358.52	2,001,111,655.10
理财产品		21,090,205.74
合计	3,761,819,579.93	4,659,362,850.21

3.发放贷款和垫款

(1) 贷款性质

单位：元

项目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	3,450,000,000.00	2,650,000,000.00
-贷款	3,450,000,000.00	2,650,000,000.00
贷款和垫款总额	3,450,000,000.00	2,650,000,000.00
减：贷款损失准备	29,989,813.38	23,035,653.76
其中：单项计提数	0.00	0.00
贷款和垫款账面价值	3,420,010,186.62	2,626,964,346.24

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

单位：元

行业分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
房地产业	1,750,000,000.00	50.72	1,450,000,000.00	54.72

公共基础设施业	1,700,000,000.00	49.28	1,200,000,000.00	45.28
贷款和垫款总额	3,450,000,000.00	100.00	2,650,000,000.00	100.00
减：贷款损失准备	29,989,813.38	0.87	23,035,653.76	0.87
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
贷款和垫款账面价值	3,420,010,186.62	—	2,626,964,346.24	—

(3) 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元

项目	年末余额	年初余额
担保贷款	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00
附担保物贷款	1,450,000,000.00	1,150,000,000.00
其中：质押贷款	1,150,000,000.00	850,000,000.00
其中：抵押贷款	300,000,000.00	300,000,000.00
贷款和垫款总额	3,450,000,000.00	2,650,000,000.00
减：贷款损失准备	29,989,813.38	23,035,653.76
其中：单项计提数	0.00	0.00
贷款和垫款账面价值	3,420,010,186.62	2,626,964,346.24

(4) 逾期贷款

公司无逾期贷款。

(5) 贷款损失准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	23,035,653.76			23,035,653.76
本期计提	6,954,159.62			6,954,159.62
2019 年 06 月 30 日余额	29,989,813.38			29,989,813.38

4. 债权投资

单位：元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

信托计划及信托收益权	1,181,400,000.00	10,269,555.23	1,171,130,444.77	989,900,000.00	8,604,903.27	981,295,096.73
合计	1,181,400,000.00	10,269,555.23	1,171,130,444.77	989,900,000.00	8,604,903.27	981,295,096.73

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
鸿福 16 号阳光城应收债权投资集合资金信托计划	250,000,000.00				250,000,000.00			
陕旅三亚股权投资集合资金信托计划	150,000,000.00				150,000,000.00			
钦州开投应收账款投资集合资金信托计划	101,500,000.00							
星海 12 号集合资金信托计划	100,000,000.00				100,000,000.00			
陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划	100,000,000.00				100,000,000.00			
沣东地产专项债权集合资金信托计划	100,000,000.00							
星海 12 号集合资金信托计划	89,900,000.00				89,900,000.00			
湖南金资 1 号集合资金信托计划	73,100,000.00				73,100,000.00			
延安城投股权收益权投资集合资金信托计划	70,000,000.00							
泰达发展应收账款投资集合资金信托计划	70,000,000.00							
天元 81 期咸阳百姓乐大药房信托贷款集合资金信托计划	29,900,000.00				29,900,000.00			
时代地产清远项目集合资金信托计划	20,000,000.00				20,000,000.00			
国融发展 1 号集合资金信托计划	20,000,000.00							

合计	1,174,400,000.00	—	—	—	812,900,000.00	—	—	—
----	------------------	---	---	---	----------------	---	---	---

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,604,903.27			8,604,903.27
本期计提	1,664,651.96			1,664,651.96
2019 年 6 月 30 日余额	10,269,555.23			10,269,555.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

5.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												
宁波梅山保税港区鼎实投资管理有限公司	1,318,312.60			147.42							1,318,460.02	
前海	1,067,			-158,3							909,18	

鹏安健康产业股权投资基金管理(深圳)有限公司	538.69			55.81						2.88	
陕投股权投资基金管理(上海)有限公司	2,137,599.54			-704,278.68						1,433,320.86	
小计	4,523,450.83			-862,487.07						3,660,963.76	
合计	4,523,450.83			-862,487.07						3,660,963.76	

6.其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
永安财产保险股份有限公司	98,331,364.60	97,243,076.65
长安银行股份有限公司	808,094,313.72	855,226,278.52
陕西金融资产管理股份有限公司	307,800,117.22	300,000,000.00
合计	1,214,225,795.54	1,252,469,355.17

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
永安财产		5,331,364.60			做为公司金融战	

保险股份 有限公司					略布局投资单 位，公司是非交 易目的的持有， 故管理层指定为 以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益的金 融资产
长安银行 股份有限 公司			88,712,121.78		
陕西金融 资产管理 股份有限 公司	14,302,194.29	7,800,117.22			

7. 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	70,248,861.18	70,937,752.85
合计	70,248,861.18	70,937,752.85

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	94,645,849.01	9,494,321.84	2,393,225.39	5,722,725.45	112,256,121.69
2. 本期增加金 额		1,582,286.95		332,722.65	1,915,009.60
(1) 购置		1,582,286.95		332,722.65	1,915,009.60
(2) 在建工 程转入					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少金 额		119,500.00			119,500.00
(1) 处置或 报废		119,500.00			119,500.00
4. 期末余额	94,645,849.01	10,957,108.79	2,393,225.39	6,055,448.10	114,051,631.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,142,335.57	7,584,215.16	1,795,209.46	3,796,608.65	41,318,368.84
2. 本期增加金 额	1,507,757.90	423,568.42	135,361.71	531,238.24	2,597,926.27

(1) 计提	1,507,757.90	423,568.42	135,361.71	531,238.24	2,597,926.27
3.本期减少金额		113,525.00			113,525.00
(1) 处置或报废		113,525.00			113,525.00
4.期末余额	29,650,093.47	7,894,258.58	1,930,571.17	4,327,846.89	43,802,770.11
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	64,995,755.54	3,062,850.21	462,654.22	1,727,601.21	70,248,861.18
2.期初账面价值	66,503,513.44	1,910,106.68	598,015.93	1,926,116.80	70,937,752.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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	48,735,564.65	开发商未办理

(6) 固定资产清理

无

8.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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				8,817,330.01	8,817,330.01
2.本期增加金额				445,862.08	445,862.08
(1) 购置				445,862.08	445,862.08
(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				9,263,192.09	9,263,192.09
二、累计摊销					
1.期初余额				3,177,444.82	3,177,444.82
2.本期增加金额				395,072.72	395,072.72
(1) 计提				395,072.72	395,072.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,572,517.54	3,572,517.54

额					
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				5,690,674.55	5,690,674.55
2.期初账面价值				5,639,885.19	5,639,885.19

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

9.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	636,004,941.86	159,001,235.48	571,114,483.54	142,778,620.89
公允价值变动	98,566,006.61	24,641,501.65	498,148,001.10	124,537,000.28
应付绩效工资	318,488,607.92	79,622,151.98	275,664,838.92	68,916,209.73
辞退福利	5,615,093.05	1,403,773.26	4,964,739.18	1,241,184.80
合计	1,058,674,649.44	264,668,662.37	1,349,892,062.74	337,473,015.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		264,668,662.37		337,473,015.70

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

10.其他资产

是否已执行新收入准则

是 否

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
其他资产	92,240,601.25		92,240,601.25	94,693,059.55		94,693,059.55
应收利息	7,087,500.00	61,609.51	7,025,890.49	6,942,222.21	60,346.64	6,881,875.57
其他应收款	1,492,380,219.14	595,683,963.74	896,696,255.40	1,111,232,601.74	539,413,579.87	571,819,021.87
合计	1,591,708,320.39	595,745,573.25	995,962,747.14	1,212,867,883.50	539,473,926.51	673,393,956.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款利息	7,025,890.49	6,881,875.57
合计	7,025,890.49	6,881,875.57

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	60,346.64			60,346.64
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,262.87			1,262.87
2019 年 06 月 30 日余额	61,609.51			61,609.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 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
受让信托受益权	641,482,317.22	641,482,317.22
代垫款项	703,006,390.04	318,353,059.36
往来款	123,889,433.28	127,247,783.62
裕丰项目贷款	23,000,000.00	23,000,000.00
备用金	1,002,078.60	1,149,441.54
合计	1,492,380,219.14	1,111,232,601.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,805,597.79	22,798,991.59	497,808,990.49	539,413,579.87
本期计提	69,295.80	14,365,695.19	41,835,392.88	56,270,383.87
2019 年 06 月 30 日	18,874,893.59	37,164,686.78	539,644,383.37	595,683,963.74

余额				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本期坏账准备变动金额较大，主要是由于本期代垫信托项目费用增加 384,653,330.68 元，按照公司现行会计政策，计提坏账准备 55,934,326.72 元，导致坏账准备增加显著；其余其他应收款的坏账准备按照政策计提，无显著增长。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,253,909.16
1-2 年	40,193,197.64
2-3 年	432,724,030.19
3 年以上	74,512,826.75
合计	595,683,963.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
外部往来款	25,985,667.18	332,726.46		26,318,393.64
房租租赁押金	81,345.64	4,065.30		85,410.94
代垫款项	513,204,823.18	55,934,326.72		569,139,149.90
备用金	141,743.87	-734.61		141,009.26
合计	539,413,579.87	56,270,383.87		595,683,963.75

公司根据其他应收款的性质，以账龄为定量标准作为信用风险显著上升的标准，同时综合考虑宏观经济环境变化、借款人及股东的重大不利变化、抵质押物的变化等定性因素去判断信用风险是否显著上升。公司坏账计提比例为历史损失率的统计结果，并根据宏观经济情况进行了调整。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
信托业务部门	代垫信托项目费	703,006,390.04	3 年以内	47.11%	121,511,914.30

	用				
河南省裕丰复合肥有限公司	受让信托收益权、裕丰项目风险贷款	517,978,211.74	3 年以上	34.71%	333,222,498.97
福建泰宁南方林业发展有限公司	受让信托收益权	146,504,105.48	3 年以上	9.82%	114,404,736.58
深圳市大和实业发展有限公司	定金	90,852,000.00	1-2 年	6.09%	16,819,132.80
建宁县林业建设投资公司	待收款	10,300,000.00	2-3 年	0.69%	5,233,064.52
合计	--	1,468,640,707.26	--	98.41%	591,191,347.17

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

11. 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	299,709,145.58	234,273,161.50	184,309,775.62	349,672,531.46
二、离职后福利-设定提存计划	8,445,129.61	20,111,627.37	19,976,382.64	8,580,374.34
合计	308,154,275.19	254,384,788.87	204,286,158.26	358,252,905.80

(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	275,664,838.92	198,517,778.64	155,694,009.64	318,488,607.92
2、职工福利费	0.00	9,028,167.72	9,028,167.72	
3、社会保险费	469,389.22	15,030,580.90	15,013,344.93	486,625.19

其中：医疗保险费	315,712.14	14,625,494.90	14,802,319.94	138,887.10
工伤保险费	71,167.26	115,874.61	97,376.79	89,665.08
生育保险费	82,509.82	289,211.39	113,648.20	258,073.01
4、住房公积金		2,728,499.00	2,728,499.00	
5、工会经费和职工教育经费	23,574,917.44	8,968,135.24	1,845,754.33	30,697,298.35
合计	299,709,145.58	234,273,161.50	184,309,775.62	349,672,531.46

(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	264,514.96	8,778,377.72	8,787,681.73	255,210.95
2、失业保险费	114,367.99	381,162.56	270,667.16	224,863.39
3、企业年金缴费	8,066,246.66	10,952,087.09	10,918,033.75	8,100,300.00
合计	8,445,129.61	20,111,627.37	19,976,382.64	8,580,374.34

12. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,849,942.27	113,790,069.86
企业所得税	38,778,414.35	67,713,133.86
个人所得税	2,041,679.98	3,250,751.93
城市维护建设税	1,100,783.80	2,300,857.71
教育费附加	786,274.11	1,643,469.76
房产税	233,639.27	456,421.28
水利基金	355,058.28	401,104.71
土地使用税	10,092.71	37,256.16
合计	59,155,884.77	189,593,065.27

13. 长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

辞退福利	5,615,093.05	4,964,739.18
合计	5,615,093.05	4,964,739.18

14.其他负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,240,555.56	3,090,000.00
应付股利	1,065,906.32	1,065,906.32
其他应付款	174,822,332.57	107,627,064.51
其他流动负债	620,000,000.00	1,250,000,000.00
合计	797,128,794.45	1,361,782,970.83

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保障基金公司资金利息	1,240,555.56	3,090,000.00
合计	1,240,555.56	3,090,000.00

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,065,906.32	1,065,906.32
合计	1,065,906.32	1,065,906.32

(3) 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
预收收入	157,891,955.74	97,383,322.75
应付款项	5,384,054.10	5,637,688.82
待付款项	5,024,805.20	3,035,107.45
保证金	5,670,663.77	694,867.83
暂收待付款项	473,269.38	498,493.28
营销费用	370,284.38	370,284.38

工程款	7,300.00	7,300.00
合计	174,822,332.57	107,627,064.51

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

(4) 其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托业保障基金公司提供的资金	620,000,000.00	1,250,000,000.00
合计	620,000,000.00	1,250,000,000.00

15.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	3,964,012,846.00						3,964,012,846.00

16.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）	3,971,562,211.38			3,971,562,211.38
其他资本公积	139,931,316.94			139,931,316.94
合计	4,111,493,528.32			4,111,493,528.32

17.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	减：前期计入其他综合收益当	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			益	期转入 留存收 益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-37,337,080.33					-38,243,559.63	-75,580,639.96
其他权益工具投资公允价值变动	-37,337,080.33					-38,243,559.63	-75,580,639.96
其他综合收益合计	-37,337,080.33					-38,243,559.63	-75,580,639.96

18. 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	315,200,868.03			315,200,868.03
合计	315,200,868.03			315,200,868.03

19. 信托赔偿准备金

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
信托赔偿准备金	151,611,387.82			151,611,387.82
合计	151,611,387.82			151,611,387.82

20. 一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	140,350,583.88			140,350,583.88
合计	140,350,583.88			140,350,583.88

21. 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	1,927,319,571.18	1,717,576,317.89

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-239,958,652.32	
调整后期初未分配利润	1,687,360,918.86	1,717,576,317.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	347,874,815.61	319,474,221.09
减：提取法定盈余公积		31,947,422.11
应付普通股股利	79,280,256.92	61,809,834.64
提取信托赔偿准备金		15,973,711.05
期末未分配利润	1,955,955,477.55	1,927,319,571.18

调整期初未分配利润明细：

由于新金融工具准则及其相关新规定，对 2019 年 1 月 1 日净资产进行调整，影响期初未分配利润 -239,958,652.32 元。

22.营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	831,901,802.48	370,853,942.32	509,054,626.91	236,510,078.79
合计	831,901,802.48	370,853,942.32	509,054,626.91	236,510,078.79

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	145,995,841.51	25,363,540.75
利息支出	37,158,397.68	48,596,683.44
利息净收入	108,837,443.83	-23,233,142.69

(2) 手续费及佣金净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	417,722,215.62	522,596,108.70
手续费及佣金支出	638,982.85	22,602,591.71
手续费及佣金净收入	417,083,232.77	499,993,516.99

(3) 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	138,986,107.86	-41,641,449.87
合计	138,986,107.86	-41,641,449.87

(4) 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-862,487.07	-164,126.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益	85,410,720.12	2,301,264.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	30,123,048.50	-23,822,562.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,302,194.29	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		16,318,104.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		98,230,447.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-31,621,813.22
债权投资在持有期间取得的利息收入	35,890,850.65	
其他流动资产在持有期间的投资收益		10,537,092.26
合计	164,864,326.49	71,778,406.87

(5) 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
省财政厅配股再融资奖励	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

23.税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,439,193.72	2,145,652.43
教育费附加	1,045,368.74	919,565.33
房产税	985,522.21	1,085,840.04
土地使用税	67,783.76	74,512.16

车船使用税	5,400.00	5,400.00
印花税	70,783.90	15,000.00
地方教育费附加	696,912.49	613,043.55
水利基金	729,713.07	621,443.96
合计	6,040,677.89	5,480,457.47

24.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	242,500,544.91	126,280,142.71
工会及职工教育经费	8,932,775.24	4,186,150.69
住房公积金	2,691,275.00	2,249,836.00
办公费	4,844,232.78	3,711,785.31
差旅费	6,550,096.14	4,828,495.72
业务宣传、广告费	5,536,744.31	5,566,671.11
业务招待费	3,034,957.40	3,073,099.15
固定资产折旧	2,597,926.27	3,063,284.08
长期资产摊销	395,072.72	1,377,455.79
租赁费	13,452,038.18	12,678,368.77
咨询费	1,863,325.53	1,165,935.99
其他	5,071,359.33	4,289,293.11
合计	297,470,347.81	172,470,518.43

25.信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	56,270,383.87	
债权投资减值损失	1,664,651.96	
应收利息坏账损失	1,262.87	
贷款减值损失	6,954,159.62	
合计	64,890,458.32	

26.资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		26,840,963.49
三、可供出售金融资产减值损失		29,265,681.10
合计		56,106,644.59

27.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
其他	150.22	5,700.00	150.22
合计	150.22	5,700.00	150.22

28.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
对外捐赠	1,528,500.00	12,180.00	1,528,500.00
其他	49,160.00	5,985.80	49,160.00
合计	1,577,660.00	18,165.80	1,577,660.00

29.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	38,791,181.44	17,393,411.44
递延所得税费用	72,804,353.33	51,046,919.04
合计	111,595,534.77	68,440,330.48

(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	459,470,350.38

按法定/适用税率计算的所得税费用	114,867,587.60
非应税收入的影响	-3,575,548.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	303,495.74
所得税费用	111,595,534.77

30.其他综合收益

详见附注 17。

31.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	1,000,000.00	
收到归还的代垫信托费用		81,226,302.10
经营租赁收入	1,130,691.53	1,084,785.29
日常经营往来资金	11,921,463.57	13,294,755.35
合计	14,052,155.10	95,605,842.74

(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	26,900,715.49	22,483,983.14
支付的租金	14,124,640.09	13,312,287.21
捐赠支出	1,528,500.00	12,180.00
其他往来资金	464,916,201.23	520,081,719.41
合计	507,470,056.81	555,890,169.76

(3) 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	620,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	620,000,000.00	1,500,000,000.00

(4) 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	1,250,000,000.00	1,047,351,388.89
合计	1,250,000,000.00	1,047,351,388.89

32.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	347,874,815.61	204,091,751.84
加：资产减值准备	64,890,458.32	56,106,644.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,050,384.57	5,515,742.37
无形资产摊销	395,072.72	424,615.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,975.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-138,986,107.86	41,641,449.87
财务费用（收益以“-”号填列）	36,983,333.34	48,469,444.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,705,902.29	-93,299,704.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	72,804,353.33	58,686,264.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-7,639,345.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,181,292,895.19	286,257,783.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,982,491.46	-148,294,868.21
其他	254,862,993.77	10,124,192.69
经营活动产生的现金流量净额	-679,100,010.14	462,083,971.75
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	639,403,813.85	545,883,940.92
减：现金的期初余额	1,192,528,393.14	318,467,833.40
现金及现金等价物净增加额	-553,124,579.29	227,416,107.52

(2) 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	639,403,813.85	1,192,528,393.14
其中：库存现金	2,993.76	14,955.86
可随时用于支付的银行存款	584,213,194.62	629,970,576.81
可随时用于支付的其他货币资金	55,187,625.47	562,542,860.47
三、期末现金及现金等价物余额	639,403,813.85	1,192,528,393.14

33.所有者权益变动表项目注释

无

34.政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
省财政厅配股再融资奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

35.其他

无

八、在其他主体中的权益

1.在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,660,963.76	2,542,267.45
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-862,487.07	-164,126.86
--综合收益总额	-862,487.07	-164,126.86

九、与金融工具相关的风险

1.市场风险。市场风险是指因市场波动导致资产遭到损失的可能性。市场波动主要包括：利率、证券价格、商品价格、汇率、其他金融产品价格的波动；市场发展方向、供求关系的变化等。

应对措施：公司制定并不断完善与总体业务发展战略、管理能力、资本实力和能够承担的总体风险水平相一致的市场风险管理原则和程序，及时准确识别业务中市场风险的类别和性质。具体措施包括：（1）对宏观经济走势、政策变化、投资策略演变及其他影响市场变化的因素进行分析研究，为投资决策提供参考；（2）对市场的动态研判和把握，适时调整业务策略，审慎选择展业区域、交易主体等开展业务；（3）进行资产组合管理，动态调整资产配置方案，有效降低市场风险；（4）密切监控已开展业务的运行情况，根据市场风险情况及时做出投资调整、提前结束等风险管理措施，避免或降低市场风险引起的损失。

2.政策风险。政策风险是指公司在展业过程中因国家宏观政策发生重大变化或是有重要的举措、法规出台，引起市场的波动，使公司可能面临一定的财产损失或监管处罚的风险。

应对措施：公司牢牢把握政策动向，强化政策执行质效，坚持回归本源服务实体经济，把握风险合规底线开展业务，确保合规经营、安全运营。同时，认真研究国家相关政策及其发展趋势，在保证公司业务完全符合当前政策的同时，力争政策发生变化时对公司业务不产生重大影响，公司发展保持稳定。

3.信用风险。信用风险是指交易对手不履行义务而遭受财产损失的可能性，主要表现为在贷款、买入返售等交易结构中，借款人、回购义务人、担保人等交易对手不能或不愿履行合同承诺而使信托财产和固有财产遭受潜在损失的可能性。

应对措施：公司通过事前评估、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，具体包括：（1）按照业务流程、制度规定和相应程序开展各项业务，严格筛选交易对手，确保决策者充分了解业务涉及的信用风险；（2）对交易对手进行全面、深入的信用调查与分析，形成客观、详实的尽职调查报告；（3）严格落实贷款担保等措施，注意对抵（质）押物权属有效性、合法性进行审查，客观、公正评估抵

押物；（4）强调事中管理和监控，通过项目实施过程中的业务跟踪、公司检查等进行事中控制，若发现问题及时采取措施有效防范和化解各类信用风险；（5）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，提高公司抵御风险的能力。

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	2019年6月30日	2018年12月31日
存放同业	639,400,820.09	1,192,513,437.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金		248,274,718.39
买入返售金融资产	236,375,000.00	392,600,000.00
其他流动资产		1,771,000,000.00
交易性金融资产	3,761,819,579.93	
债权投资	1,171,130,444.77	
发放贷款及垫款	3,420,010,186.62	2,650,000,000.00
其他权益工具投资	1,214,225,795.54	
可供出售金融资产		3,027,385,936.98
持有至到期投资		1,916,197,672.16
其他资产	903,722,145.89	578,700,897.44
合计	11,346,683,972.84	11,776,672,662.25

4.操作风险。操作风险是指由内部流程不完善、员工操作失误及不当行为、信息系统故障缺陷及其外部事件所造成损失的风险。

应对措施包括：（1）完善公司各项规章制度，使之更加完整、严密，更加符合公司业务拓展和管理实际；（2）合理设置体现制衡原则的岗位职责，建立完善的授权制度，强化流程控制，严格执行不兼容岗位分离制度，严格执行复核、审批程序，将合规与风险管理贯穿于业务各环节之中；（3）强化制度约束、机制保障、系统监管、考核奖惩等，突出问题导向，优化业务流程，诊断识别各环节风险点，落实整改促进全面风险管理体系建设；（4）加强员工教育培训，使其增强责任意识和业务技能，避免出现执行性操作失误；（5）加强对操作流程的监督、检查，及时排除操作风险隐患；（6）按照公司责任追究制度、风险管理制度和业务管理制度，实行责任追究，对违规人员进行严肃问责。

5.经营决策风险。经营决策风险是指由于未充分评估宏观环境、行业机会、竞争格局、企业能力及面临的内外部环境变化，导致预期与未来实际情况的偏离，影响公司的市场定位、战略目标、经营计划，甚至企业的发展方向、企业文化、获益能力等的一系列决策风险。

应对措施：公司坚持稳中求进总基调，秉持稳健经营理念，有效发挥法人治理制衡机制作用，在深入市场调研论证基础上民主决策、科学决策，避免盲目决策、武断决策。董事会负责审议发展战略，重点关注其全局性、长期性和可行性，下设战略发展委员会对公司长期发展战略和重大项目决策进行研究。

十、公允价值的披露

1.以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	648,379,573.31	127,510,810.00	2,985,929,196.62	3,761,819,579.93
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	648,379,573.31	127,510,810.00	2,985,929,196.62	3,761,819,579.93
(1) 债务工具投资	761,439.60	0.00	2,813,490,747.43	2,814,252,187.03
(2) 权益工具投资	647,618,133.71	127,510,810.00	172,438,449.19	947,567,392.90
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	0.00	1,214,225,795.54	0.00	1,214,225,795.54
(四) 投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	648,379,573.31	1,341,736,605.54	2,985,929,196.62	4,976,045,375.47
(六) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

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

本公司将集中交易系统挂牌的股票作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易场所公布的收盘价确定。

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

采用的估值模型主要为市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括P/B、P/E乘数、缺乏流动性折价。

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

采用的估值模型主要为现金流量折现模型、成本法等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价。

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

公司持续的第三层次公允价值计量项目均为交易性金融资产，期末公允价值 2,985,929,196.62 元，成本 2,979,175,561.87 元，公允价值变动 6,753,634.75 元，增值率 0.23%。不可观察参数的变动对公允价值变动的的影响较小。

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

本期无层级之间转换。

7.本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未发生估值技术变更。

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

未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值与账面价值差异较小。

9.其他

无

十一、关联方及关联交易

1.本企业的主要股东情况

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	股东对本企业的持股比例	股东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、加工和综合利用等	1,000,000.00 万元	35.05%	35.05%
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	1,000,000.00 万元	21.62%	21.62%

2.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七、5。

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
宁波梅山保税港区鼎实投资管理有限公司	本公司之联营企业
前海鹏安健康产业股权投资基金管理（深圳）有限公司	本公司之联营企业
陕投股权投资基金管理（上海）有限公司	本公司之联营企业

3.其他关联方情况

无

4.关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,261,859.00	5,118,688.00

（2）其他关联交易

2016年8月19日，公司受托将信托资金5亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司子公司，期限为3年，该贷款已于2019年8月19日归还。

2017年7月3日-2017年9月19日，公司受托将信托资金1,158,300万元分次投资于大股东陕西煤业化工集团有限责任公司合伙设立的西安陕煤建投投资合伙企业（有限合伙），期限为5年。

2018年12月4日，公司受托将信托资金5亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司，期限为1年。

2019年3月14日，公司受托将信托资金10亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司，期限为1年。

2019年4月19日，公司受托将信托资金14.55亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司，期限为1年。

2019年5月29日，公司受托将信托资金1亿元贷给大股东陕西煤业化工集团有限责任公司子公司，期限为1年。

十二、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

2.或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3.其他

无

十三、资产负债表日后事项

1.重要的非调整事项

无

2.利润分配情况

无

3.销售退回

无

4.其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1.前期会计差错更正

无

2.债务重组

无。

3.资产置换

无。

4.年金计划

公司为员工建立了企业年金。

5.终止经营

无。

6.分部信息

无。

7.其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8.其他

无。

十五、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）	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,577,509.78	
减：所得税影响额	-144,377.45	
合计	-433,132.33	--

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	129,566,719.08	金融类公司
处置持有的交易性金融资产取得的投资收益	30,123,048.50	金融类公司
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	138,986,107.86	金融类公司

注：本公司为金融信托企业，贷款和证券投资为公司的日常业务主营业务范围之一，故界定为经常性损益项目。

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	3.32%	0.0878	0.0878
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32%	0.0879	0.0879

3.境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

陕西省国际信托股份有限公司

董事长：薛季民

2019年8月31日