

陕西省国际信托股份有限公司
2012 年半年度报告全文



（报告期间：2012 年 1 月 1 日——2012 年 6 月 30 日）

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	3
第三节	主要会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员情况	13
第六节	董事会报告	15
第七节	重要事项	22
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	84

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本公司不存在大股东占用资金和违反规定程序对外提供担保的情况。

公司负责人董事长薛季民、主管会计工作负责人总会计师李玲及会计机构负责人(会计主管人员)李掌安声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000563	B 股代码	无
A 股简称	陕国投 A	B 股简称	无
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	陕西省国际信托股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	陕国投		
公司的法定英文名称	SHAANXI INTERNATIONAL TRUST CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	SITI		
公司法定代表人	薛季民		
注册地址	西安市高新区科技路 50 号金桥国际广场 C 座		
注册地址的邮政编码	710075		
办公地址	西安市高新区科技路 50 号金桥国际广场 C 座		
办公地址的邮政编码	710075		
公司国际互联网网址	http://www.siti.com.cn		
电子信箱	sgtdm@siti.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚卫东	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	西安市高新区科技路 50 号金桥国际广场 C 座
电话	(029) 81870262/81870266/88851988	(029) 81870262/81870266/88851988
传真	(029) 88851989	(029) 88851989
电子信箱	sgtdm@siti.com.cn	sgtdm@siti.com.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司综合办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	205,452,715.84	157,978,722.06	30.05%
营业利润（元）	138,526,959.04	108,592,960.51	27.57%
利润总额（元）	138,521,457.04	108,587,391.01	27.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,999,119.98	83,281,035.12	23.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,003,246.48	41,499,888.50	148.2%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-637,337,289.79	-71,262,783.72	-794.35%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,298,338,308.45	1,212,088,634.92	172.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,117,919,088.43	849,560,011.71	267%
股本（股）	578,413,026.00	358,413,026.00	61.38%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.2386	0.2324	2.67%
稀释每股收益（元/股）	0.2386	0.2324	2.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2386	0.1158	106.04%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.3%	10.52%	降低 7.22 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	6.24%	10.86%	降低 4.62 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.3%	5.24%	降低 1.94 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.24%	5.41%	增加 0.83 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.1	-0.2	-450%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.39	2.37	127.43%
资产负债率（%）	5.47%	29.91%	降低 24.44 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1. 营业总收入、净利润增加，主要是本期收到的手续费及佣金净收入增加较多。
2. 总资产、净资产增加，主要是本期收到非公开发行股份募集资金及本期盈利。
3. 股本增加，主要是本期非公开发行股份工作完成后新增股份上市。
4. 每股经营活动现金流量净额减少，主要是由于本期贷款增加较多。
5. 每股净资产增加较多，是由于非公开发行股份价格相对于股本溢价所致。

（二）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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境
---------	---------	---------	---------------

			外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项 目	金额（元）	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,502.00	为公司春节扶贫慰问支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,375.50	
合计	-4,126.50	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
贷款利息收入	7,761,666.66	属于中国证监会公告（2008）43号一公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号所列举的非经常性损益项目，但根据公司的正常经营业务的性质和特点应界定为经常性损益。
处置持有的交易性金融资产取得的投资收益	-14,008,725.13	

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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%	220,000,000			9,000	220,009,000	220,009,000	38.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0%	220,000,000				220,000,000	220,000,000	38.04%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	0	0%				9,000	9,000	9,000	0.001%

二、无限售条件股份	358,413,026	100%				-9,000	-9,000	358,404,026	61.96%
1、人民币普通股	358,413,026	100%				-9,000	-9,000	358,404,026	61.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,413,026	100%	220,000,000			0	220,000,000	578,413,026	100%

股份变动的批准情况（如适用）

（1）本次非公开发行监管部门核准过程

①2011年7月21日，陕西省国资委作出《关于陕西省国际信托股份有限公司非公开发行股票相关事宜的批复》（陕国资产权发[2011]313号），同意我公司非公开发行股票申请；

②2011年10月12日，中国银监会作出《中国银监会关于陕西省国际信托股份有限公司增加注册资本及调整股权结构的批复》（银监复[2011]426号），同意我公司增资扩股；

③2012年1月11日，中国证监会发行审核委员会有条件通过了我公司非公开发行股票的申请；

④2012年3月9日，中国证监会作出《关于核准陕西煤业化工集团有限责任公司公告陕西省国际信托股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2012]317号），核准豁免陕煤化集团要约收购义务；

⑤2012年3月9日，中国证监会作出《关于核准陕西省国际信托股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]316号），核准了我公司的非公开发行股份申请。

（2）董事、监事和高级管理人员持股变动情况

①报告期内，除新聘公司职工监事吴滢女士以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份。

②经公司2012年3月31日职工大会选举，吴滢女士出任公司第六届监事会职工监事，其任期与第六届监事会一致。截止报告期末，吴滢女士持有公司股份1.2万股。

股份变动的过户情况

公司非公开发行新增股份已于2012年4月16日在中国结算深圳分公司办理完毕登记托管手续。新增股份220,000,000股于2012年4月25日在深圳证券交易所上市，全部为有限售条件的流通股。本次发行对象认购的股票锁定期为新增股份上市之日起36个月，可上市流通时间为2015年4月25日。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

项目	实际	扣除增发因素	股份变动影响数
每股收益	0.2386	0.2635	-9.45%
每股净资产	5.39	2.80	92.5%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

陕西煤业化工集团 有限责任公司	0	0	200,000,000	200,000,000	非公开发行承诺	2015年4月25日
西安投资控股有 限公司	0	0	20,000,000	20,000,000	非公开发行承诺	2015年4月25日
合计	0	0	220,000,000	220,000,000	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证 券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
陕国投 A	2012年04月11日	9.65	220,000,000	2012年04月25日	220,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

前三年，我公司证券发行仅一次，即面向陕西煤业化工集团有限责任公司和西安投资控股有限公司，以9.65元/股的价格合计发行220,000,000股人民币普通股（A股）。本次发行募集资金总额为2,123,000,000元，发行费用（包括保荐承销费、律师费、审计师费用等）17,870,000元，募集资金净额2,105,130,000元。2012年4月25日，公司完成非公开发行工作，新增股份220,000,000股，总股份已增至578,413,026股。新增股份220,000,000股于2012年4月25日在深圳证券交易所上市，全部为有限售条件的流通股。本次发行对象认购的股票锁定期为新增股份上市之日起36个月，可上市流通时间为2015年4月25日。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

由于发行股票及公司盈利等因素的共同影响，公司的资产负债率从29.91%下降到期末的5.47%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 43,137 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	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	34.58%	200,000,000	200,000,000		0
陕西省高速公路建设集团公司	国家	27.48%	158,935,937	0		0
西安投资控股有限公司	国有法人	3.46%	20,000,000	20,000,000		0
人保投资控股有限公司	国有法人	0.93%	5,400,000	0		0
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等	0.55%	3,191,250	0		0
中国平安人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	基金、理财产品等	0.54%	3,099,874	0		0
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等	0.35%	2,009,903	0		0
中国银行－同盛证券投资基金	基金、理财产品等	0.35%	1,999,866	0		0
江叙音	境内自然人	0.29%	1,668,100	0		0
中国工商银行－融通动力先锋股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.26%	1,496,985	0		0
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陕西省高速公路建设集团公司	158,935,937	A股	158,935,937
人保投资控股有限公司	5,400,000	A股	5,400,000
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,191,250	A股	3,191,250
中国平安人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	3,099,874	A股	3,099,874
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	2,009,903	A股	2,009,903
中国银行－同盛证券投资基金	1,999,866	A股	1,999,866
江叙音	1,668,100	A股	1,668,100
中国工商银行－融通动力先锋股票型证券投资基金	1,496,985	A股	1,496,985
华宝信托有限责任公司	1,349,999	A股	1,349,999
中国建设银行－诺安主题精选股票型证券投资基金	1,300,000	A股	1,300,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1. 公司非公开发行股份工作完成后，陕西煤业化工集团有限责任公司成为公司第一大股东，陕西省高速公路建设集团公司成为公司第二大股东。前两大股东均为省属国有独资企业，本公司实际控制人仍为陕西省国资委。

2. 公司控股股东陕西煤业化工集团有限责任公司与除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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	陕西煤业化工集团有限责任公司
新控股股东变更日期	2012 年 04 月 25 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 04 月 25 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》
新实际控制人名称	实际控制人未变更
新实际控制人变更日期	
新实际控制人变更情况刊登日期	
新实际控制人变更情况刊登报刊	

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东情况介绍

报告期末，本公司的控股股东为陕西煤业化工集团有限责任公司，相关情况如下：

①名称：陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤化集团”）

②法定代表人：华炜

③企业性质：国有独资企业

④营业执照注册号码：610000100335084

⑤注册资本：100 亿元

⑥注册及办公地址：西安市太乙路 182 号

⑦经营范围：煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘探、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）（上述经营范围中，国家法律、行政法规或国务院规定必须报经批准的，凭许可证并在有效期内经营）。

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

① 第一大股东持股变动情况。

公司非公开发行股份完成前，本公司第一大股东为陕西省高速公路建设集团公司，其持有本公司158,935,937股股份，占本次发行完成前本公司总股本的44.34%。

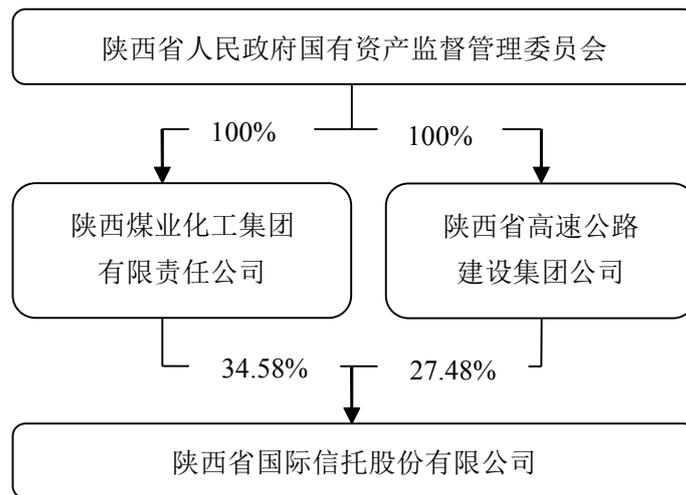
本次发行完成后，陕西煤业化工集团有限责任公司成为本公司第一大股东，其持有本公司200,000,000股股份，持股占本次发行完成后本公司总股本的34.58%。

② 报告期内，公司第一大股东发生了变化，实际控制人未发生变化。

公司非公开发行股份工作完成后，陕煤化集团成为公司第一大股东，省高速集团成为公司第二大股东。前两大股东均为省属国有独资企业，本公司实际控制人仍为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

上述事项详见2012年4月24日在巨潮资讯网和《中国证券报》、《证券时报》上刊登的《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
陕西省高速公路建设集团公司	靳宏利	2001年06月16日	高等级公路建设、管理、开发、经营；公路工程咨询（范围中有国家专项规定的以许可证为准）；设计、制作、代理、发布	200,000	CNY

			国内外各类广告（国家禁止的广告除外）；日用百货销售；高速公路清障及紧急救援服务。		
情况说明		截止本报告期末，除第一大股东和第二大股东陕西省高速公路建设集团公司外，公司没有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。			

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）	其中：持有有限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吴滢	职工监事	女	51	2012年03月31日		12,000	0	0	12,000	9,000	0	因职工监事薛志刚退休，经公司 2012 年 3 月 31 日职工大会选举，吴滢女士出任公司第六届监事会职工监事，其任期与第六届监事会一致。	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况说明

报告期内，除新聘公司职工监事吴滢女士以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
侯文忠	人保投资控股有限公司	中国人保控股公司陕西省分公司总经理	2001年5月		是
李云亮	庆安集团有限公司	总会计师	2010年5月		是
杨彬	西部机场集团有限公司	党委常委、副总裁	2007年7月		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
段小昌	陕西省国资委	陕西省人民政府国有资产监事会主席	2006年3月		是
陈宇	永安保险公司	副总经理	2004年4月		是
杨丽荣	西安交通大学	西安交通大学经济金融学院金融系副教授、硕士研究生导师	2000年3月		是
赵守国	西北大学	西北大学经济管理学院副院长、博士生导师	2003年7月		是
在其他单位任职情况的说明	无				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬，由股东大会审议决定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出建议方案等，报请董事会审议通过后组织考核、发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以经营效益为基础，依据股东大会通过的《陕国投高管人员绩效考核与激励机制实施办法》确定执行董事、职工监事和高管人员薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2012上半年公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付总额为337万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
薛志刚	职工监事	解聘	2011年12月31日	退休
吴滢	职工监事	新聘	2012年03月31日	经公司2012年3月31日职工大会选举，吴滢女士出任公司第六届监事会职工监事，其任期与第六届监事会一致。

修 军	总裁	新聘	2012年07月27日	公司2012年7月27日第六届董事会第三十次会议聘任修军先生为公司总裁，其任期与第六届董事会、经营班子任期一致。
-----	----	----	-------------	--

（五）公司员工情况

在职员工的人数	139
公司需承担费用的离退休、内退职工人数	54
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	64
销售人员	20
技术人员	3
财务人员	12
行政人员	33
其他人员	7
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	46
本科及以下	90

公司员工情况说明：生产人员为公司固有业务和信托业务人员；销售人员为信托营销人员；技术人员主要为研发人员；行政人员中包含合规与风险管理、监察审计人员等。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1. 总体情况

报告期内，国内外经济金融环境较为复杂，行业监管规范性要求越来越高，市场竞争更趋激烈，总体展业难度增大，为应对挑战、推动发展，公司以实施对标考核、精细化管理和企业内控基本规范为契机，从方向指引、机制优化、人才延揽、业务创新、风控强化等多方面加大工作力度，积极开拓新的业务领域，加强对重点领域的风险防范，从而确保了公司稳步发展。

报告期内，公司实现营业总收入20,545.27万元，归属于母公司的净利润10,299.91万元，净利润较上年同期增长23.68%，保持了较好的发展势头。

2. 讨论与分析

（1）圆满完成增资扩股，为公司持续健康发展奠定了坚实基础。经过9个多月艰苦努力，公司于4月25日全面

完成了非公开发行股份工作，有效破解了困扰公司多年的资本瓶颈问题。本次增资募集21亿多元，公司总资产达到了33亿元，资产实力达到行业平均水平，业务空间有效拓宽，市场竞争力和抗御风险能力随之大幅提升，为公司大力拓展各项业务创造了良好条件。

(2) 积极应对经济下行压力，力促各项业务稳步增长。今年以来，公司努力克服困难，有效发挥信托的投融资功能支持实体经济发展，在严控风险的前提下，积极调整业务结构，开拓新的业务领域，从而使各项业务保持了持续稳健发展态势。截至2012年6月末，公司信托资金规模663.15亿元，较年初增加153.54亿元，增幅30.12%；上半年实现信托营业收入220,652.95万元；分配信托受益人收益110,598.47万元；实现信托手续费净收入15,939.56万元，较上年同期增加9,162.84万元，增幅135.21%。上半年公司新增信托项目68个，金额196.72亿元。上半年清算兑付信托项目60个，金额105.60亿元，全部安全兑付。

(3) 积极运作自有资金，力求创造理想收益。针对自有资金大幅扩充的新形势，公司组织固有业务部门加大运作力度，积极开展融资等业务，较好地提升了募集资金投资效率和收益水平。

(4) 提升综合管理水平，推动公司稳健发展。一是针对宏观经济形势变化，某些经济领域风险显现的情况，公司进一步完善了风险管控制度，加强了对信托重点领域如房地产、矿产能源等的风险排查和事中管理，确保公司所有项目安全运行；二是不断强化研发力量，积极推动公司创新型业务发展；三是积极实施对标考核、精细化管理和企业内控基本规范，进一步完善公司的管理制度和管理机制；四是继续以创先争优为契机，组织全员创佳绩，促使公司做优做强；四是强化效能监察，促使各部门提升工作质量和效率。

报告期内，公司各项工作取得了长足进步，但仍存在一些困难和问题。譬如：1. 信托业务的自主管理能力和创新能力还需进一步提升；2. 高端人才引进还需要进一步加大力度；3. 一些创新业务资格的获取，还需要过程；等等。对此，公司正在采取积极措施，强化薄弱环节，增强持续发展能力。

3. 未来展望

(1) 总体发展形势分析

下半年，经济金融形势会依然复杂多变，稳增长压力很大，资产管理和财富管理市场竞争将进一步加剧，信托行业面临挑战。同时，信托公司基于自身制度、功能等优势而会有很多机遇和发展空间。公司将紧紧把握发展定位逐步向财富管理转型的大趋势，大力培育和提升自主管理能力，加大创新力度，积极调整业务结构，开拓新的业务领域，以确保持续健康发展。

(2) 下半年主要工作计划

为确保全年经营目标的实现，公司将多措并举，深化改革，强化创新，力创效益，使公司经营管理持续升级。

①做好换届工作，为公司健康发展提供强有力的组织保障。时值董事会、监事会和经营班子换届，公司将在主管部门、监管部门、股东单位等方面的支持下，顺利做好换届工作，确保法人治理各层面更有效地运作，推动公司更好更快地发展。

②不断提升自主管理水平，推动信托业务实现快速发展。下半年，公司将根据宏观经济金融形势和监管政策的新变化，应变应变，继续主动调整业务结构，积极开展创新性业务，着力开发自主管理型、创新型信托产品，推动信托业务实现平稳增长。

③根据市场形势和投资目标甄选情况，不断调整、优化固有资产投资结构，确保用好、管好募集资金，全面提升固有资产投资效益。

④进一步强化内部管理，有效促进经营工作续创佳绩。一是积极实施“人才强企”战略，加大人才延揽力度，在调整优化组织机构设置的基础上，实施新一轮竞争上岗以进一步激发内部活力。重点加快业务部门增设步伐，以更加深入地拓展全国市场；二是采取多种措施鼓励、引导和支持创新业务研发，有效开发系列化创新产品，进一步提升公司产品与服务价值；三是从风控文化建设、理念更新、力量扩充、流程优化、手段改进等方面入手，进一步强化风险管理，确保公司健康快速发展；四是组织开发公司整体信息化系统，有效发挥信息化对公司经营管理的支持、保障、引领等功能，进一步提升公司经营管理的规范化、流程化、高效化程度；五是进一步加强企业文化建设，不断增强公司发展软实力；六是以迎接党的“十八大”召开及立足公司落实“十八大”精神为契机，不断强化企业党建，推动公司健康发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至本报告期，公司无子公司。参股公司均采用成本法核算，本期无收益。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

相关风险因素，见“管理层讨论与分析”部分。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

分行业或分产品	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						
利息净收入	1,982.07			291.1%		
手续费及佣金净收入	15,939.56			135.21%		
投资收益	587.99			-91.83%		
公允价值变动收益	1,588.17			918.09%		
其他	447.47	64.51	85.58%	-57.74%	-84.94%	26.02%
分产品						
利息净收入	1,982.07			291.1%		
手续费及佣金净收入	15,939.56			135.21%		
投资收益	587.99			-91.83%		
公允价值变动收益	1,588.17			918.09%		
其他	447.47	64.51	85.58%	-57.74%	-84.94%	26.02%

主营业务分行业和分产品情况的说明

①公司作为非银行金融机构，利息净收入、手续费净收入、投资收益无对应成本，也无法计算营业利润率。

②公司利息净收入和手续费及佣金收入大幅增长，主要源自固有业务贷款增加及信托业务持续拓展。

③公司投资收益大幅减少，主要是上年同期按监管政策转让子公司股权取得一次性收益，加之本期公司出售二级市场股票投资形成的投资收益较上年同期减少较多所致。

④公司其他收入大幅减少，主要是上年同期转让部分不动产取得收入较多。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
陕西地区	179,047,473.45	13.34%
北京地区	3,938,766.67	
上海地区	10,749,236.51	
深圳地区	11,717,239.21	

主营业务分地区情况的说明

本报告期，公司无来源于单个公司的投资收益超过 10%的情况。

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

本期利润主要来自公司主营的信托业务。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

内容详见“管理层讨论与分析”。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

公司证券投资涉及的公允价值均系证券投资部从公开股票行情系统查询取得，并填写公允价值表，经综合财务部复核后进行核算。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项 目	期 初	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	期 末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	30,001,682.23	15,881,722.62			23,943,666.88
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	83,358,669.04		94,417,279.96		214,820,375.65
金融资产小计	113,360,351.27	15,881,722.62	94,417,279.96		238,764,042.53
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	113,360,351.27	15,881,722.62	94,417,279.96		238,764,042.53

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	210,513
报告期投入募集资金总额	80,000
已累计投入募集资金总额	80,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后公司全部用于充实公司资本金，使公司的净资本管理指标符合监管要	

求，以增强公司资本实力、市场竞争力和抗风险能力，为公司获取一系列新业务资格及业务拓展提供资本支撑。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）316号文核准，本公司非公开发行不超过22,000万新股，每股面值1.00元，每股发行价人民币9.65元，募集资金总额人民币2,123,000,000.00元，扣除发行费用人民币17,870,000.00元，实际募集资金为人民币2,105,130,000.00元，本公司于2012年4月12日收到募集资金，上述资金到位情况经上海东华会计师事务所有限公司验证并出具《验资报告》（东会陕验[2012]001号）。

截至2012年6月30日，共计使用募集资金800,000,000.00元，用于公司自有资金投融资项目：西安高新区土地储备中心贷款项目4亿元；西安高新区草堂科技产业公司贷款项目4亿元。上述事项已经公司第六届董事会第二十八次、第二十九次会议审议通过。

截至2012年6月30日，募集资金余额为1,315,101,525.86元。

其他说明：截止2012年6月30日，前次募集资金实际投资项目未发生变更；募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异；前次募集资金投资项目未发生对外转让或置换；报告期募集资金共实现收益1,208.89万元。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司受让中贸世纪企业集团有限公司拥有的陕西中贸房地产开发有限公司5,000万股股权信托之受益权	2012年03月31日	18,000	已完成投资，项目协议正在履行中。	558
合计			--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

公司以人民币1.8亿元受让中贸世纪企业集团有限公司拥有的陕西中贸房地产开发有限公司（以下简称“中贸地产”）5,000万股股权信托之受益权，该受益权所对应的股权占中贸地产6,000万注册资本的83.33%。2012年5月2日，公司与中贸世纪企业集团有限公司签署了《陕西中贸房地产开发有限公司股权信托受益权转让及回购协议》。

上述事项已经公司第六届董事会第二十六次会议审议通过，内容请查阅2012年3月31日和2012年5月4日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 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

(五) 董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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1. 原《公司章程》第223、230、231条规定了公司的利润分配和现金分红政策，公司能够严格执行，独立董事尽职履责并对历年利润分配方案发表了独立意见，中小股东的合法权益得到了充分维护。公司历年年度内盈利但未提出现金分红预案的，董事会均就未分红的原因、资金留存公司用途等做出说明，历年利润分配方案均经董事会审议通过后提交了股东大会批准。

2. 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和陕西证监局《关于上市公司完善现金分红政策的指导意见》（陕证监发[2012]45号）、《上市公司完善现金分红政策工作要点》的要求，公司完善和细化了原章程中有关利润分配的条款，特别是现金分红政策，对公司利润分配原则、方式等十个方面作出了详细的规定。

上述《关于修改〈公司章程〉的议案》已经2012年7月27日召开的第六届董事会第三十次会议和2012年8月13日召开的2012年第2次临时股东大会审议通过，独立董事发表了独立意见。内容请查阅2012年7月28日和2012年8月14日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

公司将严格按照修订后的《公司章程》执行利润分配政策，由独立董事发表意见，保证中小股东有充分表达意见和诉求的机会，维护公司股东特别是中小股东的合法权益。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1. 报告期实际经营成果与期初计划比较

公司董事会确定的2012年度经营计划是：营业收入40,600万元，营业支出控制在15,500万元之内，新增信托规模220亿元。公司中期财务报告反映，实现主营业务收入20,545.27万元，完成年度经营计划的50.60%；营业支出6,693万元，占年度计划的43.18%；新增信托规模196.72亿元，占年度经营计划的89.42%。

2. 公允价值的估值假设、确定方法及取得方式等情况

公司对交易性金融资产、可供出售金融资产采用公允价值计量，公允价值采用的估值假设为市场法，确定方法为采用资产负债表日相关金融资产的收盘价，数据从股票行情系统查询取得。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1. 公司治理状况

公司切实按照《公司法》、《证券法》、《信托法》及中国证监会、中国银监会、深圳证券交易所有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构和治理机制，有效促进公司规范运作。

公司与第一大股东陕西煤业化工集团有限责任公司业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，充分保证了公司的自主经营与管理。

报告期内，公司继续采取措施修订完善公司《章程》、《股东大会网络投票管理制度》等管理制度，强化风险管理职能，严格信息披露，加强投资者关系管理等。此外，7月27日公司聘任了总裁，公司治理结构得以健全。通过以上措施，公司内部治理机制进一步优化，公司治理总体水平有所提升。

2. 内部控制制度的建立及执行情况

报告期内，公司按照中国证监会关于上市公司全面施行《企业内部控制基本规范》的有关精神，结合中国银监会、深交所一系列政策规定和省国资委关于精细化管理的要求等，继续健全完善各项业务规章制度和操作规程，加强对各项业务操作环节的有效控制，确保了经营管理的规范健康运行。

公司于2012年3月31日公告了《陕西省国际信托股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，明确了内部控制规范实施工作的目标、原则及保障机制，并制定了内部控制规范建设、评价及审计工作的计划安排。在筹备与启动阶段，公司组织召开了内部控制规范实施项目启动会，组建了内部控制规范实施工作领导小组，确定了合作的咨询机构，并举办了内部控制规范实施工作培训会；在风险识别与评估阶段，公司确定了风险管理目标，进行了风险梳理与识别及风险等级评估工作；在内控规范梳理与诊断阶段，公司结合经营管理现状，明确内部控制框架为公司层面、业务流程层面、信息系统总体控制层面，并明确了流程目录，完成了指引对标落地，进行了制度的全面梳理并开展了访谈工作，对内部控制体系现状进行了初步诊断，对内部控制缺陷发现情况进行了分类并明确了整改计划。内控缺陷的确认和整改工作正在有条不紊地开展当中。

3. 信息披露和投资者关系管理情况

为确保信息披露的真实、及时、准确、完整，报告期内，公司严格按照“公平、公正、公开”的原则履行信息披露义务，增强信息披露的透明度，从而确保全体股东有平等的机会获取信息。与此同时，公司积极开展投资者关系管理工作，通过公司网站、深交所投资者互动平台等加强与投资者的交流和沟通，2012年6月12日组织参加

了“陕西地区上市公司2011年度报告网上集体说明会”。在中国上市公司协会、华夏时报、北京大学中国企业法律风险管理研究中心、北京大学企业与公司法研究中心主办的“第三届中国上市公司风险管理‘金盾奖’”评选中，我公司荣膺“最佳投资者关系风险管理奖”。

4. 上市公司治理专项活动后续情况

公司将上市公司治理专项活动作为提升治理水平的常态化的长效机制，持续不断地查找薄弱环节并积极整改提高。报告期内，公司继续以防控大股东占款、内幕交易等为重点，从强化制度落实、加强沟通协调、落实保密措施、优化外部治理环境、加强高层教育培训等方面进一步提高上市公司治理效能，取得了较好的成效。

5. 社会责任的履行情况

报告期，公司继续积极践行“潜心关注并努力为股东、客户、受益人、员工、商务伙伴、社区、自然资源、环境等利益相关者的和谐发展而尽责，促进公司与社会的和谐共进与繁荣”的社会责任价值理念，结合自身实际等履行社会责任。

(1) 公司在完成对华阴庙前村的扶贫工作后，今年3月份开始定点扶贫澄城县赵庄镇高塬村。

(2) 继续以诚信、专业、热诚、贴心的服务满足广大客户融资需求、理财需求，并通过稳健运营实现信托资金的安全兑付，维护金融和社会稳定。报告期内，公司所有到期的项目均安全兑付，存续项目运作正常；

(3) 按照稳增长的要求，积极为小微、节能环保、循环经济等企业提供金融服务。

(4) 开源节流，节能化办公，倡导低碳工作、生活；

(5) 高度重视员工成长与发展，从多个方面为员工实现价值创造条件。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

1. 经2012年5月18日公司2011年度股东大会审议，通过了公司2011年度权益分派方案，方案为：以公司现有总股本578,413,026股为基数，向全体股东每10股派0.60元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为：2012年6月26日，已于2012年6月27日实施完毕。该事项披露于2012年6月19日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2. 本报告期，公司不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	500038	基金通乾	5,050,000.00	4,195,000	4,195,000.00	11.13%	0.00
2	基金	184688	基金开元	7,073,560.00	4,962,000	4,962,000.00	12.25%	0.00
3	股票	300133	华策影视	4,424,046.08	3,807,000	3,807,000.00	15.32%	-617,046.08
4	股票	002242	九阳股份	4,000,896.24	3,532,800	3,532,800.00	12.78%	-468,096.24
5	基金	150030	银华金利	3,582,550.52	3,554,666.23	3,554,666.23	11.82%	-27,884.29
6	基金	150031	银华鑫利	2,963,629.66	2,806,631.93	2,806,631.93	9.48%	-156,997.73
7	股票	600337	美克股份	2,231,614.08	1,818,918	1,818,918.00	7.94%	-412,696.08
8	股票	000528	柳工	1,980,640.28	930,750	930,750.00	4.52%	55,500.00
9	股票	600057	象屿股份	1,856,394.00	1,500,000	1,500,000.00	3.21%	-356,394.00
10	股票	002045	国光电器	1,616,800.00	1,368,000	1,368,000.00	2.9%	-248,800.00
期末持有的其他证券投资				5,209,296.78	--	4,624,900.71	8.66%	-584,396.07
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	4,689,807.97
合计				39,989,427.64	--	33,100,666.88	100%	1,872,997.49
证券投资审批董事会公告披露日期				2012年04月26日				
证券投资审批股东会公告披露日期				2012年05月18日				

√ 适用 □ 不适用

证券投资情况的说明

报告期内，公司按照年度投资计划和《自有资金短期投资管理办法》，开展短期投资业务，占用资金累计6,000万元，累计实现投资收益187.30万元。

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
600198	大唐电信	6,941,653.68	1.04%	45,994,513.53	0.00	5,720,767.45	可供出售金融资产	发起人股
601398	工商银行	11,865,280.00	0.001%	11,557,700.00	0.00	-636,405.00	可供出售金融资产	二级市场
601328	交通银行	32,662,032.70	0.01%	24,322,042.12	535,727.80	241,077.51	可供出售金融资产	二级市场

002673	西部证券	5,000,000.00	0.61%	123,789,120.00		89,091,840.00	可供出售金融资产	发起人股
合计		56,468,966.38	--	205,663,375.65	535,727.80	94,417,279.96	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
永安财产保险股份有限公司	93,000,000.00	61,000,000	2.29%	93,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起人股
长安银行股份有限公司	1,000,000.00	1,807,584	0.06%	1,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起人股
合计	94,000,000.00	62,807,584	--	94,000,000.00			--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(1) 公司与原控股股东省高速集团及其控股子公司之间的关联交易：

2006年股权分置改革时，本公司与陕西省高速公路建设集团公司签定《资产委托管理协议》，陕西省高速公路建设集团委托公司经营、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，以此作为股改对价之一。

截止2012年6月30日，受托资产239,976,258.19元，已处置资产136,368,773.12元，处置资产累计损失9,538,771.19元，收回现金126,830,001.93元。

(2) 公司信托财产与关联方之间的关联交易

①建设银行委托公司将信托资金10亿元贷给原第一大股东省高速集团的交易，已于2012年4月结束。

②2012年6月，兴业银行委托公司将信托资金10亿元贷给原第一大股东陕西高速公路建设集团有限责任公司，信托期限半年。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

(1) 公司以人民币 1.8 亿元受让中贸世纪企业集团有限公司拥有的陕西中贸房地产开发有限公司5,000 万股股权信托之受益权。2012年5月2日，公司与中贸世纪企业集团有限公司签署了《陕西中贸房地产开发有限公司股权信托受益权转让及回购协议》。目前，该项目协议正在履行中。

(2) 公司使用非公开发行股份募集资金800,000,000.00元，分别向西安高新区土地储备中心贷款4亿元、西安新区草堂科技产业公司贷款4亿元。上述贷款合同正在履行中。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	陕西省高速公路建设集团公司	2009年7月28日,原第一大股东陕西省高速公路建设集团公司承诺:将严格遵守《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》和深交所有关业务规则的规定;在限售股份解除限售后六个月以内暂无通过深交所竞价交易系统出售5%及以上解除限售流通股计划;如果计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持陕国投解除限售流通股,并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的,其将于第一次减持前两个交易日内通过陕国投对外披露出售股份的提示性公告。	2009年07月28日	无	截止目前,公司原第一大股东严格履行了其所作出的承诺,未有违反其承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	陕西煤业化工集团有限责任公司	<p>(1)2011年10月31日,为确保本次发行后陕国投的独立性,陕煤化集团承诺:作为陕国投的第一大股东期间,陕煤化集团将继续采取切实、有效的措施完善陕国投的公司治理结构,并保证陕煤化集团及其关联人与陕国投在人员、财务、资产、机构、业务等方面相互独立。</p> <p>(2)2011年10月31日,为规范本次发行后陕煤化集团与陕国投的关联交易,陕煤化集团承诺:</p> <p>①在陕煤化集团成为陕国投第一大股东后,陕煤化集团将善意履行作为陕国投第一大股东的义务,不利用陕煤化集团所处的地位,就陕国投与陕煤化集团或陕煤化集团控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使陕国投的股东大会或董事会作出侵犯陕国投和其他股东合法权益的决议。</p> <p>②在陕煤化集团成为陕国投第一大股东后,如果陕国投必须与陕煤化集团或陕煤化集团控制的其他公司发生任何关联交易,则陕煤化集团承诺将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三者的正常商业交易的基础上决定。</p>	2011年10月31日	无	截止目前,陕煤化集团不存在违反承诺的情形。
资产置换时所	无				

作承诺					
发行时所作承诺	本公司	2011年12月26日，本公司承诺：本公司正在与有关部门和股东单位等沟通，酝酿总裁人选事宜，争取尽快补选总裁，最迟不超过本次非公开发行股票事项完成后1个月。	2011年12月26日	不超过本次非公开发行股票事项完成后1个月	2012年7月27日，经公司第六届董事会第三十次会议审议，通过了关于聘任公司总裁的议案。
		2011年12月26日，本公司承诺：我公司在下一步董事会换届聘任独立董事时，将进一步严格执行《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和证监会相关要求，独立董事候选人将不得在我公司的关联方、投资方任职。	2011年12月26日	董事会换届时	截止目前，尚未触及此承诺事项履行时点。
	陕西煤业化工集团有限责任公司	<p>2012年1月20日，为避免陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤化集团”）下属西安开源国际投资有限公司（以下简称“开源投资”）与陕国投在开展金融股权投资领域可能产生的竞争，陕煤化集团承诺：</p> <p>①如果陕国投正在与一家金融机构进行投资接洽，在陕国投正式退出之前，陕煤化集团将不会与该金融机构进行有关投资的接洽；</p> <p>②陕煤化集团将通知开源投资，要求其今后在进行新的金融股权投资时，不控股其他信托公司；</p> <p>③陕煤化集团同意在符合适用的法律法规和监管政策的前提下，各自采取有效的内部公司治理机制，加强相互间的持续合作，避免可能导致资源浪费或损毁名誉的竞争行为。</p>	2012年1月20日	无	截止目前，陕煤化集团没有违反承诺的情形。

		2012年4月16日, 陕煤化集团承诺: 认购并持有的陕国投股份自陕国投本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让。	2012年4月16日	自陕国投本次非公开发行结束之日起三十六个月内	截止目前, 陕煤化集团没有违反承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 内容见“发行时所作承诺”				
承诺的解决期限	见“发行时所作承诺”				
解决方式	见“发行时所作承诺”				
承诺的履行情况	没有违反承诺的情形				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	126,461,706.61	-25,436,801.01
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	31,615,426.64	-6,359,200.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	94,846,279.97	-19,077,600.76
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	94,846,279.97	-19,077,600.76

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月08日	无	网上交流	个人	投资者	询问公司净资本有关问题，公司进行了回答。
2012年01月13日	无	网上交流	个人	投资者	询问公司非公开发行实施安排有关问题，公司进行了回答。
2012年02月23日	无	电话沟通	个人	投资者	了解公司信托业务开展情况，公司予以回复，未提供资料。
2012年03月09日	无	电话沟通	个人	投资者	了解公司年报披露时间和定向增发进展，公司予以回复，未提供资料。
2012年04月15日	无	电话沟通	个人	投资者	了解公司信托资产业务能保持良好的增长势头。公司予以回答。
2012年05月11日	无	网上交流	个人	童益	询问公司定增之后的人才战略。公司进行了回答。
2012年06月11日	无	网上交流	个人	投资者	询问公司2012业务目标增长率及销售目标，未提供资料。
2012年06月11日	无	网上交流	个人	投资者	了解公司怎么看待与投资者之间的关系。

					公司进行了详细解释。
2012年06月11日	无	网上交流	个人	投资者	询问公司核心业务及盈利状况。公司进行了回答。
2012年06月12日	无	网上交流	其他	全体投资者	参加陕西地区上市公司2011年度报告网上集体说明会
2012年06月13日	无	电话沟通	个人	投资者	询问公司使用自有资金购买公司发行的信托产品的规模。公司进行了回答。
2012年06月15日	无	电话沟通	个人	投资者	询问公司上半年经营情况，公司请其关注公告。
2012年06月20日	办公室	面谈	其他	陕西省医药工业公司	协助其办理D字头账户补登记工作
2012年06月22日	无	电话沟通	个人	投资者	了解金融改革对公司的影响。公司进行了回答。
2012年07月04日	无	网上交流	个人	投资者	了解宏观经济变化对公司业绩的影响。公司进行了回答。
2012年07月04日	无	网上交流	个人	投资者	询问公司发展战略有关问题。公司进行了回答。
2012年07月10日	无	电话沟通	个人	投资者	了解公司增资扩股完成后，净资产增加对公司利润的影响。公司进行了回答。
2012年07月22日	无	网上交流	个人	投资者	了解公司利润分配及分红政策。公司进行了回答。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

非公开发行股票事项。

公司通过非公开发行股票方式，向陕西煤业化工集团有限责任公司（以下简称“陕煤化集团”）和西安投资控股有限公司（以下简称“西投控股”）两家投资者，以9.65元/股的价格合计发行不超过220,000,000股人民币普通股（A股）。

2011年7月11日，公司与陕煤化集团和西投控股签署了附条件生效的《非公开发行股份认购协议》，约定：陕煤化集团认购的股份数量为200,000,000股，西投控股认购的股份数量为20,000,000股。

2011年7月21日，我公司收到陕西省人民政府国有资产监督管理委员会下发的《关于陕西省国际信托股份有限公司非公开发行股票相关事宜的批复》（陕国资产权发[2011]313号），陕西省国资委对我公司非公开发行股票相关事宜进行了批复。

2011年10月17日，我公司收到中国银监会《关于陕西省国际信托股份有限公司增加资本金等有关事项的批复》（银监复[2011]426号）。

2012年元月11日，我公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过。

2012年3月15日、3月16日，我公司先后收到中国证监会《关于核准陕西省国际信托股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]316号）、《关于核准陕西煤业化工集团有限责任公司公告陕西省国际信托股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2012]317号）。

2012年4月24日，公司公告了《非公开发行股票发行情况报告与上市公告书》。4月25日，陕煤化集团和西投控股所持我公司股份上市。

本次非公开发行股票事项详细内容，请查阅公司于2011年7月12日、7月23日、7月29日、10月18日和2012年1月12日、3月16日、3月20日、4月24日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的公告。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站
关于分红情况的说明[2012-01]	《证券时报》、 《中国证券报》	2012年01月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于非公开发行股票申请获得中国证监会发审委有条件审核通过的公告[2012-02]		2012年01月12日	
2011年度业绩预告[2012-03]		2012年01月17日	
第六届董事会第二十五次会议决议公告[2012-04]		2012年03月15日	
关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告 [2012-05]		2012年03月16日	
关于陕西煤业化工集团有限责任公司获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告[2012-06]		2012年03月20日	
收购报告书 北京市融商律师事务所关于陕西煤业化工集团有限责任公司申请豁免要约收购义务的法律意见书 中银国际证券有限责任公司关于陕西煤业化工集团有限责任公司收购公司之财务顾问核查意见		2012年03月21日	

<p>中银国际证券有限责任公司关于陕西煤业化工集团有限责任公司收购公司之财务顾问补充核查意见</p> <p>北京市融商律师事务所关于陕西煤业化工集团有限责任公司申请豁免要约收购义务的补充法律意见书</p>			
<p>第六届董事会第二十六次会议决议公告[2012-07]</p> <p>内部控制规范实施工作方案</p>		2012年03月31日	
<p>关于职工监事变动的公告 [2012-08]</p>		2012年04月06日	
<p>非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书（摘要）[2012-09]</p> <p>非公开发行股票相关承诺公告[2012-10]</p> <p>非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书</p> <p>中信证券股份有限公司关于公司非公开发行股票之上市保荐书</p> <p>中信证券股份有限公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告</p> <p>北京市嘉源律师事务所关于公司非公开发行股票发行过程及认购对象合规性的见证意见</p>		2012年04月24日	
<p>关于签署募集资金三方监管协议的公告[2012-11]</p>		2012年04月25日	
<p>股东大会网络投票管理制度</p> <p>董事会关于公司证券投资情况的专项说明</p> <p>独立董事关于相关事项的独立意见</p> <p>中信证券股份有限公司关于公司《2011年度内部控制自我评价报告》的核查意见</p> <p>2012年第一季度报告全文</p> <p>2011年度内部控制自我评价报告</p> <p>2011年社会责任报告</p> <p>关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明</p> <p>第六届董事会第二十七次会议决议公告[2012-12]</p> <p>第六届监事会第十七次会议决议公告[2012-13]</p> <p>关于召开 2011 年度股东大会的通知[2012-14]</p> <p>关于 2012 年度证券投资计划的公告[2012-15]</p> <p>2011 年年度报告摘要[2012-16]</p> <p>2011 年年度报告</p> <p>2012 年第一季度报告正文[2012-17]</p> <p>2011 年年度审计报告</p> <p>2011 年度股东大会的议案</p> <p>2011 年度独立董事工作报告</p>		2012年04月27日	

关于与中贸世纪企业集团有限公司签署协议的公告 [2012-18]		2012年05月04日	
2012年度投资者关系管理工作计划			
关于召开2011年度股东大会的催告通知[2012-19]		2012年05月15日	
2011年度股东大会决议公告[2012-20]		2012年05月19日	
2011年度股东大会的法律意见书			
关于选聘总裁进展情况的公告[2012-21]		2012年05月26日	
第六届董事会第二十八次会议决议公告[2012-22]		2012年06月07日	
第六届董事会第二十九次会议决议公告[2012-23]		2012年06月09日	
关于召开2012年第一次临时股东大会的通知[2012-24]			
2011年度权益分派实施公告[2012-25]		2012年06月19日	
2012年第一次临时股东大会决议公告 [2012-26]		2012年06月26日	
2012年第一次临时股东大会的法律意见书			
内部控制规范阶段性工作进展情况报告		2012年07月10日	
2012年半年度业绩快报[2012-27]		2012年07月12日	

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	八（一）	1,510,810,892.43	388,126,449.23	短期借款		-	
拆出资金	八（二）		-	拆入资金		-	
交易性金融资产	八（三）	23,943,666.88	30,001,682.23	交易性金融负债		-	
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	
买入返售金融资产		-	-	卖出回购金融资产款		-	
应收账款				应付账款			
预付账款	八（四）	97,360.00	409,620.00	预收账款			
应收利息		-	-	应付职工薪酬	八（十五）	30,261,441.46	32,345,164.67
应收股利		-	-	应交税费	八（十六）	49,065,757.73	39,525,697.77
其他应收款	八（五）	9,520,382.67	5,916,463.59	应付利息	八（十七）	5,495,311.98	5,495,311.98
存货		-		应付股利	八（十八）	1,065,906.32	1,065,906.32
一年内到期的非流动资产				其他应付款	八（十九）	10,895,826.18	220,569,681.22
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			-
				其他流动负债	八（二十）	43,662,767.22	55,170,078.76
				流动负债合计		140,447,010.89	354,171,840.72
流动资产合计		1,544,372,301.98	424,454,215.05	非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		-	-
发放贷款和垫款	八（六）	845,000,000.00	115,500,000.00	应付债券			
可供出售金融资产	八（七）	214,820,375.65	83,358,669.04	预计负债		-	-
持有至到期投资	八（八）	473,790,000.00	356,620,000.00	递延所得税负债	八（二十一）	39,972,209.13	8,356,782.49
长期应收款		-	-	其他非流动负债			
长期股权投资	八（九）	94,000,000.00	99,000,000.00	非流动负债合计		39,972,209.13	8,356,782.49
投资性房地产		-		负债合计		180,419,220.02	362,528,623.21
固定资产	八（十）	53,053,072.81	54,075,600.66	股东权益：			
无形资产	八（十一）	1,440,561.34	1,267,546.34	股本	八（二十二）	578,413,026.00	358,413,026.00
递延所得税资产	八（十二）	10,410,727.67	15,716,223.71	资本公积	八（二十三）	2,146,319,085.13	166,254,346.83
商誉				减：库存股			-
其他非流动资产	八（十三）	61,451,269.00	62,096,380.12	盈余公积	八（二十四）	58,677,128.22	58,677,128.22
				信托赔偿准备金	八（二十五）	23,349,517.93	23,349,517.93
				未分配利润	八（二十六）	311,160,331.15	242,865,992.73
				外币报表折算差额		-	-
非流动资产合计		1,753,966,006.47	787,634,419.87	归属于母公司的股东权益合计		3,117,919,088.43	849,560,011.71
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		3,117,919,088.43	849,560,011.71
资产总计		3,298,338,308.45	1,212,088,634.92	负债及股东权益总计		3,298,338,308.45	1,212,088,634.92

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

资 产 负 债 表

2012年6月30日

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注编号	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注编号	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	八（一）	1,510,810,892.43	388,126,449.23	短期借款		-	-
拆出资金	八（二）	-	-	拆入资金		-	-
交易性金融资产	八（三）	23,943,666.88	30,001,682.23	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
买入返售金融资产		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收账款		-	-	应付账款		-	-
预付账款	八（四）	97,360.00	409,620.00	预收账款		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	八（十五）	30,261,441.46	32,345,164.67
应收股利		-	-	应交税费	八（十六）	49,065,757.73	39,525,697.77
其他应收款	八（五）	9,520,382.67	5,916,463.59	应付利息	八（十七）	5,495,311.98	5,495,311.98
存货		-	-	应付股利	八（十八）	1,065,906.32	1,065,906.32
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	八（十九）	10,895,826.18	220,569,681.22
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
		-	-	其他流动负债	八（二十）	43,662,767.22	55,170,078.76
		-	-	流动负债合计		140,447,010.89	354,171,840.72
流动资产合计		1,544,372,301.98	424,454,215.05	非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		-	-
发放贷款和垫款	八（六）	845,000,000.00	115,500,000.00	应付债券		-	-
可供出售金融资产	八（七）	214,820,375.65	83,358,669.04	预计负债		-	-
持有至到期投资	八（八）	473,790,000.00	356,620,000.00	递延所得税负债	八（二十一）	39,972,209.13	8,356,782.49
长期应收款		-	-	其他非流动负债		-	-
长期股权投资	八（九）	94,000,000.00	99,000,000.00	非流动负债合计		39,972,209.13	8,356,782.49
投资性房地产		-	-	负债合计		180,419,220.02	362,528,623.21
固定资产	八（十）	53,053,072.81	54,075,600.66	股东权益：			
无形资产	八（十一）	1,440,561.34	1,267,546.34	股本	八（二十二）	578,413,026.00	358,413,026.00
递延所得税资产	八（十二）	10,410,727.67	15,716,223.71	资本公积	八（二十三）	2,146,319,085.13	166,254,346.83
其他非流动资产	八（十三）	61,451,269.00	62,096,380.12	减：库存股		-	-
				盈余公积	八（二十四）	58,677,128.22	58,677,128.22
				信托赔偿准备金	八（二十五）	23,349,517.93	23,349,517.93
非流动资产合计		1,753,966,006.47	787,634,419.87	未分配利润	八（二十六）	311,160,331.15	242,865,992.73
				外币报表折算差额		-	-
				股东权益合计		3,117,919,088.43	849,560,011.71
						-	-
资产总计		3,298,338,308.45	1,212,088,634.92	负债及股东权益总计		3,298,338,308.45	1,212,088,634.92

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

合 并 利 润 表

2012年1-6月

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入	205,452,715.84	157,978,722.06
利息净收入	19,820,683.21	5,067,964.14
利息收入	20,104,392.56	5,431,605.37
利息支出	283,709.35	363,641.23
手续费及佣金净收入	159,395,608.56	67,767,246.39
手续费及佣金收入	163,222,057.16	73,055,350.10
手续费及佣金支出	3,826,448.60	5,288,103.71
投资收益（损失以“-”填列）	5,879,920.85	71,945,648.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	15,881,722.62	-1,941,314.04
汇兑收益（损失以“-”填列）	-	-
房地产销售收入		4,549,500.00
其他业务收入	4,474,780.60	10,589,676.90
二、营业支出	66,925,756.80	49,385,761.55
房地产销售成本		3,551,991.65
营业税金及附加	10,295,689.07	5,725,373.14
业务及管理费	55,795,276.66	34,490,132.90
财务费用		290,305.01
资产减值损失	189,679.95	1,044,988.52
其他业务成本	645,111.12	4,282,970.33
三、营业利润（亏损以“-”填列）	138,526,959.04	108,592,960.51
加：营业外收入		-
减：营业外支出	5,502.00	5,569.50
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）	138,521,457.04	108,587,391.01
减：所得税费用	35,522,337.06	24,796,092.22
减：归属于被转让子公司新股东的净利润		510,263.67
五、净利润（净亏损以“-”填列）	102,999,119.98	83,281,035.12
归属于母公司所有者的净利润	102,999,119.98	83,281,035.12
少数股东损益	-	
六、每股收益		
（一）基本每股收益	0.2386	0.2324
（二）稀释每股收益	0.2386	0.2324
七、其他综合收益	94,846,279.97	-19,077,600.76
八、综合收益总额	197,845,399.95	64,203,434.36
归属于母公司的综合收益总额	197,845,399.95	64,203,434.36
归属于少数股东的综合收益总额		

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

利 润 表

2012年1-6月

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注编码	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入		205,452,715.84	157,041,162.37
利息净收入	九（三）	19,820,683.21	5,067,964.14
利息收入		20,104,392.56	5,431,605.37
利息支出		283,709.35	363,641.23
手续费及佣金净收入	九（三）	159,395,608.56	64,594,251.89
手续费及佣金收入		163,222,057.16	69,882,355.60
手续费及佣金支出		3,826,448.60	5,288,103.71
投资收益（损失以“-”填列）	九（三）	5,879,920.85	84,868,955.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	九（三）	15,881,722.62	-1,941,314.04
汇兑收益（损失以“-”填列）	九（三）	-	-
其他业务收入	九（三）	4,474,780.60	4,451,304.74
二、营业支出		66,925,756.80	39,984,512.00
营业税金及附加	九（四）	10,295,689.07	5,420,430.08
业务及管理费	九（四）	55,795,276.66	32,757,689.16
资产减值损失	九（四）	189,679.95	1,166,604.82
其他业务成本	九（四）	645,111.12	639,787.94
三、营业利润（亏损以“-”填列）		138,526,959.04	117,056,650.37
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		5,502.00	5,569.50
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）		138,521,457.04	117,051,080.87
减：所得税费用		35,522,337.06	22,281,606.03
五、净利润（净亏损以“-”填列）		102,999,119.98	94,769,474.84
六、每股收益		-	
（一）基本每股收益		0.2386	0.2644
（二）稀释每股收益		0.2324	0.2644
七、其他综合收益		94,846,279.97	-19,077,600.76
八、综合收益总额		197,845,399.95	75,691,874.08

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

合并现金流量表

2012年1-6月

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
同业拆入、拆出资金净额	-	-
客户贷款净减少额	-	-
处置交易性金融资产净增加额	7,984,921.35	-
收取利息、手续费及佣金的现金	183,688,824.67	73,907,761.20
回购业务资金净增加额	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	9,519,680.45
收到的税费返还	-	-
经营租赁收入	2,936,000.60	4,816,430.06
融资租赁收到的现金	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	-	39,684,009.99
经营活动现金流入小计	194,609,746.62	127,927,881.70
同业拆入、拆出资金净额	-	-
客户贷款净增加额	729,500,000.00	100,000,000.00
信托存款收支净额	-	-
购买交易性金融资产净减少额	-	4,743,729.88
支付利息、手续费及佣金的现金	4,002,105.37	5,283,968.23
支付给职工以及为职工支付的现金	32,036,570.57	22,883,867.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,445,170.89
支付的租金	56,667.60	-
支付的各项税费	41,944,587.85	32,989,863.43
支付的其他与经营活动有关的现金	24,407,105.02	13,844,065.72
经营活动现金流出小计	831,947,036.41	199,190,665.42
经营活动产生的现金流量净额	-637,337,289.79	-71,262,783.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	136,830,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	19,888,623.68	11,559,244.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	65,830,776.21
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	156,718,623.68	77,390,021.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	785,918.00	348,565.04
投资所支付的现金	254,000,000.00	80,600,000.00
取得子公司及其他营业单位所支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	254,785,918.00	80,948,565.04
投资活动产生的现金流量净额	-98,067,294.32	-3,558,543.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	-	-
吸收投资所收到的现金	1,892,978,458.33	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,013,067.38	-
筹资活动现金流入小计	1,893,991,525.71	-
偿还债务所支付的现金	-	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,808,895.90	18,304,398.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,093,602.50	-
筹资活动现金流出小计	35,902,498.40	43,304,398.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,858,089,027.31	-43,304,398.97
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,122,684,443.20	-118,125,726.55
加：期初现金及现金等价物余额	388,126,449.23	263,077,986.79
六、期末现金及现金等价物净余额	1,510,810,892.43	144,952,260.24

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

现 金 流 量 表

2012年1-6月

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
同业拆入、拆出资金净额	-	-
客户贷款净减少额	-	-
处置交易性金融资产净增加额	7,984,921.35	-
收取利息、手续费及佣金的现金	183,688,824.67	73,907,761.20
回购业务资金净增加额	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-
收到的税费返还	-	-
经营租赁收入	2,936,000.60	2,969,196.74
融资租赁收到的现金	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	-	305,583.21
经营活动现金流入小计	194,609,746.62	77,182,541.15
同业拆入、拆出资金净额	-	-
客户贷款净增加额	729,500,000.00	100,000,000.00
信托存款收支净额	-	-
购买交易性金融资产净减少额	-	4,743,729.88
支付利息、手续费及佣金的现金	4,002,105.37	5,283,968.23
支付给职工以及为职工支付的现金	32,036,570.57	19,421,720.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付的租金	56,667.60	-
支付的各项税费	41,944,587.85	28,891,826.91
支付的其他与经营活动有关的现金	24,407,105.02	7,231,543.97
经营活动现金流出小计	831,947,036.41	165,572,789.68
经营活动产生的现金流量净额	-637,337,289.79	-88,390,248.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	136,830,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	19,888,623.68	11,559,244.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	76,000,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	156,718,623.68	87,559,244.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	785,918.00	317,075.04
投资所支付的现金	254,000,000.00	80,600,000.00
取得子公司及其他营业单位所支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	254,785,918.00	80,917,075.04
投资活动产生的现金流量净额	-98,067,294.32	6,642,169.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	1,892,978,458.33	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,013,067.38	-
筹资活动现金流入小计	1,893,991,525.71	-
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	34,808,895.90	17,974,413.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,093,602.50	-
筹资活动现金流出小计	35,902,498.40	17,974,413.25
筹资活动产生的现金流量净额	1,858,089,027.31	-17,974,413.25
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	1,122,684,443.20	-99,722,491.85
加：期初现金及现金等价物余额	388,126,449.23	236,310,245.35
六、期末现金及现金等价物净余额	1,510,810,892.43	136,587,753.50

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

合并所有者权益变动表

2012年半年度

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							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	资本公积	减：库存股	盈余公积	信托赔偿准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,413,026.00	166,254,346.83	-	58,677,128.22	23,349,517.93	242,865,992.73	-	-	849,560,011.71
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	358,413,026.00	166,254,346.83	-	58,677,128.22	23,349,517.93	242,865,992.73	-	-	849,560,011.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	220,000,000.00	1,980,064,738.30	-	-	-	68,294,338.42	-	-	2,268,359,076.72
（一）净利润						102,999,119.98			102,999,119.98
（二）其他综合收益		94,846,279.97							94,846,279.97
上述（一）、（二）小计	-	94,846,279.97	-	-	-	102,999,119.98	-	-	197,845,399.95
（三）所有者投入和减少资本	220,000,000.00	1,885,218,458.33	-	-	-	-	-	-	2,105,218,458.33
1、所有者投入资本	220,000,000.00	1,885,218,458.33							2,105,218,458.33
2、股份支付计入所有者权益的金额									-
3、其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-34,704,781.56	-	-	-34,704,781.56
1、提取盈余公积						-			-
2、提取信托赔偿准备金						-			-
3、对股东的分配						-34,704,781.56			-34,704,781.56
4、其他									-
（五）所有者权益内部结转				-	-	-			-
1、资本公积转增资本（股本）									-
2、盈余公积转增资本（股本）									-
3、盈余公积弥补亏损									-
4、其他									-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取									-
2、本期使用									-
四、本期期末余额	578,413,026.00	2,146,319,085.13	-	58,677,128.22	23,349,517.93	311,160,331.15	-	-	3,117,919,088.43

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上 年 同 期 金 额								
	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	资本公积	减：库存股	盈余公积	信托赔偿准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,413,026.00	198,291,904.02	-	51,202,953.01	15,114,158.24	119,829,715.79	-		742,851,757.06
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	358,413,026.00	198,291,904.02	-	51,202,953.01	15,114,158.24	119,829,715.79	-	-	742,851,757.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-19,077,600.76	-	-8,994,918.56	-	76,667,489.29	-	-	48,594,969.97
（一）净利润						83,281,035.12			83,281,035.12
（二）其他综合收益		-19,077,600.76							-19,077,600.76
上述（一）、（二）小计	-	-19,077,600.76	-	-	-	83,281,035.12	-	-	64,203,434.36
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本									-
2、股份支付计入所有者权益的金额									-
3、其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-17,920,651.30	-	-	-17,920,651.30
1、提取盈余公积						-			-
2、提取信托赔偿准备金						-			-
3、对股东的分配						-17,920,651.30			-17,920,651.30
4、其他									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-8,994,918.56	-	11,307,105.47			2,312,186.91
1、资本公积转增资本（股本）									-
2、盈余公积转增资本（股本）									-
3、盈余公积弥补亏损									-
4、其他				-8,994,918.56		11,307,105.47			2,312,186.91
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取									-
2、本期使用									-
四、本期期末余额	358,413,026.00	179,214,303.26	-	42,208,034.45	15,114,158.24	196,497,205.08	-	-	791,446,727.03

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

所有者权益变动表

2012年半年度

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							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	资本公积	减：库存股	盈余公积	信托赔偿准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,413,026.00	166,254,346.83	-	58,677,128.22	23,349,517.93	242,865,992.73	-		849,560,011.71
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	358,413,026.00	166,254,346.83	-	58,677,128.22	23,349,517.93	242,865,992.73	-	-	849,560,011.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	220,000,000.00	1,980,064,738.30	-	-	-	68,294,338.42	-	-	2,268,359,076.72
（一）净利润	-	-	-	-	-	102,999,119.98			102,999,119.98
（二）其他综合收益	-	94,846,279.97	-	-	-	-			94,846,279.97
上述（一）、（二）小计	-	94,846,279.97	-	-	-	102,999,119.98	-	-	197,845,399.95
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	220,000,000.00	1,885,218,458.33	-	-	-	-			2,105,218,458.33
2、股份支付计入所有者权益的金额									-
3、其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-34,704,781.56	-	-	-34,704,781.56
1、提取盈余公积						-			-
2、提取信托赔偿准备金						-			-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-34,704,781.56			-34,704,781.56
4、其他									-
（五）所有者权益内部结转				-	-	-			-
1、资本公积转增资本（股本）									-
2、盈余公积转增资本（股本）									-
3、盈余公积弥补亏损									-
4、其他									-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取									-
2、本期使用									-
四、本期期末余额	578,413,026.00	2,146,319,085.13	-	58,677,128.22	23,349,517.93	311,160,331.15	-	-	3,117,919,088.43

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

所有者权益变动表(续)

编制单位：陕西省国际信托股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上 年 同 期 金 额								少数股 东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	信托赔偿准备金	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	358,413,026.00	198,291,904.02	-	42,206,408.83	15,114,158.24	120,785,529.26	-	-	734,811,026.35	
加：会计政策变更									-	
前期差错更正									-	
二、本年初余额	358,413,026.00	198,291,904.02	-	42,206,408.83	15,114,158.24	120,785,529.26	-	-	734,811,026.35	
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-19,077,600.76	-	-	-	76,848,823.54	-	-	57,771,222.78	
（一）净利润						94,769,474.84			94,769,474.84	
（二）其他综合收益		-19,077,600.76							-19,077,600.76	
上述（一）、（二）小计	-	-19,077,600.76	-	-	-	94,769,474.84	-	-	75,691,874.08	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、所有者投入资本									-	
2、股份支付计入所有者权益的金额									-	
3、其他									-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-17,920,651.30	-	-	-17,920,651.30	
1、提取盈余公积						-			-	
2、提取信托赔偿准备金						-			-	
3、对股东的分配						-17,920,651.30			-17,920,651.30	
4、其他									-	
（五）所有者权益内部结转				-	-	-			-	
1、资本公积转增资本（股本）									-	
2、盈余公积转增资本（股本）									-	
3、盈余公积弥补亏损									-	
4、其他									-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本期提取									-	
2、本期使用									-	
四、本期期末余额	358,413,026.00	179,214,303.26	-	42,206,408.83	15,114,158.24	197,634,352.80	-	-	792,582,249.13	

公司负责人：薛季民

主管会计工作负责人：李玲

会计机构负责人：李掌安

陕西省国际信托股份有限公司

财务报表附注

(金额单位：人民币元)

截止：2012年6月30日

一、公司基本情况

1. 公司名称：陕西省国际信托股份有限公司

2. 公司地址：西安市高新区科技路50号金桥国际广场C座

3. 法定代表人：薛季民

4. 注册资本：人民币57,841.3026万元

5. 公司类型：股份有限公司（上市）

6. 成立日期：1992年

7. 历史沿革：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。

8. 所处行业：信托业

9. 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。

10. 公司的基本组织架构：截止2012年6月30日公司不存在中国境内设有直接或间接控制的子公司。

二、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。

三、财务报表的编制基础

本财务报告以公司持续经营为编制基础，根据财政部2006年颁布的《企业会计准则》及其应用指南编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 会计年度

公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

人民币。

(三) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司会计核算以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

对会计要素进行计量时，一般采用历史成本计量；在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量；交易性金融资产和金融负债、可供出售金融资产以公允价值进行计量。

(四) 现金等价物确定标准

本公司将所持有的期限短、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。

(五) 外币业务核算方法

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。

(六) 外币财务报表的折算方法

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。

(七) 金融资产和金融负债的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

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

(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资本公积—其他资本公积。

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，将原直接计入所有者权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—或有事项》确定的金额和按《企业会计准则—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、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。

5. 金融资产的减值准备

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（包括贷款和应收款项、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可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额应当通过对该金融资产的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。企业的贷款、应收款项、持有至到期投资属浮动利率金融资产的，在计算可收回金额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。

① 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 20%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。

②应收款项

公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

公司坏账准备核算采用备抵法。

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，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；对单项测试未减值的应收款项和对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为四个资产组合，再按资产组合在资产负债表日余额的一定比例分别计算确定减值损失，计提坏账准备。具体提取比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年（含 2 年）	2-3 年（含 3 年）	3 年以上
提取比例	5%	20%	50%	100%

当应收款项出现以下情形时，确认为坏账损失：

- a. 债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿程序清偿后其剩余财产确实不足清偿的应收款项；
- b. 债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产不足清偿的应收款项；
- c. 债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；
- d. 债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；
- e. 当债务人无能力履行偿债义务时，经公司相关会议审核批准，将该等应收款项列为坏账损失。

(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，原直接计入资本公积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。

(八) 存货

1. 存货的分类

本公司存货包括房地产开发产品、开发成本等。

2. 存货的计价方法

存货按取得时的实际成本计价；对于开发产品达到可销售状态前为购建该资产而发生的借款费用应计入存货成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

公司按单个存货项目对开发成本和开发产品计提存货跌价准备。将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

开发产品应当以该项目的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；开发成本应当以该项目完工后的估计售价减去完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。存货的成本和可变现净值均应当以取得的确凿证据为基础，并且考虑资产负债日后事项的影响等因素。

资产负债表日，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（九）长期股权投资核算方法

1. 确认及初始计量

（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：

①一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。

②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。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

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

①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。

②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。

③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。

④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. 后续计量及收益确认方法

本公司对不具有共同控制或重大影响的被投资单位，以及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，现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；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. 资产减值的确认

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。

4. 确认对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(十) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

(十一) 固定资产的核算方法

1. 固定资产确认

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. 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，全部资本化为固定资产的成本。

3. 固定资产折旧方法

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。

主要固定资产类别的折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5%	3.167%
运输工具	4 年	5%	23.750%
电子设备	3 年	5%	31.667%
其他	5 年	5%	19.00%

4. 固定资产减值准备

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。

(十二) 无形资产核算方法

1. 无形资产的确

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

(1) 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。

(2) 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。

资产负债表日公司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。

(十三) 其他资产的核算方法

1. 其他资产分类

公司其他资产分为抵债资产、长期应收款等。

2. 抵债资产的计量

抵债资产按取得时的公允价值入账,同时冲销被抵部分的资产账面价值,包括贷款本金、已确认的表内利息以及其他应收款项,与贷款或应收款项对应的贷款损失准备、坏账准备等。抵债资产处置时,如果取得的处置收入大于抵债资产账面价值,其差额计入营业外收入;如果取得的处置收入小于抵债资产账面价值,其差额计入营业外支出。

3. 抵债资产的减值

资产负债表日,公司对抵债资产逐项进行检查,根据抵债资产的性质比照类似资产计提跌价准备。

（十四）借款费用的核算方法

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产、存货和投资性房产等。

2. 资本化期间是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3. 停止借款费用资本化

当购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。达到预定可使用状态或者可销售状态是指：

- （1）符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成。
- （2）所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售。
- （3）继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

4. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

5. 借款费用资本化金额的计算方法

（1）专门借款费用的资本化金额

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款是指有明确的专门用途，即为购建或者生产某种符合资本化条件的资产而专门借入的款项，有标明专门用途的借款合同。

（2）一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款应予以资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=Σ(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

(3) 借款辅助费用的资本化

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十五) 预计负债的确认条件及后续计量方法

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。

(十六) 收入确认方法

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. 利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费或手续费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 递延所得税资产

公司对由于可抵扣暂时性差异的产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

公司于期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

(十八) 职工薪酬

1. 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划(或提出自愿裁减建议)并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

2. 其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本或当期损益。

(十九) 所得税的会计处理方法

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。当公司的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产；当公司存在应纳税暂时性差异时，确认为递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十) 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。

(二十一) 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 5%提取信托赔偿准备金；
- (3) 按税后利润的 10%提取法定盈余公积金；
- (4) 提取任意公积金；
- (5) 分配股利。

具体分配方案由董事会提出预案，股东大会决定。

(二十二) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

公司合并会计报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上的表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体，但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2. 合并程序

公司合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东收益。如果子公司所采用的会计政策及会计期间与母公司不一致的，合并前先按母公司的会计政策及会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

公司本年度无会计政策变更。

(二) 会计估计变更

公司本年度无会计估计变更。

(三) 前期差错更正

公司本年度无前期差错更正。

六、税项

公司计缴的主要税项有企业所得税、营业税、城建税等，根据经济业务的性质，其税种、计税依据、税率如下：

税 种	计税依据	税 率
营业税	各项业务收入	5%
城建税	应纳营业税	7%
教育费附加	应纳营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
地方教育费附加	应纳营业税	2%

七、企业合并及合并财务报表

按中国银监会要求，公司完成了实业类投资的清理工作，无子公司。但为了财务数据可比，仍编制合并财务报表。

八、合并报表重要项目的说明

（一）货币资金

项 目	期末账面余额	期初账面余额
现 金	8,515.97	4,340.87
银行存款	1,397,752,056.38	271,596,988.59
其他货币资金	113,050,320.08	116,525,119.77
合 计	1,510,810,892.43	388,126,449.23

注：货币资金账面余额期末数较期初数增加 1,122,684,443.20 元，增幅 289.26%，主要是本期收到非公开发行股份募集的资金。

（二）拆出资金

项 目	期末账面余额	期初账面余额
拆放非银行金融机构	864,182.82	864,182.82
减：贷款损失准备	864,182.82	864,182.82
拆出资金账面价值	/	/

（三）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债 券	/	/
基 金	/	/

项 目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具	23,943,666.88	30,001,682.23
其 他	/	/
合 计	23,943,666.88	30,001,682.23

注：交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(四) 预付账款

1. 按账龄结构列示：

项 目	期末账面余额		期初账面余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	53,800.00	55.26%	398,340.00	97.25%
一至二年	32,280.00	33.15%	11,280.00	2.75%
二至三年	11,280.00	11.59%	/	/
三年以上	/	/	/	/
合 计	97,360.00	100.00%	409,620.00	100.00%
减：坏账准备	/	/	/	/
预付账款账面价值	97,360.00	100.00%	409,620.00	100.00%

注：报告期末，无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(五) 其他应收款

按账龄结构列示：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	9,976,317.13	96.45%	498,815.85	6,182,718.10	94.40%	309,135.90
一至二年	17,101.74	0.17%	3,420.35	17,101.74	0.26%	3,420.35
二至三年	58,400.00	0.56%	29,200.00	58,400.00	0.89%	29,200.00
三年以上	291,493.76	2.82%	291,493.76	291,493.76	4.45%	291,493.76
合 计	10,343,312.63	100.00%	822,929.96	6,549,713.60	100.00%	633,250.01

注 1：其他应收款期末数较期初数增加 3,793,599.03 元，增幅 57.92%，主要是应收代垫信托项目费用增加所致。

注 2：期末欠款金额前五名单位明细：

单 位	所欠金额	欠款时间	欠款性质	占其他应收款总额比例
-----	------	------	------	------------

代垫信托项目费用	7,105,580.00	一年以内	代垫信托费用	68.70%
永安财产保险股份有限公司	1,368,780.00	一年以内	租金	13.23%
房屋租赁押金	453,522.24	一年以内	押金	4.38%
预拨历史遗留信托兑付款	100,441.07	三年以上	信托兑付款	0.97%
SAP 项目	36,000.00	三年以上	代垫款	0.35%
合 计	9,064,323.31	/	/	87.63%

(六) 发放贷款及垫款

项 目	期末账面价值		期初账面价值	
	账面余额	呆账准备	账面余额	呆账准备
短期贷款	845,000,000.00	/	115,500,000.00	/
逾期贷款	15,808,146.05	15,808,146.05	15,808,146.05	15,808,146.05
合 计	860,808,146.05	15,808,146.05	131,308,146.05	15,808,146.05

注：发放贷款及垫款期末数较期初数增加 729,500,000.00 元，增幅 631.60%，主要是本期自有资金贷款增加所致。

1. 贷款担保方式分布情况列示如下：

项 目	期末账面价值		期初账面价值	
	账面余额	呆账准备	账面余额	呆账准备
短期贷款小计	845,000,000.00	/	115,500,000.00	/
其中：质押	/	/	500,000.00	/
抵押	430,000,000.00	/	100,000,000.00	/
保证	415,000,000.00	/	15,000,000.00	/
逾期贷款小计	15,808,146.05	15,808,146.05	15,808,146.05	15,808,146.05
其中：信用	10,857,482.71	10,857,482.71	10,857,482.71	10,857,482.71
保证	4,950,663.34	4,950,663.34	4,950,663.34	4,950,663.34
合 计	860,808,146.05	15,808,146.05	131,308,146.05	15,808,146.05

注：逾期贷款的逾期期限均为 3 年以上。

2. 贷款按个人和企业分布情况列示如下：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
个人贷款	/	500,000.00
企业贷款	860,808,146.05	130,808,146.05

贷款总额	860,808,146.05	131,308,146.05
减：贷款损失准备	15,808,146.05	15,808,146.05
其中：单项计提数	/	/
组合计提数	15,808,146.05	15,808,146.05
贷款账面价值	845,000,000.00	115,500,000.00

3. 贷款按行业分布情况列示如下：

行业分布	期末账面余额	比 例	期初账面余额	比 例
房地产业	15,000,000.00	1.74%	15,000,000.00	11.42%
金融保险业	4,000,000.00	0.47%	4,000,000.00	3.05%
服务业	31,540,000.00	3.66%	31,540,000.00	24.02%
工 业	543,363.34	0.06%	70,543,363.34	53.72%
商 业	/	/	/	/
其 他	809,724,782.71	94.07%	10,224,782.71	7.79%
贷款总额	860,808,146.05	100.00%	131,308,146.05	100.00%
减：贷款损失准备	15,808,146.05	/	15,808,146.05	/
其中：单项计提数	/	/	/	/
组合计提数	15,808,146.05	/	15,808,146.05	/
贷款账面价值	845,000,000.00	/	115,500,000.00	/

4. 贷款损失准备列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	单 项	组 合	单 项	组 合
期初余额	/	15,808,146.05	/	19,448,276.52
本期计提	/	/	/	/
本期转出	/	/	/	/
本期核销	/	/	/	3,640,130.47
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	/	15,808,146.05	/	15,808,146.05

(七) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债 券	/	/
权益工具	214,820,375.65	83,358,669.04
其中：普通股	205,663,375.65	74,773,669.04
基金	9,157,000.00	8,585,000.00
合 计	214,820,375.65	83,358,669.04

注：可供出售金融资产公允价值期末数较期初数增加 131,461,706.61 元，增幅 157.71%，主要是由于本期将已上市、原在长期股权投资核算的西部证券股份有限公司投资转为可供出售金融资产科目核算以及可供出售金融资产公允价值上升共同影响所致。

(八) 持有至到期投资

项 目	期末账面余额	期末公允价值	期初账面余额	期初公允价值
债 券	/	/	/	/
其 他	473,790,000.00	473,790,000.00	356,620,000.00	356,620,000.00
持有至到期投资合计	473,790,000.00	473,790,000.00	356,620,000.00	356,620,000.00
减：持有至到期投资减值准备	/	/	/	/
持有至到期投资账面价值	473,790,000.00	473,790,000.00	356,620,000.00	356,620,000.00

注 1：持有至到期投资账面余额期末数较期初数增加 117,170,000.00 元，增幅 32.86%，主要是本期投资项目增加所致。

注 2：其他项目明细如下：

项 目	合同期限	预期收益率	投资金额
中贸地产股权信托收益权项目	2012.4.20-2014.4.20	18%	180,000,000.00
神华陶氏榆林煤炭信托	2010.6.30-2013.6.30	8.00%	50,000,000.00
神华陶氏榆林煤炭信托	2010.6.30-2012.6.30	8.00%	9,000,000.00
苏州天地源贷款信托	2010.7.13-2012.7.13	8.50%	50,000,000.00
蔚蓝青城贷款信托	2010.11.23-2012.11.23	10.00%	10,000,000.00
蔚蓝青城贷款信托	2010.10.19-2012.10.19	9.50%	10,000,000.00
明珠家居项目信托	2011.04.06-2013.04.06	10.00%	20,000,000.00
惠州天地源项目信托	2011.08.15-2013.08.15	9.00%	790,000.00
曲江大明宫楼观台项目	2011.11.08-2013.11.08	12.00%	70,000,000.00
榆神工业园贷款信托计划	2012.02.16-2015.02.16	14%	74,000,000.00
合 计	/	/	473,790,000.00

注：上述持有至到期投资为本公司以自有资金投资金融产品。其中，神华陶氏榆林煤炭信托项目资金 900 万元已于 7 月 5 日收回。

（九）长期股权投资

1. 长期股权投资列示如下：

被投资单位	期末账面余额	期初账面余额
西部证券股份有限公司	/	5,000,000.00
永安财产保险股份有限公司	93,000,000.00	93,000,000.00
长安银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	94,000,000.00	99,000,000.00
减：减值准备	/	/
长期股权投资账面价值	94,000,000.00	99,000,000.00

2. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	增减变动	期末余额	期末减 值准备
西部证券股份有限公司	5,000,000.00	0.74%	5,000,000.00	-5,000,000.00	/	/
永安财产保险股份有限公司	93,000,000.00	2.2905%	93,000,000.00	/	93,000,000.00	/
长安银行股份有限公司	1,000,000.00	0.06%	1,000,000.00	/	1,000,000.00	/
合 计	99,000,000.00	/	99,000,000.00	-5,000,000.00	94,000,000.00	/

注：因西部证券股份有限公司已上市，本期将其转为可供出售金融资产科目核算。

（十）固定资产

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1. 固定资产原值				
房屋及建筑物	54,386,305.54	/	/	54,386,305.54
运输工具	8,858,102.62	458,387.00	/	9,316,489.62
电子设备	1,577,547.00	56,046.00	/	1,633,593.00
其他设备	806,650.18	14,400.00	/	821,050.18
合 计	65,628,605.34	528,833.00	/	66,157,438.34
2. 累计折旧				
房屋及建筑物	4,551,618.90	861,500.40	/	5,413,119.30
运输工具	5,870,909.13	516,955.23	/	6,387,864.36

电子设备	798,786.85	100,284.56	/	899,071.41
其他设备	331,689.80	72,620.66	/	404,310.46
合 计	11,553,004.68	1,551,360.85	/	13,104,365.53

3. 固定资产减值准备

房屋及建筑物	/	/	/	/
运输工具	/	/	/	/
电子设备	/	/	/	/
其他设备	/	/	/	/
合 计	/	/	/	/

4. 固定资产账面价值

房屋及建筑物	49,834,686.64			48,973,186.24
运输工具	2,987,193.49			2,928,625.26
电子设备	778,760.15			734,521.59
其他设备	474,960.38			416,739.72
合 计	54,075,600.66			53,053,072.81

注：累计折旧本期增加额全部为本期计提折旧。

(十一) 无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1. 原价合计	1,762,800.00	274,900.00	/	2,037,700.00
软件	1,762,800.00	274,900.00	/	2,037,700.00
2. 累计摊销额合计	495,253.66	101,885.00	/	597,138.66
软件	495,253.66	101,885.00	/	597,138.66
3. 无形资产减值准备累计金额合计	/	/	/	/
软件	/	/	/	/
4. 无形资产账面价值合计	1,267,546.34	274,900.00	101,885.00	1,440,561.34
软件	1,267,546.34	274,900.00	101,885.00	1,440,561.34

(十二) 递延所得税资产

项 目	期末账面余额	期初账面余额
可抵扣差异（资产减值准备）	3,548,105.87	3,500,685.88
可抵扣差异（可弥补亏损）	/	/
可抵扣差异（辞退福利）	1,507,071.60	1,677,465.05

可抵扣差异（教育经费）	/	570,314.70
可抵扣差异（预售房款）	/	/
可抵扣差异（公允价值变动）	980,550.19	4,950,980.85
可抵扣差异（已提未发工资）	4,375,000.01	5,016,777.23
可抵扣差异（未实现内部利润）	/	/
递延所得税资产（其他）	/	/
合 计	10,410,727.67	15,716,223.71

注：递延所得税资产账面余额期末数较期初数减少 5,305,496.04 元，减幅 33.76%，主要是本期交易性金融资产公允价值变动使相应递延所得税资产减少所致。

（十三）其他资产

项 目	期末账面价值		期初账面价值	
	期末账面余额	减值准备	期初账面余额	减值准备
长期应收款	/	/	/	/
应收股利	/	/	/	/
其他非流动资产	61,451,269.00	/	62,096,380.12	/
合 计	61,451,269.00	/	62,096,380.12	/

（十四）资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
1. 应收款项坏账准备	633,250.01	189,679.95	/	/	822,929.96
2. 长期应收款坏账准备	/	/	/	/	/
3. 存货跌价准备	/	/	/	/	/
4. 可供出售资产减值准备	13,660,987.26	/	/	/	13,660,987.26
5. 持有至到期投资减值准备	/	/	/	/	/
6. 长期股权投资减值准备	/	/	/	/	/
7. 贷款损失准备	15,808,146.05	/	/	/	15,808,146.05
8. 投资性房地产减值准备	/	/	/	/	/
9. 固定资产减值准备	/	/	/	/	/
10. 拆出资金减值准备	864,182.82	/	/	/	864,182.82

合 计 **30,966,566.14** **189,679.95** / / **31,156,246.09**

(十五) 应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	20,067,108.93	32,737,218.29	35,304,327.22	17,500,000.00
2. 职工福利费	/	/	/	/
3. 社会保险费	2,793,717.11	4,466,599.73	4,183,645.86	3,076,670.98
其中：(1) 基本医疗保险费	108,937.22	580,375.61	528,590.42	160,722.41
(2) 基本养老保险费	2,481,528.32	1,957,012.48	2,405,150.42	2,033,390.38
(3) 生育保险费	/	51,209.65	27,732.48	23,477.17
(4) 失业保险费	62,410.92	151,997.51	159,344.82	55,063.61
(5) 工伤保险费	20,749.31	26,334.08	27,566.32	19,517.07
(6) 年金缴费	/	575,160.00	286,380.00	288,780.00
(7) 补充医疗保险费	120,091.34	1,124,510.40	748,881.40	495,720.34
4. 住房公积金	373,128.29	1,809,776.00	1,774,702.00	408,202.29
5. 工会经费和职工教育经费	2,401,350.14	1,472,935.05	655,116.00	3,219,169.19
6. 非货币性福利	/	/	/	/
7. 因职工内退应支付的辞退福利	6,709,860.20	206,697.53	888,271.28	6,028,286.45
8. 其他	/	29,112.55	/	29,112.55
其中：以现金结算的股份支付	/	/	/	/
合 计	32,345,164.67	40,722,339.15	42,806,062.36	30,261,441.46

(十六) 应交税费

税费项目	期末账面余额	期初账面余额
营业税	5,067,644.37	5,294,243.27
城市维护建设税	349,406.90	365,268.82
教育费附加	149,745.81	156,543.79
企业所得税	42,254,768.87	32,365,252.17
房产税	/	348,907.19
水利建设基金	105,572.14	106,580.28
个人所得税	727,425.10	652,348.72
地方教育费附加	411,194.54	236,553.53

合 计 49,065,757.73 39,525,697.77

(十七) 应付利息

期末账面余额	期初账面余额
5,495,311.98	5,495,311.98

(十八) 应付股利

期末账面余额	期初账面余额
1,065,906.32	1,065,906.32

(十九) 其他应付款

期末账面余额	期初账面余额
10,895,826.18	220,569,681.22

注 1: 其他应付款期末余额比期初余额减少 209,673,855.04 元, 减幅 95.06%, 主要是退回收取的非公开发行股份保证金。

注 2: 无占其他应付款总额比例 10%以上的应付款项。

(二十) 其他流动负债

期末账面余额	期初账面余额
43,662,767.22	55,170,078.76

注: 其他流动负债系原老信托业务遗留的信托存款。

(二十一) 递延所得税负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
应纳税差异 (可供出售金融资产)	39,972,209.13	8,356,782.49

注: 递延所得税负债期末账面余额较期初账面余额增加 31,615,426.64 元, 增幅 378.32%, 主要是本期可供出售金融资产公允价值增加使得相应递延所得税负债增加。

(二十二) 股本

2012 年 1-6 月公司股份变动情况表

单位: 股、元

项 目	期初账面余额	本期增减变动 (+, -)			期末账面余额
		增发	解除限售	其他	
1. 有限售条件流通股	/	220,000,000.00	/	9,000.00	220,009,000.00
国家持股	/	/	/	/	/
国有法人持股	/	220,000,000.00	/	/	220,000,000.00

高管股份	/	/	/	9,000.00	9,000.00	9,000.00
2. 无限售条件流通股	358,413,026.00		/	-9,000.00	-9,000.00	358,404,026.00
人民币普通股	358,413,026.00		/	-9,000.00	-9,000.00	358,404,026.00
3. 股份总数	358,413,026.00	220,000,000.00	/	/	220,000,000.00	578,413,026.00

注：2012年3月9日，经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西省国际信托股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2012）316号）文核准，本公司非公开发行不超过22,000万股份。其中陕西煤业化工集团有限责任公司认购200,000,000股，持股比例34.58%；西安投资控股有限公司认购20,000,000股，持股比例3.46%。

截止2012年4月11日，本公司已收到本次非公开发行股票认购款，每股面值1.00元，每股发行价人民币9.65元，实际募集资金2,105,130,000.00元，2012年4月11日，上海东华会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（东会陕验[2012]001号），确认本次发行的认购资金到位，保荐机构及主承销商中信证券在扣除相关发行费用后向陕西国投开立的募集资金专用人民币账户划转了认股款，公司股本增至578,413,026.00元。2012年4月12日，上海东华会计师事务所有限公司审验并出具验资报告（东会陕验[2012]002号）确认本次发行的新增注册资本及股本情况。

（二十三）资本公积

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	6,587,515.06	1,885,218,458.33	/	1,891,805,973.39
其他资本公积	159,666,831.77	94,846,279.97	/	254,513,111.74
合 计	166,254,346.83	1,980,064,738.30	/	2,146,319,085.13

注1：股本溢价增加是因为本期向陕西煤业化工集团有限责任公司和西安投资控股有限公司非公开发行本公司股票溢价所致。

注2：其他资本公积增加主要是本期公司持有可供出售金融资产的公允价值变动所致。

（二十四）盈余公积

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	58,677,128.22	/	/	58,677,128.22

（二十五）信托赔偿准备金

期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
23,349,517.93	/	/	23,349,517.93

（二十六）未分配利润

项 目	金 额
本期净利润	102,999,119.98
加：期初未分配利润	242,865,992.73

减：提取法定盈余公积	/
减：提取任意盈余公积金	/
减：应付普通股股利	34,704,781.56
减：信托赔偿准备金	
期末未分配利润	311,160,331.15

(二十七) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息净收入	19,820,683.21	5,067,964.14
手续费及佣金净收入	159,395,608.56	67,767,246.39
投资收益	5,879,920.85	71,945,648.67
公允价值变动收益	15,881,722.62	-1,941,314.04
汇兑收益	/	/
房地产销售收入	/	4,549,500.00
其他业务收入	4,474,780.60	10,589,676.90
合 计	205,452,715.84	157,978,722.06

1. 投资收益明细如下：

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权益工具投资	-14,008,725.13	-1,714,559.78
可供出售权益工具投资	535,727.80	1,330,000.00
长期股权投资权益法核算	/	/
股权投资转让收益	/	55,713,764.99
其 他	19,352,918.18	16,616,443.46
合 计	5,879,920.85	71,945,648.67

注：投资收益本期发生额较上期发生额减少 66,065,727.82 元，减幅 91.83%，主要是上年同期按监管政策转让子公司股权取得一次性收益。

2. 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,881,722.62	-1,941,314.04
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	/	/
衍生工具	/	/

其 他	/	/
合 计	15,881,722.62	-1,941,314.04

注：公允价值变动收益本期发生额较上期发生额增加 17,823,036.66 元，主要是由于交易性金融资产公允价值变动所致。

3. 营业收入、支出地区分布

<u>地区</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
陕西地区收入	179,047,473.45	157,978,722.06
北京地区收入	3,938,766.67	/
上海地区收入	10,749,236.51	/
深圳地区收入	11,717,239.21	/
收入合计	205,452,715.84	157,978,722.06
陕西地区支出	62,040,236.24	48,328,130.00
北京地区支出	822,523.27	85,150.04
上海地区支出	1,537,621.17	304,912.70
深圳地区支出	2,525,376.13	667,568.81
支出合计	66,925,756.81	49,385,761.55

(二十八) 营业支出

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
房地产销售成本	/	3,551,991.65
营业税金及附加	10,295,689.07	5,725,373.14
业务及管理费	55,795,276.66	34,490,132.90
财务费用	/	290,305.01
资产减值损失	189,679.95	1,044,988.52
其他业务成本	645,111.12	4,282,970.33
合 计	66,925,756.80	49,385,761.55

其中：

1. 营业税金及附加

<u>类 别</u>	<u>计缴标准</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
营业税	5%	9,031,306.20	5,112,927.27
城建税	7%	632,191.43	357,904.93

教育费附加	3%	270,939.18	153,387.82
防洪基金	1‰	180,626.13	101,153.12
地方教育费附加	2%	180,626.13	/
合 计	/	10,295,689.07	5,725,373.14

注：营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 4,570,315.93 元，增幅 79.83%，主要是由于本期营业收入增加导致应交营业税增加所致。

2. 业务及管理费

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
工 资	32,737,218.29	20,312,688.00
业务招待费	2,224,825.90	1,206,726.09
养老保险金	1,895,017.70	1,643,611.72
业务宣传费	1,698,810.00	341,161.10
固定资产折旧	1,551,360.85	2,016,749.54
公杂费	1,481,601.54	769,083.35
医疗保险金	1,335,697.27	925,419.07
会议费	1,341,421.23	468,426.10
费用性税金	1,255,643.80	227,958.29
职工福利费	1,096,856.00	786,429.33
其他	9,176,824.08	5,791,880.31
合 计	55,795,276.66	34,490,132.90

注：业务管理费本期发生额较上期发生额增加 21,305,143.76 元，增幅 61.77%，主要是由于本期业务扩张致使人员工资、业务宣传费以及会议费等增加。

3. 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账准备	189,679.95	1,044,988.52
拆出资金减值准备	/	/
贷款损失准备	/	/
可供出售金融资产减值准备	/	/
存货跌价准备	/	/

长期应收款坏账准备	/	/
长期股权投资减值准备	/	/
合 计	189,679.95	1,044,988.52

注：资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 855,308.57 元，减幅 81.85%，主要是由于本期应计提的坏账准备的应收款项增加额度较上年同期减少。

（二十九）营业外支出

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
非流动资产处置损失	/	/
赔偿支出	/	/
公益性捐赠支出	5,502.00	5,569.50
预计负债	/	/
非常损失	/	/
其 他		
合 计	5,502.00	5,569.50

（三十）所得税费用

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上年发生额</u>
当期所得税	30,216,841.02	23,515,810.18
递延所得税	5,305,496.04	1,280,282.04
合 计	35,522,337.06	24,796,092.22

注：所得税费用本期发生额较上期发生额增加 10,726,244.84 元，增幅 43.25%，主要是本期应税所得额增加。

2. 所得税费用与会计利润的关系

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>
合并会计利润总额	138,521,457.04
加：内部利润抵消	/
纳税调整增加额	2,141,592.34
减：纳税调整减少额	19,259,957.50
弥补以前年度亏损	/
免税所得	535,727.80
应纳税所得额	120,867,364.08
所得税率	25%

应纳税所得额	30,216,841.02
当期应纳税所得税	30,216,841.02
递延所得税	5,305,496.04
其他	/
当期所得税费用	35,522,337.06

(三十一) 合并现金流量表附注

1. 补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,999,119.98	83,281,035.12
加：资产减值准备	189,679.95	1,044,988.52
固定资产折旧、投资性房地产摊销及抵债资产摊销	2,196,471.97	2,016,749.54
无形资产摊销	101,885.00	88,140.00
长期待摊费用摊销		18,290.28
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,881,722.62	1,941,314.04
财务费用（收益以“-”号填列）		290,305.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,888,645.98	-70,035,838.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,305,496.04	1,280,282.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		-15,373,637.60
各种证券资产的减少（减：增加）	21,939,737.97	-1,117,157.69
贷款的减少	-729,500,000.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,481,339.03	-30,371,533.54
信托及委托存款的增加（减：减少）		
各种证券负债的增加（减：减少）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,424,829.83	-45,153,291.26
其他	106,856.76	827,570.71
经营活动产生的现金流量净额	-637,337,289.79	-71,262,783.72
(2) 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	/	/
一年内到期的可转换公司债券	/	/
融资租入固定资产	/	/
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	1,510,810,892.43	144,952,260.24
减：现金的期初余额	388,126,449.23	263,077,986.79
加：现金等价物的期末余额	/	/
减：现金等价物的期初余额	/	/
现金及现金等价物净增加额	1,122,684,443.20	-118,125,726.55

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息		
①取得子公司及其他营业单位的价格	/	/
②取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	/	/
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	/	/
③取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	/	/
④取得子公司的净资产	/	/
流动资产	/	/
非流动资产	/	/
流动负债	/	/
非流动负债	/	/
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息		
①处置子公司及其他营业单位的价格	/	95,024,270.45
②处置子公司及其他营业单位收到的现金及现金等价物	/	76,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物	/	10,169,223.79
③处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	/	65,830,776.21
(3) 处置子公司的净资产	/	37,508,582.22
流动资产	/	282,556,561.11
非流动资产	/	53,548,658.72
流动负债	/	298,596,637.61
非流动负债	/	/

3. 现金和现金等价物

项 目	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------

(1) 现金	1,510,810,892.43	388,126,449.23
其中：库存现金	8,515.97	4,340.87
可随时用于支付的银行存款	1,397,752,056.38	271,596,988.59
可随时用于支付的其他货币资金	113,050,320.08	116,525,119.77
(2) 现金等价物	/	/
(3) 期末现金及现金等价物余额	1,510,810,892.43	388,126,449.23

(三十二) 每股收益

1. 基本每股收益和稀释每股收益分子、分母的计算过程：

项 目	本期金额	上期金额
P：为归属于公司普通股股东的净利润	102,999,119.98	83,281,035.12
P 非：为扣除非经常性损益的归属于普通股股东的净利润	103,003,246.48	41,499,888.50
NP 为归属于公司普通股股东的净利润	102,999,119.98	83,281,035.12
E 为归属于公司普通股股东的期末净资产	3,117,919,088.43	791,446,727.03
E0：为归属于公司普通股股东的期初净资产	849,560,011.71	742,851,757.06
Ei：为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	2,105,218,458.33	/
Ej：为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	34,704,781.56	17,920,651.30
Ek：为因其他交易或事项引起的净资产增减变动	94,846,279.97	-19,077,600.76
M0：为报告期月份数	6	6
Mi：为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	2	/
Mj：为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	/	/
Mk：为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	/	/
S：为发行在外的普通股加权平均数	431,746,359.33	358,413,026.00
S0：为期初股份总数	358,413,026.00	358,413,026.00
S1：为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	/	/
Si：为报告期因发行新股或债转股等增加股份数	220,000,000.00	/
Sj：为报告期因回购等减少股份数	/	/
Sk：为报告期缩股数	/	/
加权平均净资产收益率=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)	6.24%	10.86%
加权平均净资产收益率=P 非/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)	6.24%	5.41%
基本每股收益=P÷S (S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk)	0.2386	0.2324

基本每股收益=P 非÷S (S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk)	0.2386	0.1158
已确认为费用的稀释性潜在普通股-利息转换费用	/	/
1-所得税税率	75.00%	75.00%
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	/	/
稀释每股收益	0.2386	0.2324
稀释每股收益(扣除非经常性损益)	0.2386	0.1158

注：稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）]/（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）。

2. 本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3. 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股数未发生重大变化的情况，如股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权。

（三十三）其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
(1) 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	126,461,706.61	-25,436,801.01
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	31,615,426.64	-6,359,200.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	/	/
小 计	94,846,279.97	-19,077,600.76
(2) 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	/	/
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	/	/
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	/	/
小 计	/	/
(3) 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	/	/
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	/	/
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	/	/
转为被套期项目初始确认金额的调整	/	/
小 计	/	/
(4) 外币财务报表折算差额	/	/
减：处置境外经营当期转入损益的净额	/	/
小 计	/	/
(5) 其他	/	/

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	/	/
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	/	/
小 计	/	/
合 计	94,846,279.97	-19,077,600.76

(三十四) 借款费用

本报告期无借款费用资本化。

九、母公司利润表主要项目注释

(一) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息净收入	19,820,683.21	5,067,964.14
手续费及佣金净收入	159,395,608.56	64,594,251.89
投资收益	5,879,920.85	84,868,955.64
公允价值变动收益	15,881,722.62	-1,941,314.04
其他业务收入	4,474,780.60	4,451,304.74
合 计	205,452,715.84	157,041,162.37

1. 投资收益明细如下：

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权益工具投资	-14,008,725.13	-1,714,559.78
可供出售权益工具投资	535,727.80	1,330,000.00
长期股权投资权益法核算	/	/
股权投资转让收益	/	75,024,270.45
其 他	19,352,918.18	10,229,244.97
合 计	5,879,920.85	84,868,955.64

注：投资收益本期发生额较上期发生额减少 78,989,034.79 元，减幅 93.07%，主要是上年同期按监管政策转让子公司股权取得一次性收益。

2. 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,881,722.62	-1,941,314.04

指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	/	/
衍生工具	/	/
其 他	/	/
合 计	15,881,722.62	-1,941,314.04

注：公允价值变动收益本期发生额较上期发生额增加 17,823,036.66 元，主要是由于交易性金融资产公允价值变动所致。

(二) 营业支出

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税金及附加	10,295,689.07	5,420,430.08
业务及管理费	55,795,276.66	32,757,689.16
财务费用	/	/
资产减值损失	189,679.95	1,166,604.82
其他业务成本	645,111.12	639,787.94
合 计	66,925,756.80	39,984,512.00

十、资产负债表日后事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十一、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

(1) 母公司的有关信息列示

企 业 名 称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济类型	法 定 代表人	组织机构代码
陕西煤业化工集团有限责任公司	西 安	煤炭开发等	控股股东	全民所有制	华炜	76256877-8

(2) 母公司持股比例和表决权比例

持股比例	表决权比例
34.58%	34.58%

(3) 母公司注册资本及其变化

单位：万元

企 业 名 称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
陕西煤业化工集团有限责任公司	1,000,000.00	/	/	1,000,000.00

2. 关联交易情况

(1) 公司及公司信托财产与第一大股东陕西煤业化工集团公司及其控股子公司之间无关联交易；

(2) 2006 年股权分置改革时，本公司与陕西省高速公路建设集团公司签定了《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，以此作为股改对价之一。

截止 2012 年 6 月 30 日，受托资产 239,976,258.19 元，已处置资产 136,368,773.12 元，处置资产累计亏损 9,538,771.19 元，收回现金 126,830,001.93 元。

(3) 建设银行委托公司将信托资金 10 亿元贷给原第一大股东陕西高速公路建设集团有限责任公司，已于 2012 年 4 月结束。

(4) 2012 年 6 月，兴业银行委托公司将信托资金 10 亿元贷给原第一大股东陕西高速公路建设集团有限责任公司，信托期限半年。

3. 关联方应收应付款项

无。

十二、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

十三、其他重要事项

1. 与公司固有财产分别管理、分别核算，未列入本公司财务报表的信托资产，2012 年年初余额为 5,096,067.29 万元，报告期末余额为 6,631,500.86 万元。

2. 与公司固有财产分别管理、分别核算，未列入本公司财务报表的委托业务，2012 年年初委托贷款及委托投资余额 124,855,274.06 元，委托存款 124,855,274.06 元，报告期末委托贷款及委托投资余额 124,855,274.06 元，委托存款 124,855,274.06 元。

十四、风险管理

1. 信用风险管理

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，具体措施包括：①严格按照业务流程、制度和相应程序开展各项业务，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坚持横向、纵向相结合的评审制度，多方面介入排查风险；④严格落实贷款担保等措施，注意对抵押物权属有效性、合法性进行审查，客观、公正评估抵押物。原则上抵押率不超过 60%；⑤强调事中管理和监控，通过项目实施过程中的业务跟踪及定期的资产五级分类进行风险事中控制；⑥要求业务部门定期进行后期检查，形成项目检查报告，若发现问题及时采取措施有效防范和化解各类信用风险；⑦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；每年从税后利润中按不低于 5%的比例提取信托赔偿准备金，以提高公司抵御风险的能力。

2. 市场风险管理

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风险水平相一致的市场风险管理原

则和程序，对每项业务和产品中的市场风险因素进行分解和分析，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持续分析研究，为投资决策提供参考；②关注国家宏观政策变化，规避限制类行业和相关项目；③进行资产组合管理，并动态调整资产配置方案，以规避或降低市场风险；④控制行业集中度，控制总体证券投资规模、设定证券投资限制指标和止损点；⑤加强对投资品种的研究和科学论证，按严格的流程进行控制；⑥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。

3. 操作风险管理

公司加强内控制度的落实，合理设置体现制衡原则的岗位职责，建立完善的授权制度，按照公司责任追究制度、风险管理制度和业务管理制度中的罚则部分，对违规人员进行问责。具体措施包括：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；④加强对操作流程的监督、检查，及时排除操作风险隐患；⑤明确责任，实行责任追究制度。

4. 其他风险管理

对于法律风险，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，确保公司业务开展符合国家相关法律法规规定，并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坚决予以回避，尽职管理受托资产，并充分披露，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。

陕西省国际信托股份有限公司

二〇一二年八月二十七日

补充资料

一、非经常性损益

按照中国证监会公告（2008）43号—公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号的要求计算的非经常性损益情况列示如下：

项 目	<u>2012年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	/	55,713,764.99
(1) 非流动性资产处置收益	/	55,713,764.99
其中：处置固定资产收益	/	/
转让其他长期资产收益	/	55,713,764.99
(2) 非流动资产处置损失	/	/
其中：处置固定资产损失	/	/
转让长期股权投资损失	/	/
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	/	/
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	/	/
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	/	/
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	/	/
6. 非货币性资产交换损益	/	/
7. 委托他人投资或管理资产的损益	/	/
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	/	/
9. 债务重组损益	/	/
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	/	/
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	/	/
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	/	/
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	/	/
14. 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	/	/
(1) 持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	/	/
(2) 处置持有的交易性金融资产取得的投资收益	/	/
(3) 计提的可供出售金融资产减值准备	/	/
(4) 处置可供出售金融资产取得的投资收益	/	/

15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/	/
16. 对外委托贷款取得的损益	/	/
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	/	/
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	/	/
19. 受托经营取得的托管费收入	/	/
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-5,502.00	-5,569.50
(1) 营业外收入	/	/
其中：无法支付的应付款项	/	/
其他	/	/
(2) 营业外支出	5,502.00	5,569.50
其中：公益性捐赠支出	5,502.00	5,569.50
其他	/	/
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目金额	/	/
其中：贷款损失准备转回	/	/
扣除所得税影响前非经常性损益合计	-5,502.00	55,708,195.49
减：上述项目的所得税影响金额	-1,375.50	13,927,048.87
扣除所得税影响后非经常性损益合计	-4,126.50	41,781,146.62

注：根据公司换发的新《企业法人营业执照》所规定的经营范围，公司以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产属于公司的正常经营业务，故下述两项虽属于中国证监会公告（2008）43号—公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号所列举的非经常性损益项目，但根据公司的正常经营业务的性质和特点应界定为经常性损益：

（1）计入当期损益的对非金融企业收取的贷款利息收入 7,761,666.66 元；

（2）处置持有的交易性金融资产取得的投资收益-14,008,725.13 元。

二、净资产收益率及每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求，净资产收益率及每股收益列示如下：

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	稀释每股 收益
2012年1-6月			
归属于公司普通股股东的净利润	6.24%	0.2386	0.2386
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	6.24%	0.2386	0.2386
2011年1-6月			

归属于公司普通股股东的净利润	10.86%	0.2324	0.2324
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	5.41%	0.1158	0.1158

九、备查文件目录

备查文件目录
<p>(一) 载有董事长签名的半年度报告文本。</p> <p>(二) 载有董事长、总会计师签名并盖章的财务报告文本。</p> <p>(三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有文件文本。</p> <p>(四) 公司章程文本。</p> <p>(五) 其他有关资料。</p>

陕西省国际信托股份有限公司

董事长：薛季民

董事会批准报送日期：2012年08月27日