

安信信托股份有限公司

2018 年度会计差错更正专项说明
的审核报告



关于安信信托股份有限公司 2018年度会计差错更正专项说明的审核报告

信会师报字[2019]第 ZA14161 号

安信信托股份有限公司全体股东：

我们接受安信信托股份有限公司（以下简称“安信信托”或“公司”）委托，审核了后附的安信信托管理层编制的《安信信托股份有限公司 2018 年度会计差错更正专项说明》（以下简称“《会计差错更正专项说明》”）。

一、管理层的责任

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，真实、准确、完整地编制并披露《会计差错更正专项说明》是安信信托管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上，对安信信托管理层编制的《会计差错更正专项说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审核工作，以对《会计差错更正专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合安信信托本次会计差错更正的实际情况，实施了询问、检查有关会计资料与文件、抽查会计记录以及重新计算等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的审计证据做出职业判断。

我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

2018年2月9日,公司通过协议方式受让印纪传媒(SZ002143)股份106,716,800股,占印纪传媒总股本比例6.03%,受让价格为12.75元/股,初始投资成本为1,360,639,200元。一方面,公司管理层对文化产业的发展前景看好,投资不以短期出售为目的;另一方面,由于持股比例超过了5%,根据《证券法》及相关监管规则公司需持股满六个月后方可出售,基于上述情况,根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》,公司将该笔投资初始确认为“可供出售金融资产”。

2018年9月28日,公司召开第七届董事会第六十二次会议,同意对印纪传媒股票计提减值准备,并同意在该股票对外转让或变现之前公司管理层可根据其公允价值的后续变动情况,在必要时对其账面价值继续做出调整,并进行相应的会计处理。截至2018年12月28日印纪传媒收盘价2.86元/股,据此2018年全年公司对其累计确认减值准备10.56亿元。

在2018年度财务报表编制过程中,在公司对该项投资意图未发生实质性改变的前提下,仅因为公司持有的印纪传媒股票已过限售期,将该项投资重分类至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目核算,相应公允价值变动计入“公允价值变动收益”。年报审计过程中,我们未对上述调整提出异议。

经安信信托自查在公司持有意图没有发生改变的情况下,改变会计核算科目,调整过程不审慎,对会计准则的理解也存在偏差。同时不符合《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十九条“企业在初始确认时将某金融资产或负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债后,不能重分类为其他类金融资产或金融负债;其他类金融资产或金融负债也不能重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或金融负债。”的规定。

本次会计差错更正能够更加准确的反映公司2018年度的实际经营成果,同时上述更正调整不影响公司2018年度合并净利润、合并总资产、合并净资产。

我们认为,安信信托管理层编制的《会计差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报

规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件规定和要求编制，如实反映了安信信托 2018 年度会计差错的更正情况。

四、其他说明

本审核报告仅供安信信托为 2018 年度会计差错更正专项说明披露之用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

肖菲



中国注册会计师：

徐萍



中国·上海

二〇一九年五月十五日

安信信托股份有限公司 2018 年度会计差错更正专项说明

安信信托股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）因自查发现 2018 年度财务报告存在会计差错，需对其进行更正并采用追溯重述法对 2018 年度合并及公司财务报表的相关项目进行调整。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，公司现说明如下：

2018 年 2 月 9 日，公司通过协议方式受让印纪传媒（SZ002143）股份 106,716,800 股，占印纪传媒总股本比例 6.03%，受让价格为 12.75 元/股，初始投资成本为 1,360,639,200 元。一方面，公司管理层对文化产业的发展前景看好，投资不以短期出售为目的；另一方面，由于持股比例超过了 5%，根据《证券法》及相关监管规则公司需持股满六个月后方可出售，基于上述情况，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，公司将该笔投资初始确认为“可供出售金融资产”。

2018 年 9 月 28 日，公司召开第七届董事会第六十二次会议，同意对印纪传媒股票计提减值准备，并同意在该股票对外转让或变现之前公司管理层可根据其公允价值的后续变动情况，在必要时对其账面价值继续做出调整，并进行相应的会计处理。截至 2018 年 12 月 28 日印纪传媒收盘价 2.86 元/股，据此 2018 年全年公司对其累计确认减值准备 10.56 亿元。

在 2018 年度财务报表编制过程中，在公司对该项投资意图未发生实质性改变的前提下，仅因为公司持有的印纪传媒股票已过限售期，将该项投资重分类至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”科目核算，相应公允价值变动计入“公允价值变动收益”。年报审计过程中，会计师亦未对上述调整提出异议。

经自查，在公司持有意图没有发生改变的情况下，改变会计核算科目，调整过程不审慎，对会计准则的理解也存在偏差。同时不符合《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十九条“企业在初始确认时将某金融资产或负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产或金融负债也不能重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或金融负债。”的规定。

基于上述，公司需对相关会计差错予以更正，更正内容可见本文“二、2018 年度会计差错更正的内容及对财务状况和经营成果的影响”。本次会计差错更正能够更加准确的反映公司 2018 年度的实际经营成果，同时上述更正调整不影响公司 2018 年度合并净利润、合并总资产、合并净资产。

2019 年 5 月 15 日，公司召开第七届董事会第六十八次会议，审议批准了《关于会计差

错更正的议案》。

二、2018 年度会计差错更正的内容及对财务状况和经营成果的影响

(一) 财务报表

1、合并财务报表

影响的报表项目	2018 年年报披露数据	调整后 2018 年年报数据	会计差错导致的差异
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,958,188,399.20	1,652,978,351.2	-305,210,048.00
可供出售金融资产	1,959,040,966.27	2,264,251,014.27	305,210,048.00
营业收入	-850,779,080.55	204,650,071.45	1,055,429,152.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,317,219,188.09	-1,261,790,036.09	1,055,429,152.00
营业支出	1,810,964,012.02	2,866,393,164.02	1,055,429,152.00
资产减值损失	1,100,298,687.25	2,155,727,839.25	1,055,429,152.00

上述调整不影响公司 2018 年度合并净利润、合并总资产、合并净资产。

2、母公司财务报表

影响的报表项目	2018 年年报披露数据	调整后 2018 年年报数据	会计差错导致的差异
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,721,421,948.84	1,416,211,900.84	-305,210,048.00
可供出售金融资产	1,672,450,966.27	1,977,661,014.27	305,210,048.00
营业收入	-925,061,164.78	130,367,987.22	1,055,429,152.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,342,850,168.15	-1,287,421,016.15	1,055,429,152.00
营业支出	1,697,170,476.10	2,752,599,628.10	1,055,429,152.00
资产减值损失	1,035,832,244.56	2,091,261,396.56	1,055,429,152.00

上述调整不影响公司 2018 年度母公司净利润、母公司总资产、母公司净资产。

(二) 更正后财务报表

1、合并资产负债表

资产	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产：			
现金及存放中央银行款项	24,772.99		24,772.99
存放同业款项	616,286,859.61		616,286,859.61
结算备付金			

资产	调整前金额	调整金额	调整后金额
贵金属			
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	1,958,188,399.20	-305,210,048.00	1,652,978,351.20
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收利息	196,402,845.94		196,402,845.94
存出保证金			
发放贷款和垫款	14,770,482,729.84		14,770,482,729.84
可供出售金融资产	1,959,040,966.27	305,210,048.00	2,264,251,014.27
持有至到期投资			
应收款项类投资	4,529,726,486.57		4,529,726,486.57
持有待售资产			
长期股权投资	1,074,205,579.98		1,074,205,579.98
投资性房地产			
固定资产	9,297,179.82		9,297,179.82
在建工程	17,948,012.45		17,948,012.45
无形资产	6,496,029.45		6,496,029.45
长期待摊费用	5,514,591.56		5,514,591.56
商誉			
递延所得税资产	876,773,183.33		876,773,183.33
其他资产	5,515,814,303.48		5,515,814,303.48
资产总计	31,536,201,940.49		31,536,201,940.49
负债:			
向中央银行借款			
同业及其他金融机构存放款项			
拆入资金	2,450,000,000.00		2,450,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	260,979,335.82		260,979,335.82
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款			
应付职工薪酬	261,804,582.11		261,804,582.11
应交税费	39,944,711.38		39,944,711.38

资产	调整前金额	调整金额	调整后金额
应付利息			
持有待售负债			
应付债券			
长期应付职工薪酬			
预计负债	566,547,053.04		566,547,053.04
递延所得税负债			
其他负债	15,235,506,863.75		15,235,506,863.75
负债合计	18,814,782,546.10		18,814,782,546.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,469,137,919.00		5,469,137,919.00
其他权益工具			
资本公积	3,100,858,190.83		3,100,858,190.83
减：库存股			
其他综合收益	4,810,571.10		4,810,571.10
盈余公积	984,876,518.04		984,876,518.04
一般风险准备	720,438,585.68		720,438,585.68
未分配利润	1,731,827,334.55		1,731,827,334.55
归属于母公司所有者权益合计	12,011,949,119.20		12,011,949,119.20
少数股东权益	709,470,275.19		709,470,275.19
股东权益合计	12,721,419,394.39		12,721,419,394.39
负债和股东权益总计	31,536,201,940.49		31,536,201,940.49

2、母公司资产负债表

资产	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产：			
现金及存放中央银行款项	24,772.99		24,772.99
存放同业款项	564,745,921.15		564,745,921.15
贵金属			
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	1,721,421,948.84	-305,210,048.00	1,416,211,900.84
衍生金融资产			
买入返售金融资产			

资产	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收利息	47,058,684.44		47,058,684.44
发放贷款和垫款	2,374,381,929.84		2,374,381,929.84
可供出售金融资产	1,672,450,966.27	305,210,048.00	1,977,661,014.27
持有至到期投资			
应收款项类投资	10,347,697,985.20		10,347,697,985.20
持有待售资产			
长期股权投资	1,074,205,579.98		1,074,205,579.98
投资性房地产			
固定资产	8,346,990.45		8,346,990.45
在建工程	17,948,012.45		17,948,012.45
无形资产	6,384,453.63		6,384,453.63
长期待摊费用	5,514,591.56		5,514,591.56
商誉			
递延所得税资产	876,773,183.33		876,773,183.33
其他资产	1,031,987,995.97		1,031,987,995.97
资产总计	19,748,943,016.10		19,748,943,016.10
负债:			
向中央银行借款			
同业及其他金融机构存放款项			
拆入资金	2,450,000,000.00		2,450,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款			
应付职工薪酬	261,276,069.83		261,276,069.83
应交税费	27,883,081.15		27,883,081.15
应付利息			
持有待售负债			
应付债券			
长期应付职工薪酬			
预计负债	566,547,053.04		566,547,053.04
递延所得税负债			

资产	调整前金额	调整金额	调整后金额
其他负债	4,392,883,612.32		4,392,883,612.32
负债合计	7,698,589,816.34		7,698,589,816.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,469,137,919.00		5,469,137,919.00
其他权益工具			
资本公积	3,100,858,190.83		3,100,858,190.83
减：库存股			
其他综合收益	4,810,571.10		4,810,571.10
盈余公积	984,876,518.04		984,876,518.04
一般风险准备	720,438,585.68		720,438,585.68
未分配利润	1,770,231,415.11		1,770,231,415.11
所有者权益（或股东权益）合计	12,050,353,199.76		12,050,353,199.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,748,943,016.10		19,748,943,016.10

3、合并利润表

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	-850,779,080.55	1,055,429,152.00	204,650,071.45
利息净收入	13,908,132.27		13,908,132.27
利息收入	724,899,014.72		724,899,014.72
利息支出	710,990,882.45		710,990,882.45
手续费及佣金净收入	1,537,528,396.97		1,537,528,396.97
手续费及佣金收入	1,559,741,862.47		1,559,741,862.47
手续费及佣金支出	22,213,465.50		22,213,465.50
其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	-85,274,981.11		-85,274,981.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	107,810,622.65		107,810,622.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,317,219,188.09	1,055,429,152.00	-1,261,790,036.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	278,559.41		278,559.41
二、营业支出	1,810,964,012.02	1,055,429,152.00	2,866,393,164.02
税金及附加	17,715,118.84		17,715,118.84

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
业务及管理费	692,696,117.49		692,696,117.49
资产减值损失	1,100,298,687.25	1,055,429,152.00	2,155,727,839.25
其他业务成本	254,088.44		254,088.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,661,743,092.57		-2,661,743,092.57
加：营业外收入	220,092,072.97		220,092,072.97
减：营业外支出	853,050.00		853,050.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,442,504,069.60		-2,442,504,069.60
减：所得税费用	-608,600,498.02		-608,600,498.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,833,903,571.58		-1,833,903,571.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,833,903,571.58		-1,833,903,571.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,832,796,150.45		-1,832,796,150.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,107,421.13		-1,107,421.13
六、其他综合收益	-67,929,124.38		-67,929,124.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-67,929,124.38		-67,929,124.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-117,126.10		-117,126.10
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	-117,126.10		-117,126.10
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-67,811,998.28		-67,811,998.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	4,927,697.20		4,927,697.20
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-72,739,695.48		-72,739,695.48
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	-1,901,832,695.96		-1,901,832,695.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,900,725,274.83		-1,900,725,274.83
归属于少数股东的综合收益总额	-1,107,421.13		-1,107,421.13

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.3351		-0.3351
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.3351		-0.3351

4、母公司利润表

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	-925,061,164.78	1,055,429,152.00	130,367,987.22
利息净收入	-58,190,425.61		-58,190,425.61
利息收入	282,783,256.06		282,783,256.06
利息支出	340,973,681.67		340,973,681.67
手续费及佣金净收入	1,563,534,242.42		1,563,534,242.42
手续费及佣金收入	1,585,747,707.92		1,585,747,707.92
手续费及佣金支出	22,213,465.50		22,213,465.50
其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	-87,554,813.44		-87,554,813.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	107,810,622.65		107,810,622.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,342,850,168.15	1,055,429,152.00	-1,287,421,016.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入			
二、营业支出	1,697,170,476.10	1,055,429,152.00	2,752,599,628.10
税金及附加	14,794,283.37		14,794,283.37
业务及管理费	646,543,948.17		646,543,948.17
资产减值损失	1,035,832,244.56	1,055,429,152.00	2,091,261,396.56
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,622,231,640.88		-2,622,231,640.88
加：营业外收入	220,092,072.97		220,092,072.97
减：营业外支出	853,000.00		853,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,402,992,567.91		-2,402,992,567.91
减：所得税费用	-608,600,498.02		-608,600,498.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,794,392,069.89		-1,794,392,069.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,794,392,069.89		-1,794,392,069.89

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益	-67,929,124.38		-67,929,124.38
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-117,126.10		-117,126.10
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	-117,126.10		-117,126.10
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-67,811,998.28		-67,811,998.28
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	4,927,697.20		4,927,697.20
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-72,739,695.48		-72,739,695.48
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额	-1,862,321,194.27		-1,862,321,194.27

(三) 更正项目相关的财务报表附注

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	55,491,870.95	1,396,907,585.43
其中：权益工具投资	55,491,870.95	1,396,907,585.43
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	1,597,486,480.25	4,012,614,331.68
其中：资管计划	1,251,043,905.30	2,182,450,525.90
信托计划	346,442,574.95	1,830,163,805.78
合计	1,652,978,351.20	5,409,521,917.11

2、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售债务工具：				
可供出售权益工具：	3,417,380,166.27	1,153,129,152.00	4,182,141,093.13	
按公允价值计量的	1,527,703,447.78	1,153,129,152.00	374,574,295.78	4,182,141,093.13
按成本计量的	1,889,676,718.49		1,889,676,718.49	494,036,260.64
合 计	3,417,380,166.27	1,153,129,152.00	4,182,141,093.13	3,688,104,832.49
				4,182,141,093.13

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售-资管计划		可供出售-股票		合计
	可供出售-基金	可供出售-股票	可供出售-基金	可供出售-股票	
权益工具的成本/债务的摊余成本	69,364,247.78		97,700,000.00	1,360,639,200.00	1,527,703,447.78
公允价值	69,364,247.78			305,210,048.00	374,574,295.78
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额					
已计提减值金额			97,700,000.00	1,055,429,152.00	1,153,129,152.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
中信银行(国际)有限公司	1,043,086,718.49			1,043,086,718.49					3.40	
渤海人寿保险股份有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00					3.85	
中国信托登记有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00					2.00	
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业(有限合伙)	55,248,114.00	20,000,000.00	75,248,114.00							
结构化主体投资股权	2,029,770,000.00	241,440,000.00	1,984,620,000.00	286,590,000.00						
合计	3,688,104,832.49	261,440,000.00	2,059,868,114.00	1,889,676,718.49					/	

3、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	1,452,185,097.82	363,046,274.46	553,394,513.80	138,348,628.46
可供出售金融资产公允价值变动			26,228.91	6,557.23
可供出售金融资产减值准备	1,153,129,152.00	288,282,288.00		
贷款减值准备	695,223,342.19	173,805,835.55	9,200,000.00	2,300,000.00
应收款项类投资减值准备	209,821,636.04	52,455,409.01		
合计	3,510,359,228.05	877,589,807.02	562,620,742.71	140,655,185.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	3,266,494.77	816,623.69	391,896,926.90	97,974,231.73
可供出售金融资产公允价值变动			97,012,489.55	24,253,122.39
合计	3,266,494.77	816,623.69	488,909,416.45	122,227,354.12

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	816,623.69	876,773,183.33	122,227,354.12	18,427,831.57
递延所得税负债	816,623.69		122,227,354.12	

4、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额	
		计提	其他	合计	转回	转销		其他
贷款损失准备-发放贷款及垫款	9,200,000.00	895,962,542.19		895,962,542.19	4,000,000.00		4,000,000.00	901,162,542.19
可供出售金融资产减值准备		1,153,129,152.00		1,153,129,152.00				1,153,129,152.00
坏账准备-应收手续费及其他债权投资收益	4,663,698.37				3,194,721.49		3,194,721.49	1,468,976.88
坏账准备-其他应收款	2,106,560.73	45,237,731.88	414,685.29	45,652,417.17		800.00	74,767.80	47,683,410.10
应收款项类投资减值准备		68,593,134.67		68,593,134.67				68,593,134.67
固定资产减值准备			261,370,064.40	261,370,064.40		70,962.56		261,299,101.84
合 计	15,970,259.10	2,162,922,560.74	261,784,749.69	2,424,707,310.43	7,194,721.49	71,762.56	74,767.80	2,433,336,317.68

其他系结构化主体合并形成。

5、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	-1,261,790,036.09	-597,739,082.23

6、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备-应收手续费及佣金	-3,194,721.49	3,231,989.11
坏账准备-其他应收款	45,237,731.88	732,975.52
贷款损失准备-发放贷款及垫款	891,962,542.19	9,200,000.00
可供出售金融资产减值准备	1,153,129,152.00	
应收款项类投资减值准备	68,593,134.67	
合计	2,155,727,839.25	13,164,964.63

7、现金流量表补充资料

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	-1,833,903,571.58	3,668,212,257.98
加：资产减值准备	2,155,727,839.25	13,164,964.63
固定资产折旧	3,728,320.78	3,529,559.07
无形资产摊销	2,144,321.57	2,115,053.09
长期待摊费用摊销	3,570,952.39	3,777,500.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		14,119.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,261,790,036.09	597,739,082.23
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	85,274,981.11	-784,631,390.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-834,098,786.60	-18,427,831.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-134,421,186.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	-19,683,611.58	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,737,126,220.02	-4,009,124,311.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,375,405,584.35	2,339,583,063.70
其他	3,121,803.21	48,509,043.90
经营活动产生的现金流量净额	-2,534,048,351.03	1,730,039,924.46

项 目	本期发生额	上期发生额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	616,311,632.60	2,985,750,945.51
减：现金的期初余额	2,985,750,945.51	3,393,842,115.89
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	-2,369,439,312.91	-408,091,170.38

8、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合 计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	55,491,870.95	1,597,486,480.25		1,652,978,351.20
1. 交易性金融资产	55,491,870.95			55,491,870.95
（1）权益工具投资	55,491,870.95			55,491,870.95
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		1,597,486,480.25		1,597,486,480.25
（1）资管计划		1,251,043,905.30		1,251,043,905.30
（2）信托计划		346,442,574.95		346,442,574.95
（二）可供出售金融资产	305,210,048.00		69,364,247.78	374,574,295.78
1. 资管计划			69,364,247.78	69,364,247.78
2. 基金				
3. 股票	305,210,048.00			305,210,048.00
持续以公允价值计量的资产总额	360,701,918.95	1,597,486,480.25	69,364,247.78	2,027,552,646.98
（四）指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			260,979,335.82	260,979,335.82
持续以公允价值计量的负债总额			260,979,335.82	260,979,335.82

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产参考可获得的市价计算其公允价值。倘无可获得之市价，则按定价模型或现金流折现法估算公允价值。此等资产之账面值即其公允价值。

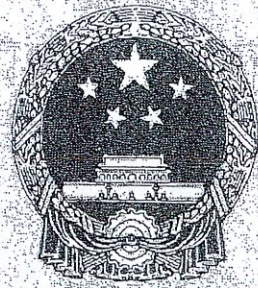
9、信用风险敞口

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

项 目	期末余额	年初余额
存放同业款项	616,311,632.6	2,985,728,343.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,652,978,351.20	5,409,521,917.11
发放贷款和垫款	14,389,632,129.84	3,012,954,747.31
可供出售金融资产	2,154,751,014.27	3,732,141,093.13
应收款项类投资	3,758,240,213.48	4,608,523,076.94
对外担保	710,000,000.00	
合 计	23,281,913,341.39	19,748,869,178.46

安信信托股份有限公司

2019 年 5 月 15 日



仅供出报告使用,其他无效

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

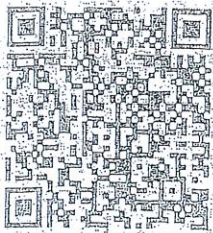
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

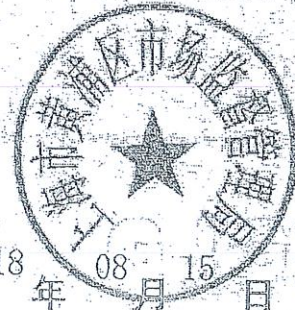
成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关



2018年08月15日

证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

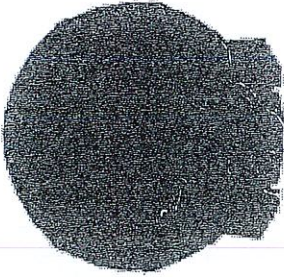


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用,其他无效



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路511号四楼

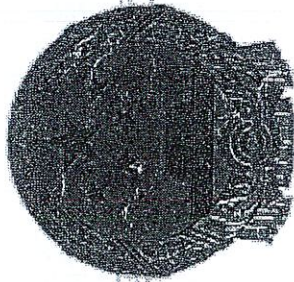


组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(沪财组文沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期: 2010年12月31日)

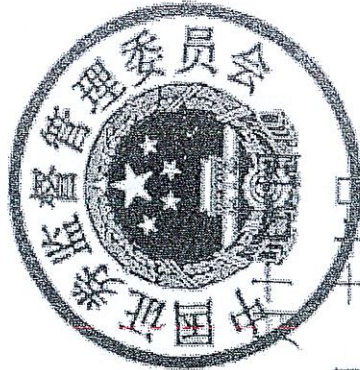
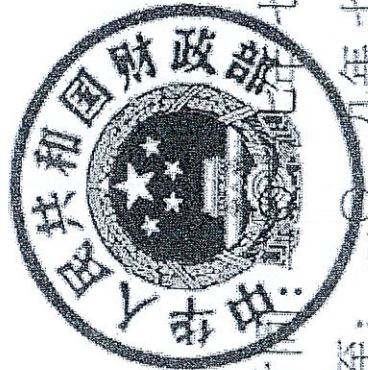


证书序号: 000194

立信会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

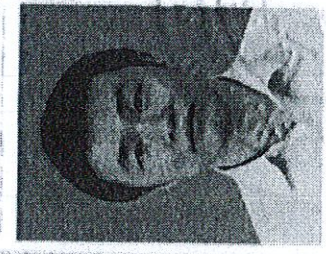
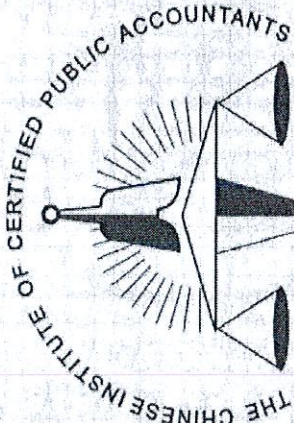


证书号: 34

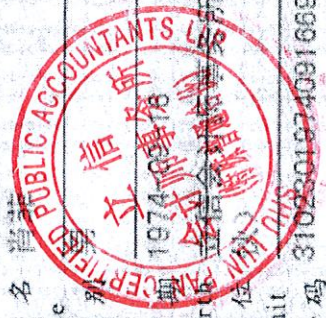
发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至:

仅供出报告使用, 其他无效。



姓名 (Full name) _____
 性别 (Sex) _____
 出生日期 (Date of birth) 1974.03.28
 工作单位 (Working unit) 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 (Identity card No.) 310230197403166975



仅供出报告使用, 其他无效

证书编号: 31000050185
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998年12月31日
 Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年 /y
 月 /m
 日 /d

肖非(31000050185)
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日



姓名 Full name 徐萍
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1977-11-08
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 31010519771101222



仅供报告查阅,其他无效

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



徐萍 (310000052150)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

证书编号:
 No. of Certificate

310000052150

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2001 年 12 月 28 日
 /y /m /d

月 日
 /m /d