

中国民生信托有限公司

2015 年度财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

邮编：100037

电话：(010)68364873

传真：(010)68348135

# 目 录

---

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 资产负债表

2. 利润表

3. 现金流量表

4. 股东权益变动表

5. 财务报表附注

三、审计报告附件

中兴华会计师事务所企业法人营业执照复印件

中兴华会计师事务所执业证书复印件

签字注册会计师资格证书复印件

# 审计报告

中兴华审字(2016)第BJ04-0005号

中国民生信托有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国民生信托有限公司（以下简称“民生信托公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表（固有），2015 年度的利润表（固有）、现金流量表（固有）和股东权益变动表（固有）以及财务报表附注（固有）。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是民生信托公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

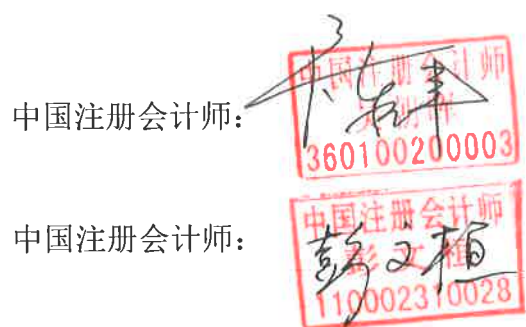
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的适当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，民生信托公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了民生信托公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。



二〇一六年一月十一日

# 资产负债表 (固有)

2015年12月31日

单位:元

编制单位:中国民生信托有限公司

资产	注释	期末余额	年初余额	负债及所有者(股东)权益	注释	期末余额	年初余额
货币资金	六-1	2,065,043,082.57	2,141,738,889.52	拆入资金	六-13	600,000,000.00	
拆出资金				交易性金融负债			
交易性金融资产	六-2	100,320,833.33	636,268,346.01	卖出回购金融资产款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	六-14	351,216,351.83	74,561,363.58
预付账款				预收账款	六-15	76,135,861.62	46,591,490.69
应收利息	六-3	1,551,109.99	24,112,825.00	应交税费	六-16	84,882,054.09	70,837,444.86
应收股利				应付利息	六-17	2,186,666.67	
其他应收款	六-4	96,241,391.78	14,626,833.69	应付股利			
贷款	六-5	386,100,000.00	396,000,000.00	其他应付款	六-18	1,568,162.72	3,632,718.10
可供出售金融资产	六-6	1,993,650,000.00	200,000,000.00	预计负债			
持有至到期投资				递延收益			
长期股权投资				递延所得税负债	六-19	80,208.33	1,192,086.50
投资性房地产				其他负债			
在建工程	六-7		1,151,476.00				
长期待摊费用	六-10	8,954,781.37	11,151,279.65				
固定资产	六-8	5,767,675.12	3,041,884.85	负债合计		1,116,069,305.26	196,815,103.73
固定资产清理							
无形资产	六-9	8,356,524.69	3,547,595.34	所有者(股东)权益:			
递延所得税资产	六-11	43,820,440.02	17,661,626.16	实收资本(或股本)	六-20	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他资产	六-12			资本公积	六-20		1,000,000,000.00
				减:库存股			
				盈余公积	六-20	63,513,675.99	24,388,587.88
				一般风险准备	六-20	38,741,267.08	6,586,964.53
				信托赔偿准备	六-20	31,756,838.00	12,194,293.94
				未分配利润	六-20	459,724,752.54	209,315,806.14
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		3,593,736,533.61	3,252,485,652.49
				少数股东权益			
				所有者(股东)权益合计		3,593,736,533.61	3,252,485,652.49
资产总计		4,709,805,838.87	3,449,300,756.22	负债和所有者(股东)权益总计		4,709,805,838.87	3,449,300,756.22

制表:

复核:

财务负责人:

单位负责人:

于 璐

全昭阳

印 勇

强 志



# 利润表（固有）

2015年度

单位名称：中国民生信托有限公司

单位：元

项 目	注释	本年累计数	上年同期数
一、营业收入	六-21	1,082,144,041.05	468,411,054.21
利息净收入		71,092,770.70	59,638,340.70
利息收入		102,056,881.81	59,638,340.70
利息支出		30,964,111.11	
手续费及佣金净收入		796,548,624.35	337,635,370.55
手续费及佣金收入		801,356,472.50	337,661,864.54
手续费及佣金支出		4,807,848.15	26,493.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,447,512.68	-1,711,613.44
投资收益（损失以“-”号填列）		211,893,341.75	71,124,283.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入		7,056,816.93	1,724,673.33
二、营业成本		567,616,211.17	214,460,596.72
其中：营业支出			
营业税金及附加	六-22	60,743,629.78	26,010,347.40
业务及管理费	六-23	505,776,088.02	183,658,431.30
资产减值损失	六-24	496,493.37	4,316,818.02
其他业务成本		600,000.00	475,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		514,527,829.88	253,950,457.49
加：营业外收入	六-25	15,431,600.00	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		529,959,429.88	253,950,457.49
减：所得税费用	六-26	138,708,548.76	66,510,742.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		391,250,881.12	187,439,714.52
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：



# 所有者权益变动表（固有）

2015年12月31日

本年金额

编制单位：中国民生信托有限公司	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	信托赔偿准备金	未分配利润	其他	所有者权益	合计		
1. 上年年末余额	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	24,388,587.88	6,586,964.53	12,194,293.94	209,315,806.14	-	-	-	3,252,485,652.49	
2. 本年年初余额	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	24,388,587.88	6,586,964.53	12,194,293.94	209,315,806.14	-	-	-	3,252,485,652.49	
3. 本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00	-	39,125,088.11	32,154,302.55	19,562,544.06	250,408,946.40	-	-	-	341,250,881.12	
（一）净利润							391,250,881.12					
（二）其他综合收益												
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额												
减：可供出售金融资产产生的所得税影响												
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额												
小计												
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金额												
小计												
3. 现金流量套期工具产生利得（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金额												
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金额												
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金额												
小计												
上述（一）和（二）小计							391,250,881.12				391,250,881.12	
（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												
1. 提取盈余公积				39,125,088.11	32,154,302.55	19,562,544.06						
2. 提取一般风险准备												
3. 提取信托赔偿准备金												
4. 对所有者（或股东）的分配												
5. 其他												
（五）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00										
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	3,000,000,000.00			63,513,675.99	38,741,267.08	31,756,838.00	459,724,752.54				3,593,736,533.61	



于 霖

全昭昭

复核：

单位负责人：

制表：

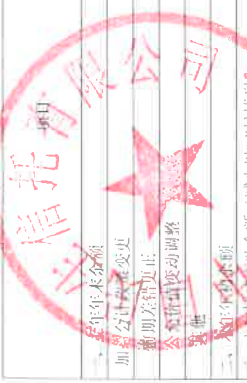


## 所有者权益变动表（固有续表）

单位：元

	上年金额									
	归属于母公司所有者权益					其他				
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	信托赔偿准备金	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	所有者权益合计
1、上年年末余额	1,000,000,000.00	5,644,616.43	111,737.49	2,822,208.21	56,467,275.84	-	-	-	1,065,045,937.97	1,065,045,937.97
2、会计政策变更										
3、前期差错更正										
4、所有者权益内部结构调整										
5、其他										
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000,000.00	18,743,971.45	-	9,371,985.73	56,467,275.84	-	-	-	2,187,439,714.52	2,187,439,714.52
(一) 净利润	7,700,000.00								187,439,714.52	187,439,714.52
(二) 其他综合收益										
1、可供出售金融资产公允价值变动产生的利得（损失）金额										
减：可供出售金融资产公允价值变动产生的利得（损失）金额										
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额										
小计										
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利得或损失影响										
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额										
小计										
3、现金流量套期工具产生利得（或损失）金额										
减：现金流量套期工具产生利得（或损失）金额										
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额										
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利得或损失										
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额										
小计										
上述（一）和（二）小计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	187,439,714.52	-	-	-	187,439,714.52	187,439,714.52
1、所有者投入资本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
(四) 利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、提取信托赔偿准备金										
4、对所有者（或股东）的分配										
5、其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
四、本年年末余额	2,000,000,000.00	24,388,587.88	6,586,064.53	12,194,293.94	209,315,806.14	-	-	-	3,252,485,652.49	3,252,485,652.49

编制单位：中国民生信托有限公司



单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：







# 现金流量表（固有）

2015年度

编制单位：中国民生信托有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上年同期
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
客户贷款及垫款净减少额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	882,706,510.64	387,734,071.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,609,888.77	13,475,801.54
经营活动现金流入小计	898,316,399.41	401,209,873.52
客户贷款及垫款净增加额	390,000,000.00	400,000,000.00
支付手续费及佣金的现金	4,808,140.15	500,806.99
支付给职工以及为职工支付的现金	146,266,841.03	75,903,102.80
支付的各项税费	213,229,954.68	68,282,077.27
支付其他与经营活动有关的现金	438,615,480.59	67,935,144.99
经营活动现金流出小计	1,192,920,416.45	612,621,132.05
经营活动产生的现金流量净额	-294,604,017.04	-211,411,258.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	5,364,545,026.28	1,075,817,791.81
取得投资收益收到的现金	242,978,838.67	77,773,956.71
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,607,523,864.95	1,153,591,748.52
投资支付的现金	6,228,850,000.00	1,407,231,843.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,338,993.61	15,985,183.65
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,242,188,993.61	1,423,217,027.56
投资活动产生的现金流量净额	-634,665,128.66	-269,625,279.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
借款所收到的现金		
吸收投资收到的现金		2,000,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	770,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	770,000,000.00	2,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	198,777,444.44	
筹资活动现金流出小计	248,777,444.44	-
筹资活动产生的现金流量净额	521,222,555.56	2,000,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-408,046,590.14	1,518,963,462.43
加：期初现金及现金等价物余额	2,141,738,889.52	622,775,427.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,733,692,299.38	2,141,738,889.52

单位负责人：

财务负责人：

复核：

制表：

