

中纺投资发展股份有限公司
备考合并财务报表审计报告
天职业字[2014]11170-1 号

目 录

备考合并财务报表审计报告	1
备考合并财务报表	3
备考合并财务报表附注	6

备考合并财务报表审计报告

天职业字[2014]11170-1 号

中纺投资发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中纺投资发展股份有限公司（以下简称“中纺投资”）备考财务报表，包括按照备考财务报表附注三所述特殊基础编制的 2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日的备考合并资产负债表，2013 年度、2014 年 1-6 月的备考合并利润表以及备考财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报备考财务报表是中纺投资管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定和备考财务报表附注三所述特殊基础编制备考财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使备考财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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备考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职业道德守则，计划和执行审计工作以对备考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，以获取有关备考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，注册会计师考虑与备考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恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价备考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，中纺投资备考财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定和备考财务报表附注三所述特殊基础编制，公允反映了中纺投资 2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日的备考合并财务状况以及 2013 年度、2014 年 1-6 月的备考合并经营成果。

[此页无正文]

中国·北京

二〇一四年十一月十七日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

备考合并资产负债表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

金额单位：元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	附注编号
流动资产			
货币资金	17,119,050,677.87	15,345,794,513.87	七、1
结算备付金	3,804,521,816.42	2,548,804,372.10	七、2
融出资金	11,667,066,193.25	8,659,589,863.51	七、3
交易性金融资产	6,854,527,195.59	5,626,693,142.63	七、4
应收票据	301,850,782.33	317,190,671.75	七、5
应收账款	449,389,064.37	393,341,384.55	七、6
预付款项	204,371,093.17	126,361,943.50	七、7
应收利息	298,061,196.43	259,857,172.40	七、8
存出保证金	329,159,838.07	216,050,203.23	七、9
其他应收款	991,740,259.18	993,945,233.45	七、10
买入返售金融资产	3,929,064,389.20	2,224,144,403.42	七、11
存货	895,372,552.42	921,753,076.30	七、12
其他流动资产	21,507,748.75	24,850,857.22	七、22
流动资产合计	46,865,682,807.05	37,658,376,837.93	
非流动资产			
可供出售金融资产	2,591,057,992.17	2,160,515,258.93	七、13
长期股权投资	212,530,000.00	182,741,677.10	七、14
投资性房地产	42,862,377.83	43,482,770.10	七、15
固定资产	474,795,713.25	491,818,689.45	七、16
在建工程	17,853,644.57	3,742,416.10	七、17
无形资产	725,702,337.18	732,364,712.76	七、18
开发支出	921,390.42	766,618.98	七、18
商誉	67,875,672.00	67,875,672.00	七、19
长期待摊费用	61,206,656.12	70,305,721.40	七、20
递延所得税资产	118,939,226.79	104,942,641.34	七、21
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,313,745,010.33	3,858,556,178.16	
资 产 总 计	51,179,427,817.38	41,516,933,016.09	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

备考合并资产负债表续

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

金额单位：元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	附注编号
短期借款	1,123,538,991.88	623,010,143.97	七、24
应付短期融资款	2,599,626,722.22	2,498,740,552.49	七、25
拆入资金	1,800,000,000.00	1,955,000,000.00	七、26
应付票据	165,175,882.75	315,292,230.40	七、27
应付账款	832,039,393.48	796,327,582.90	七、28
预收款项	271,782,432.46	165,798,811.57	七、29
卖出回购金融资产款	5,563,540,000.00	3,469,494,720.07	七、30
应付职工薪酬	560,727,516.03	513,409,067.81	七、31
应交税费	110,891,877.33	126,032,932.17	七、32
应付利息	335,343,562.36	114,001,657.52	七、33
其他应付款	165,653,386.70	142,127,129.13	七、34
代理买卖证券款	18,205,279,981.54	15,923,554,914.49	七、35
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	七、36
其他流动负债	75,017,389.41	60,988,131.94	七、37
流动负债合计	31,808,617,136.16	26,733,777,874.46	
非流动负债			
应付债券	7,568,480,308.31	3,566,798,378.08	七、38
专项应付款	1,875,000.00	1,875,000.00	七、39
预计负债	5,480,152.34	5,480,152.34	七、40
递延所得税负债	56,649,784.12	1,459,375.00	七、21
其他非流动负债	86,383,297.69	86,796,873.54	七、41
非流动负债合计	7,718,868,542.46	3,662,409,778.96	
负 债 合 计	39,527,485,678.62	30,396,187,653.42	
所有者权益			
实收资本(或股本)	3,366,697,219.00	3,366,697,219.00	七、42
资本公积	2,229,851,775.51	2,121,877,460.44	七、43
盈余公积	885,166,429.43	885,166,429.43	七、44
风险准备	1,670,508,095.14	1,670,508,095.14	七、44
未分配利润	3,399,576,065.40	2,970,509,286.30	七、45
外币报表折算差额	-9,536,623.12	-13,684,797.97	
归属于母公司所有者权益合计	11,542,262,961.36	11,001,073,692.34	
少数股东权益	109,679,177.40	119,671,670.33	
所有者权益合计	11,651,942,138.76	11,120,745,362.67	
负债及所有者权益合计	51,179,427,817.38	41,516,933,016.09	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

备考合并利润表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

金额单位：元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	附注编号
一、营业总收入	3,414,927,448.39	7,337,428,967.26	
其中：营业收入	1,978,275,077.66	4,363,522,972.17	七、46
利息净收入	295,486,308.17	535,337,802.16	七、47
证券业务手续费及佣金收入	1,141,166,062.56	2,438,568,192.93	七、48
其他收入	-	-	
二、营业总成本	3,226,043,932.68	6,795,808,742.70	
其中：营业成本	1,878,310,482.92	4,175,680,007.92	七、46
业务及管理费	1,140,398,487.76	2,158,673,063.96	七、49
营业税金及附加	119,729,682.05	188,116,636.58	七、50
销售费用	33,577,239.10	71,483,785.64	七、51
管理费用	34,669,715.83	71,959,382.18	七、52
财务费用	27,048,971.38	16,167,323.24	七、53
资产减值损失	-7,690,646.36	113,728,543.18	七、56
其他成本	-	-	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	178,534,114.14	-79,848,570.37	七、54
投资收益	208,224,785.72	239,161,041.79	七、55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-211,677.10	-19,883,824.98	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	159,580.46	-632,423.62	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	575,801,996.03	700,300,272.36	
加：营业外收入	4,064,560.91	15,769,281.78	七、57
减：营业外支出	779,371.45	4,415,107.29	七、58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	579,087,185.49	711,654,446.85	
减：所得税费用	159,865,605.31	203,302,089.96	七、59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	419,221,580.18	508,352,356.89	
归属于母公司所有者的净利润	429,066,779.10	522,712,201.40	
少数股东损益	-9,845,198.92	-14,359,844.51	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	0.127	0.155	七、61
（二）稀释每股收益	0.127	0.155	七、61
七、其他综合收益	111,975,195.91	-21,319,528.83	七、60
八、综合收益总额	531,196,776.09	487,032,828.06	
归属于母公司所有者的综合收益总额	541,189,269.03	501,551,689.82	
归属于少数股东的综合收益总额	-9,992,492.94	-14,518,861.76	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中纺投资发展股份有限公司

2013 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日备考财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、本公司基本情况

中纺投资发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于 1996 年经中国纺织总会以纺生（1996）第 60 号文批准同意，由国家体改委以国家体改委体改生（1997）22 号文批准设立，1997 年 5 月 13 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册号 3100001004685，现本公司的法定代表人为张嵩林。本公司 2006 年临时股东大会决议通过，为配合股权分置改革以资本公积转增注册资本 55,967,340.00 元，变更后注册资本为人民币 429,082,940.00 元，已经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字（2006）第 650 号验资报告验证，并于 2007 年 1 月 18 日完成工商登记变更。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。本公司注册地为上海市浦东新区浦东南路 500 号国家开发银行大厦 4202 室，总部位于上海市延安西路 1228 号嘉利大厦 33 楼。

本公司注册资本为人民币 429,082,940.00 元，股本总数 429,082,940 股。公司股票面值为每股 1 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 429,082,940 股，根据二、重大资产重组情况所述方案发行股份后，发行股本总数为 3,366,697,219.00 股，详见附注七、42。

2014 年 2 月，本公司投资设立全资子公司中纺无锡新材料科技发展有限公司。

本公司及子公司主要经营范围包括：纺织品，纺织原材料，化轻材料，新产品的开发、生产、销售，动物纤维及其他纺织纤维生产、销售，信息咨询服务，实业投资。

本公司主要产品和提供的劳务包括：高强 PE 特种纤维及相关产品，锦纶、涤纶等功能性纤维，纺织原材料、羊绒制品加工及进出口贸易，仓储物流服务等。

二、重大资产重组情况

（一）发行股份购买资产情况

公司拟以非公开发行股份的方式购买国家开发投资公司等 14 名交易对方合计持有的安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）100%的股份。

本次发行股份购买资产定价基准日为公司第六届董事会第二次临时会议决议公告日，本次发行股份购买资产的发股价格为 6.22 元/股，不低于定价基准日前二十个交易日股票交易均价。根据中联评估出

具的中联评报字[2014]第 824 号评估报告书,以 2014 年 6 月 30 日为基准日,本次交易的拟购买资产安信证券 100%股份的评估值为 1,827,196.09 万元。根据《发行股份购买资产协议》,经交易各方友好协商,安信证券 100%股份作价 1,827,196.09 万元。据此计算,本次公司向国投公司等 14 名交易对方发行股份的数量为 2,937,614,279 股。

（二）安信证券基本情况

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）是由中国证券投资者保护基金有限责任公司、深圳市投资控股有限公司共同出资,于 2006 年 8 月 18 日经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)证监机构字[2006]197 号文《关于同意安信证券股份有限公司开业的批复》批准成立的综合类证券公司。2006 年 8 月 22 日领取深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440301103553444 的企业法人营业执照。法定代表人:牛冠兴;经营证券业务许可证编号:13660000;注册地址:深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元;成立时注册资本人民币 151,000 万元。注册资本已经中审会计师事务所审验并出具中审验字[2006]第 6009 号验资报告。

2013 年度,经证监会《关于中国证券投资者保护基金公司退出持有安信证券股权方案有关事宜的函》、财政部财金函[2013]111 号以及深圳证监局深证局许可字[2013]188 号批准,国家开发投资公司受让中国证券投资者保护基金有限责任公司持有的本公司 183,214 万股股权,占本公司总股本比例为 57.25%。

截至 2014 年 6 月 30 日,安信证券注册资本为人民币 319,999 万元。

安信证券经营范围为:证券经纪,证券投资咨询,与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问,证券承销与保荐,证券自营,证券资产管理,融资融券业务,代销金融产品及中国证监会批准的其他证券业务。

截至 2014 年 6 月 30 日,安信证券在全国范围内设立了 6 家分公司、165 家营业部。

三、备考财务报表的编制基础

本公司备考财务报表系依据《上市公司重大资产重组管理办法》的要求,假设附注二所述的相关议案能够获得公司股东大会批准并获得中国证券监督管理委员会的核准,假设 2013 年 1 月 1 日本公司已完成向安信证券原股东非公开发行股份购买其持有的安信证券 100%股权、安信证券自 2013 年 1 月 1 日起成为本公司之子公司,以本公司经审计的 2013 年度、2014 年 1-6 月财务报表以及安信证券经审计的 2013 年度、2014 年 1-6 月财务报表为基础,依据同一控制下企业合并的处理方法而编制。安信证券 2013 年向其股东分配股利 813,268,777.06 元,在编制备考财务报表时假设上述股利在 2013 年应分配给本公司,在本公司财务报表中确认为对安信证券股东的其他应收款。

本公司依据《上市公司重大资产重组管理办法》要求编制的本备考财务报表仅供本公司向中国证券监督管理委员会报告资产重组事宜使用。

考虑本备考合并财务报表之特殊目的，在编制备考合并财务报表时只编制了本报告期间的备考合并资产负债表和备考合并利润表，而未编制备考母公司财务报表及附注，亦未编制备考合并现金流量表和备考合并所有者权益变动表。

四、重要会计政策、会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（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记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（五）外币业务核算方法

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的确认条件

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融资产和金融负债的分类

本公司管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的意图，将其划分为：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，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

3. 金融资产和金融负债的初始计量和后续计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

本公司的可供出售金融资产，按公允价值计量。

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

5. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同

时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

6. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于严重或非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

8. 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据。

当公司持有意图或能力发生如下改变时，应将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产：

（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

（2）管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(七) 应收款项坏账准备的核算

1. 中纺投资坏账准备核算政策

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 50 万元以上（含）的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

A. 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：

组合名称	依据
账龄分析法组合	具有类似风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

B. 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0	0
7-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

管理层认定

坏账准备的计提方法

个别认定法

2. 安信证券坏账准备核算政策

每季或每年末，对应收款项（包括应收手续费及佣金、其他应收款和长期应收款）采用备抵法核算。因债务人破产或者死亡，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项，经批准后确认为坏账。公司对可能发生的坏账，计提坏账准备。

对于单项金额重大的应收款项（单一债务人应收款项占所有应收款项的比例达到 10%以上），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，采用个别认定计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

对应收款项扣除押金、备用金后，分账龄按期末余额的一定比例计提坏账准备，比例如下：账龄在一年以内（含一年，以下类推）为 0.5%；一至二年为 10%；二至三年为 20%；三年以上为 50%。

对有证据表明某项应收款项收回可能性不大的，全额计提坏账准备。

（八）存货的核算方法

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

可以重复多次使用并回收的包装物筒管于领用时按五五摊销法摊销，其他包装物按一次摊销法摊销。

(九) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十) 投资性房地产的核算方法

1. 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和已出租的房屋及建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 固定资产的核算方法

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

(1) 中纺投资折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	4--5	2.375—2.400
机器设备	10	4--5	9.500—9.600
电子设备	5--8	4--5	11.875—19.200
运输工具	5	4--5	19.000—19.200
其他设备	5	4--5	19.000—19.200

(2) 安信证券折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物			
营业用房	30 年	3	3.23
非营业用房	35 年	3	2.77
机器设备			

电子设备	3-5 年	3	19.40-32.33
通讯设备	5 年	3	19.40
电器设备	5 年	3	19.40
动力设备	5 年	3	19.40
办公设备	5 年	3	19.40
运输设备	5 年	3	19.40
自有固定资产改良支出	5 年	0	20.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）在建工程的核算方法

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）无形资产的核算方法

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及商标等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年-70 年	产权证书
专利权	10 年	预计受益期
商标	10 年	预计受益期
沪深交易所的交易席位费	10 年	预计受益期
外购软件	5 年	预计受益期

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十四) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 商誉

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，

如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）买入返售与卖出回购款项

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记。卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入。

（十七）受托理财业务

本公司的受托理财业务，包括公募基金、定向资产管理业务、集合资产管理业务、特定资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

在编制会计报表时，受托理财业务列入会计报表附注。

（十八）收入确认核算

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司国内商品销售收入以货物已发出并取得收款凭据时确认销售收入，采用信用证结算的出口商品以商品出运海关时确认销售收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金

额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 手续费收入

手续费收入于已提供有关服务后及收取的金额可以合理地估算时确认。

5. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（十九）政府补助的核算方法

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十二）融资融券业务

本公司从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。本公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。融资业务中本公司融出的资金，应当确认应收债权，并根据协议确认相应利息收入，计入当期损益；融券业务中本公司融出的证券，不终止确认该证券，同时根据协议，确认相应利息收入，计入当期损益。

五、企业合并及合并财务报表

（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

（二）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（三）本公司子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际 出资额(万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表
本公司的子公司：							
上海中纺物产发展有限公司	上海	5,000.00	国际贸易，区内贸易及仓储，加工及咨询服务	5,000.00	100	100	是
无锡华燕化纤有限公司	无锡	13,208.00	化纤制品的生产，加工销售	13,208.00	100	100	是
包头中纺山羊王实业有限公司	包头	3,800.00	羊绒制品的生产，加工销售	3,800.00	100	100	是
北京同益中特种纤维技术开发有限公司	北京	8,000.00	特种纤维产品的研究，开发及销售	8,000.00	100	100	是
上海纺通物流发展有限公司	上海	500	仓储运输，贸易及代理，物流信息咨询	500	100	100	是
中纺无锡新材料科技发展有限公司	无锡	1,000.00	新材料的研发，化纤产品及原料销售等	1,000.00	100	100	是
上海萨瓦多毛纺有限公司	上海	USD 20.00	国际贸易，区内贸易及仓储，加工及咨询服务	USD 14.00	70	70	是

子公司全称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	期末实际 出资额(万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表
本次重组增加的子公司：							
安信证券股份有限公司	深圳市	319,999.00	证券经纪、咨询、承销与保荐等	1,862,396.01	100	100	是
安信乾宏投资有限公司	深圳市	30,000.00	投资；财务顾问服务	30,000.00	100	100	是
乾能投资管理有限公司	深圳市	10,000.00	受托管理股权投资基金、投资管理、投资顾问、投资咨询、信息咨询	5,100.00	51	51	是
安信国际证券(香港)有限公司	香港	不适用	证券买卖经纪业务	港币 30,000.00 万元	100	100	是
安信融资(香港)有限公司	香港	不适用	机构融资咨询业务	港币 3,500 万元	100	100	是
安信资产管理(香港)有限公司	香港	不适用	资产管理及证券买卖咨询服务	港币 3,000 万元	100	100	是
安信期货(香港)有限公司	香港	不适用	期货合约交易及咨询服务	港币 3,000 万元	100	100	是
安信证券投资(香港)有限公司	香港	不适用	证券自营	港币 1,000 万元	100	100	是
安信财务(香港)有限公司	香港	不适用	财务业务	港币 1 元	100	100	是
安信国际金融控股(香港)有限公司	香港	不适用	安信国际金融控股有限公司内 部管理服务	港币 1 元	100	100	是
安信国际资本有限公司	香港	不适用	私募基金业务	港币 1,000 万元	100	100	是
安信财富管理(深圳)有限公司	深圳市	1,000.00	投资咨询、企业策划、信息咨询 服务	300.00	100	100	是
安信咨询服务(深圳)有限公司	深圳市	港币 800 万元	项目投资信息咨询、企业营销策 划、经济信息咨询	港币 800 万元	100	100	是
安信乾盛财富管理(深圳)有限公司	深圳市	2,000.00	特定客户资产管理业务及中国 证监会认可的其他业务	人民币 2,000.00 万 元	100	100	是
安信国际财富管理有限公司	香港	不适用	保险代理业务	港币 200 万元	100	100	是

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册及 营业地	法人代 表	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司期末实际 出资额(万元)	持股比 例(%)	是否合 并报表
本次重组增加的子公司：								
安信期货有限责任公司	北京	陈体勇	期货业务	28,600	金融期货经纪、商品期货经 纪、期货投资咨询	26,541	100	是
安信国际金融控股有限 公司	香港	不适用	证券交易 及咨询	不适用	证券经纪，融资融券，投资银 行，资产管理及咨询服务	港币 70,000 万元	100	是
安信基金管理有限责任 公司	深圳	牛冠兴	基金管理	35,000	基金募集、基金销售、特定客 户资产管理、资产管理和中国 证监会许可的其他业务	18,447	52.71	是

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、3%、2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

(二) 税收优惠及批文

本公司下属子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司系注册于北京经济技术开发区的高新技术企业，适用所得税税率为15%。

本公司下属子公司上海萨瓦多毛纺有限公司符合财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2011〕117号）的要求，自2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额低于6万元（含6万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

安信证券在中国香港地区经营子公司2014年1至6月会计期间、2013年度的所得税率均为16.5%，在中国大陆经营子公司2014年1至6月会计期间、2013年度的所得税率均为25%。

七、备考合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2014年6月30日余额			2013年12月31日余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			1,480,154.98			1,011,586.35
其中：人民币	1,440,828.83	1.00000	1,440,828.83	967,782.98	1.00000	967,782.98
美元	594.00	6.15280	3,654.76	594.00	6.09690	3,621.56
港币	44,940.33	0.79375	35,671.39	51,106.94	0.78623	40,181.81
银行存款			17,114,415,387.50			15,341,790,314.73
其中：人民币	15,756,772,143.44	1.0000	15,756,772,143.44	13,878,693,546.64	1.00000	13,878,693,546.64
美元	43,894,089.31	6.15280	270,071,552.55	40,901,169.54	6.09690	249,370,340.56

项目	2014 年 6 月 30 日余额			2013 年 12 月 31 日余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
港币	1,364,377,712.89	0.79375	1,082,974,809.61	1,538,323,621.06	0.78620	1,209,476,180.59
欧元	505,051.26	8.39460	4,239,703.31	504,796.10	8.41890	4,249,827.89
澳元	77.27	5.80640	448.66	77.17	5.43020	419.05
其他			356,729.93			
其他货币资金						2,992,612.79
其中：人民币	3,155,135.39	1.00000	3,155,135.39	2,992,612.79	1.00000	2,992,612.79
合计			17,119,050,677.87			15,345,794,513.87

2. 结算备付金

项目	2014 年 6 月 30 日余额			2013 年 12 月 31 日余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
自有备付金			496,373,898.91			350,181,078.93
其中：人民币	496,373,898.91	1.00000	496,373,898.91	350,181,078.93	1.00000	350,181,078.93
客户备付金			3,048,852,935.23			1,853,694,785.20
其中：人民币	2,906,192,843.97	1.00000	2,906,192,843.97	1,729,669,937.70	1.00000	1,729,669,937.70
港币	120,026,277.05	0.79375	95,270,857.41	81,849,645.43	0.78623	64,352,646.73
美元	7,702,059.85	6.15280	47,389,233.85	9,787,301.87	6.09690	59,672,200.77
信用备付金			259,294,982.28			344,928,507.97
其中：人民币	259,294,982.28	1.00000	259,294,982.28	344,928,507.97	1.00000	344,928,507.97
合计			3,804,521,816.42			2,548,804,372.10

3. 融出资金

(1) 按业务及客户类型分类

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
融资融券业务融出资金(a)	11,487,518,542.48	8,384,150,204.61
其中：个人客户	11,324,236,220.41	8,243,041,584.24
机构客户	163,282,322.07	141,108,620.37
孖展融资(b)	179,547,650.77	275,439,658.90
其中：个人客户	140,670,773.67	234,724,779.56
机构客户	38,876,877.10	40,714,879.34

合计

11,667,066,193.25

8,659,589,863.51

(a) 本公司向其客户出借资金供其购买指定的上市证券，客户在约定的期限归还所借资金，并按约定的利率支付利息。

(b) 安信国际证券（香港）有限公司为客户提供以客户证券作为质押物的证券业务保证金融资，基于每个客户提供的质押物质量和财务状况设定信贷上限。

(2) 按账龄分类

账龄	2014年6月30日余额		2013年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至3个月	7,991,162,275.59	68.49	6,526,502,243.00	75.37
3至6个月	3,591,455,743.85	30.78	1,917,695,494.44	22.15
6个月以上	84,448,173.81	0.73	215,392,126.07	2.48
合计	<u>11,667,066,193.25</u>		<u>8,659,589,863.51</u>	

于2014年6月30日，被用于质押的融出资金金额为人民币3,717,378,331.27元（2013年12月31日：人民币1,383,476,934.50元）。

上述融出资金中无向持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东融出的资金。

于2014年6月30日，本公司已逾期融出资金金额为人民币46,436.26元（2013年12月31日：人民币244,010.25元）。

(3) 融资融券业务担保物公允价值

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
股票	28,719,140,320.25	22,581,444,971.37
债券	7,009,138.20	15,817,407.13
基金	227,226,366.41	109,382,053.18
保证金	1,189,980,278.81	837,943,130.89
合计	<u>30,143,356,103.67</u>	<u>23,544,587,562.57</u>

3. 交易性金融资产

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
债券	6,401,668,214.58	5,042,872,428.22
基金	347,801,049.59	486,444,118.63

股票	44,367,826.24	118,632.00
证券公司理财产品	60,690,105.18	97,257,963.78
<u>合计</u>	<u>6,854,527,195.59</u>	<u>5,626,693,142.63</u>

5. 应收票据

种类	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
银行承兑汇票	215,941,343.74	202,289,345.69
商业承兑汇票	9,968,866.15	2,350,000.00
人民币信用证	75,940,572.44	112,551,326.06
<u>合计</u>	<u>301,850,782.33</u>	<u>317,190,671.75</u>

6. 应收账款

中纺投资和安信证券应收款项由于性质不同采用不同的会计估计（坏账计提比例），分开列示如下：

（1）中纺投资发展股份有限公司

A. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2014年6月30日余额			2013年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
6个月以内	115,684,527.63		115,684,527.63	63,478,005.41		63,478,005.41
7-12个月	8,049,768.55	409,165.90	7,640,602.65	6,066,011.49	303,300.58	5,762,710.91
<u>1年以内小计</u>	<u>123,734,296.18</u>	<u>409,165.90</u>	<u>123,325,130.28</u>	<u>69,544,016.90</u>	<u>303,300.58</u>	<u>69,240,716.32</u>
1至2年	2,255,230.60	225,523.06	2,029,707.54	2,934,538.20	293,453.82	2,641,084.38
2至3年	196,813.85	59,044.15	137,769.70	847,517.68	254,255.30	593,262.38
3至4年	166,210.41	83,105.21	83,105.20	1,912.00	956	956.00
4至5年	1,912.00	1,529.60	382.40			
5年以上						
<u>合计</u>	<u>126,354,463.04</u>	<u>778,367.92</u>	<u>125,576,095.12</u>	<u>73,327,984.78</u>	<u>851,965.70</u>	<u>72,476,019.08</u>

B. 单项计提坏账准备的应收账款

项目	2014年6月30日余额			2013年12月31日余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值

单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,019,061.63	1,009,188.78	9,872.85	818,735.19	818,735.19
合计	<u>1,019,061.63</u>	<u>1,009,188.78</u>	<u>9,872.85</u>	<u>818,735.19</u>	<u>818,735.19</u>

(2) 安信证券股份有限公司

账龄	2014年6月30日余额			2013年12月31日余额		
	账面余额	减：坏账准备	净值	账面余额	减：坏账准备	净值
1年以内	305,045,425.49	432,404.03	304,613,021.46	288,986,295.65	343,658.47	288,642,637.18
1-2年	5,274,100.16	527,410.02	4,746,690.14	5,283,824.20	528,382.42	4,755,441.78
2-3年	7,703,170.39	1,540,634.08	6,162,536.31	21,490,608.53	4,298,121.71	17,192,486.82
3年以上	16,711,696.99	8,430,848.50	8,280,848.49	20,699,599.38	10,424,799.69	10,274,799.69
合计	<u>334,734,393.03</u>	<u>10,931,296.63</u>	<u>323,803,096.40</u>	<u>336,460,327.76</u>	<u>15,594,962.29</u>	<u>320,865,365.47</u>

7. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2014年6月30日余额			2013年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	201,645,143.78	98.67		123,929,884.88	98.07	
7-12个月	540,000.00	0.26		86,612.57	0.07	
1年以内小计	<u>202,185,143.78</u>	<u>98.93</u>		<u>124,016,497.45</u>	<u>98.14</u>	
1至2年	1,814,906.17	0.89		2,307,809.70	1.83	
2至3年	371,043.22	0.18		37,636.35	0.03	
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	<u>204,371,093.17</u>	—		<u>126,361,943.50</u>	—	

8. 应收利息

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
账龄1年以内的应收利息		

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
存放金融同业	19,107,256.54	7,312,133.97
买入返售金融资产	10,111,307.74	7,579,033.29
其中：约定购回式证券交易	1,611,436.19	4,389,427.95
股票质押式回购交易	6,666,119.84	2,131,721.72
可供出售金融资产		
交易性金融资产	155,288,650.99	153,615,948.63
融资融券业务	112,319,051.18	91,288,656.17
其他	1,234,929.98	61,400.34
账龄 1 年以上的应收利息		
<u>合计</u>	<u>298,061,196.43</u>	<u>259,857,172.40</u>

9. 存出保证金

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
交易保证金	56,159,081.89	58,665,518.66
其中：人民币	47,677,329.09	47,708,542.76
港币	6,820,496.80	9,310,812.90
美元	1,661,256.00	1,646,163.00
信用保证金	16,043,946.68	12,142,695.96
期货保证金	39,723,501.60	21,034,915.20
转融通担保资金	217,233,307.90	124,207,073.41
<u>合计</u>	<u>329,159,838.07</u>	<u>216,050,203.23</u>

注：于2014年6月30日，公司存出保证金中有人民币4,950,000.00元（2013年12月31日：人民币4,950,000.00元，2012年12月31日：人民币4,956,852.46元）在中国证券登记结算有限公司中尚登记于原三家证券公司名下，在原三家证券公司破产清算完成前，资金将全部转回本公司账户。

10. 其他应收款

中纺投资和安信证券其他应收款采用不同的会计估计（坏账计提比例），分开列示如下：

（1）中纺投资发展股份有限公司

A. 按账龄分析计提坏账准备的其他应收款

<u>账龄</u>	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
-----------	-------------------	--------------------

	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
6 个月以内	6,924,549.81		6,924,549.81	4,443,032.14		4,443,032.14
7-12 个月	627,974.32	19,019.80	608,954.52	52,890.30	2,644.52	50,245.78
1 年以内小计	<u>7,552,524.13</u>	<u>19,019.80</u>	<u>7,533,504.33</u>	<u>4,495,922.44</u>	<u>2,644.52</u>	<u>4,493,277.92</u>
1 至 2 年				428,274.83	42,827.48	385,447.35
2 至 3 年				6,814,359.28	2,044,307.78	4,770,051.50
合计	<u>7,552,524.13</u>	<u>19,019.80</u>	<u>7,533,504.33</u>	<u>11,738,556.55</u>	<u>2,089,779.78</u>	<u>9,648,776.77</u>

B. 单项计提坏账准备的其他应收款

项目	2014 年 6 月 30 日余额			2013 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
单项金额重大且单项计提坏账准备的应收账款	817,768,777.06		817,768,777.06	817,768,777.06		817,768,777.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	515,040.66	107,008.63	408,032.03	525,304.43	107,008.63	418,295.80
合计	<u>818,283,817.72</u>	<u>107,008.63</u>	<u>818,176,809.09</u>	<u>818,294,081.49</u>	<u>107,008.63</u>	<u>818,187,072.86</u>

注：安信证券2013年向其股东分配股利813,268,777.06元，在编制本备考财务报表时假设上述股利在2013年应分配给本公司，在本公司财务报表中确认对安信证券股东的其他应收款813,268,777.06元。

(2) 安信证券股份有限公司

账龄	2014 年 6 月 30 日余额			2013 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减：坏账准备	净值	账面余额	减：坏账准备	净值
1 年以内	51,329,458.81	1,010,753.90	50,318,704.91	67,412,935.29	224,577.50	67,188,357.79
1-2 年	25,289,791.21	490,181.51	24,799,609.70	11,797,000.64	609,870.29	11,187,130.35
2-3 年	10,001,958.28	512,259.92	9,489,698.36	9,257,434.59	698,855.86	8,558,578.73
3 年以上	100,634,300.25	19,212,367.46	81,421,932.79	98,067,922.55	18,892,605.60	79,175,316.95
合计	<u>187,255,508.55</u>	<u>21,225,562.79</u>	<u>166,029,945.76</u>	<u>186,535,293.07</u>	<u>20,425,909.25</u>	<u>166,109,383.82</u>

11. 买入返售金融资产

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
按交易品种分类：		
债券	1,304,446,316.86	1,251,627,984.19
其中：国债	283,900,000.00	329,233,443.84

金融债	—	263,780,983.56
企业债	742,785,419.05	159,535,049.94
短期融资券	20,008,219.18	200,078,506.85
中期票据	177,111,201.37	299,000,000.00
非公开定向债务融资工具	80,641,477.26	—
股票	2,624,618,072.34	972,516,419.23
其中：约定购回式证券交易 (1)	31,559,072.02	93,134,831.57
股票质押式回购交易 (2)	2,593,059,000.32	879,381,587.66
合计	3,929,064,389.20	2,224,144,403.42
按交易场所分类：		
银行间市场	960,546,316.86	1,056,592,934.25
证券交易所	2,968,518,072.34	1,167,551,469.17
合计	3,929,064,389.20	2,224,144,403.42

注：于2014年6月30日，被用于质押的买入返售金融资产金额为人民币589,592,336.86元（2013年12月31日：人民币917,127,984.19元）。

(1) 约定购回式证券交易按剩余期限分析：

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
剩余期限：		
1个月以内（含）	516,150.00	4,816,475.00
1至3个月（含）	15,987,300.00	26,835,872.00
3个月至1年（含）	15,055,622.02	61,482,484.57
合计	31,559,072.02	93,134,831.57

(2) 股票质押式回购交易按剩余期限分析：

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
剩余期限：		
1个月以内（含）	7,730,448.00	—
1至3个月（含）	149,578,878.20	58,990,438.06
3个月至1年（含）	2,240,136,850.22	820,391,149.60
1年以上	195,612,823.90	—
合计	2,593,059,000.32	879,381,587.66

(3) 抵押物公允价值：

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
债券	1,321,206,673.00	1,192,831,452.21
股票	6,554,539,941.44	2,533,061,241.94
合计	<u>7,875,746,614.44</u>	<u>3,725,892,694.15</u>

于2014年6月30日，买入返售金融资产余额较2013年12月31日增加人民币1,704,919,985.78元，增加比例为76.66%，于2013年12月31日，买入返售金融资产余额较2012年12月31日增加人民币780,831,661.50元，增加比例为54%，主要是由于股票质押式回购交易业务规模的大幅增长。

12. 存货

项目	2014 年 6 月 30 日余额			2013 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,321,012.82	30,017.44	41,290,995.38	43,218,289.13	30,017.44	43,188,271.69
在产品	5,959,392.18		5,959,392.18	4,794,461.30		4,794,461.30
库存商品	627,726,137.40	2,449,812.73	625,276,324.67	867,429,815.65	8,989,504.66	858,440,310.99
周转材料	432,306.50		432,306.50	452,852.47		452,852.47
委托加工物资	17,856,462.73	98,688.50	17,757,774.23	14,975,868.35	98,688.50	14,877,179.85
发出商品	204,655,759.46		204,655,759.46			
合计	<u>897,951,071.09</u>	<u>2,578,518.67</u>	<u>895,372,552.42</u>	<u>930,871,286.90</u>	<u>9,118,210.60</u>	<u>921,753,076.30</u>

13. 可供出售金融资产

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
基金	483,008,138.19	217,599,134.90
股票	380,969,446.52	123,391,601.72
证券公司理财产品	1,580,562,684.05	1,819,524,522.31
银行理财产品	146,517,723.41	
合计	<u>2,591,057,992.17</u>	<u>2,160,515,258.93</u>

14. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日 余额	本期增加	本期 减少	2014 年 6 月 30 余额
-------	------	------	------------------------	------	----------	---------------------

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年12月31日 余额	本期增加	本期 减少	2014年6月30 余额
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	权益法	4,067,200.00	211,677.10		211,677.10	
杭州星帅尔电器股份有限公司	成本法	13,520,000.00	13,520,000.00			13,520,000.00
珠海欧美克微粉技术有限公司	成本法	13,800,000.00	13,800,000.00			13,800,000.00
华电重工装备有限公司	成本法	53,300,000.00	53,300,000.00			53,300,000.00
期货会员资格投资	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00
前海股权交易中心(深圳)有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
广东安信德牙科产业股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00
深圳安信乾能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00
深圳安信德摩基金管理有限公司	权益法	510,000.00	510,000.00			510,000.00
合计	—	216,597,200.00	182,741,677.10	30,000,000.00	211,677.10	212,530,000.00

接上表:

在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位的表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
40	40				
6.04	6.04				1,081,600.00
6.90	6.90				
2.12	2.12				
不适用	不适用				
18.02	18.02				
不适用	不适用				
不适用	不适用				
51.00	51.00				
—	—				1,081,600.00

15. 投资性房地产

成本法计量的投资性房地产：

项目	2013年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2014年6月30日 余额
一、原价合计	54,806,247.43			54,806,247.43
1. 房屋、建筑物	48,005,304.21			48,005,304.21
2. 土地使用权	6,800,943.22			6,800,943.22
二、累计折旧和累计摊销合计	11,323,477.33	620,392.27		11,943,869.60
1. 房屋、建筑物	8,037,252.49	567,565.12		8,604,817.61
2. 土地使用权	3,286,224.84	52,827.15		3,339,051.99
三、投资性房地产减值准备累计 金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	43,482,770.10	0.00	0.00	42,862,377.83
1. 房屋、建筑物	39,968,051.72			39,400,486.60
2. 土地使用权	3,514,718.38			3,461,891.23

注：本期增加累计折旧和摊销额合计620,392.27元；截至2014年6月30日，本公司投资性房地产未出现减值迹象，故未计提投资性房地产减值准备。

16. 固定资产

项目	2013年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2014年6月30日 余额
一、原价合计	1,226,063,377.42	20,381,470.50	15,922,075.86	1,230,522,772.06
其中：房屋及建筑物	359,100,057.49	940,526.73		360,040,584.22
机器设备	725,809,346.09	15,883,852.93	15,430,386.25	726,262,812.77
运输工具	71,449,250.85	2,356,409.00	392,290.00	73,413,369.85
电子设备	317,161.49			317,161.49
办公设备	25,749,205.60	699,762.59	99,399.61	26,349,568.58
其他	43,638,355.90	500,919.25		44,139,275.15

项目	2013年12月31日	本期增加		本期减少	2014年6月30日
	余额	本期新增	本期计提		余额
二、累计折旧合计	733,146,353.76		36,488,492.00	14,973,412.47	754,661,433.29
其中：房屋及建筑物	84,459,140.35		5,389,246.57		89,848,386.92
机器设备	557,645,162.26		24,324,188.24	14,496,473.57	567,472,876.93
运输工具	53,470,406.39		2,943,901.30	380,521.28	56,033,786.41
电子设备	301,478.34		1,943.58		303,421.92
办公设备	17,660,829.03		1,284,330.66	96,417.62	18,848,742.07
其他	19,609,337.39		2,544,881.65		22,154,219.04
三、固定资产减值准备					
累计金额合计	1,098,334.21			32,708.69	1,065,625.52
其中：房屋及建筑物					
机器设备	1,076,603.35			29,510.92	1,047,092.43
运输工具					
电子设备					
办公设备	21,730.86			3,197.77	18,533.09
其他					
四、固定资产账面价值					
合计	491,818,689.45				474,795,713.25
其中：房屋及建筑物	274,640,917.14				270,192,197.30
机器设备	167,087,580.48				157,742,843.41
运输工具	17,978,844.46				17,379,583.44
电子设备	15,683.15				13,739.57
办公设备	8,066,645.71				7,482,293.42
其他	24,029,018.51				21,985,056.11

17. 在建工程

项目	2014年6月30日余额			2013年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
TPU 闭环弹性体浇注机	682,130.78		682,130.78	548,153.85		548,153.85
空调系统改造	684,553.23		684,553.23	601,391.56		601,391.56
新连续线	160,708.86		160,708.86	148,587.46		148,587.46

项目	2014 年 6 月 30 日余额			2013 年 12 月 31 日余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
外高桥项目	486,984.90		486,984.90			
牵伸机改造	317,977.57		317,977.57			
纺牵联合机	446,239.97		446,239.97			
安信证券在建工程	15,075,049.26		15,075,049.26	2,444,283.23		2,444,283.23
<u>合计</u>	<u>17,853,644.57</u>		<u>17,853,644.57</u>	<u>3,742,416.10</u>		<u>3,742,416.10</u>

18. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日余额
一、原价合计	882,079,196.65	12,798,054.20	367,760.66	894,509,490.19
其中：土地使用权	717,211,224.05			717,211,224.05
专利权	909,876.00			909,876.00
商标权	105,080.00			105,080.00
交易席位费	30,250,000.00			30,250,000.00
电脑软件	121,807,328.70	12,798,054.20	340,260.66	134,265,122.24
其他	11,795,687.90		27,500.00	11,768,187.90
二、累计摊销额合计	146,508,251.44	19,440,429.78	347,760.66	165,600,920.56
其中：土地使用权	51,826,717.11	7,500,502.61		59,327,219.72
专利权	452,885.94	45,493.80	0.00	498,379.74
商标权	21,016.08	5,254.02	0.00	26,270.10
交易席位费	21,920,749.08	1,479,554.22	0.00	23,400,303.30
电脑软件	70,747,755.99	10,159,772.58	341,760.66	80,565,767.91
其他	1,539,127.24	249,852.55	6,000.00	1,782,979.79
三、无形资产减值准备累计金额合计	3,206,232.45			3,206,232.45
其中：土地使用权	3,206,232.45			3,206,232.45
专利权				
商标权				
交易席位费				
电脑软件				

项目	2013年12月31日余额	本期增加	本期减少	2014年6月30日余额
其他				
四、无形资产账面价值合计	732,364,712.76	--	--	725,702,337.18
其中：土地使用权	662,178,274.49	--	--	654,677,771.88
专利权	456,990.06	--	--	411,496.26
商标权	84,063.92	--	--	78,809.90
交易席位费	8,329,250.92			6,849,696.70
电脑软件	51,059,572.71			53,699,354.33
其他	10,256,560.66			9,985,208.11

注：本期摊销额为19,440,429.78元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	2013年12月31日 余额	本期增加	本期减少 计入当期损益 确认为无形资产	2014年6月30日 余额
研究支出				
开发支出	766,618.98	154,771.44		921,390.42
<u>合计</u>	<u>766,618.98</u>	<u>154,771.44</u>		<u>921,390.42</u>

19. 商誉

被投资单位名称	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额	期末减值准备
收购原广东证券经纪类相关业务	9,668,534.27	9,668,534.27	
收购原中关村证券经纪类相关业务	3,272,500.00	3,272,500.00	
收购原中科证券经纪类相关业务	8,131,666.67	8,131,666.67	
收购安信期货	15,947,947.68	15,947,947.68	
收购安信国际	24,860,447.48	24,860,447.48	
增资安信基金	5,994,575.90	5,994,575.90	
<u>合计</u>	<u>67,875,672.00</u>	<u>67,875,672.00</u>	

20. 长期待摊费用

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
装修费用	845,844.64	990,846.64
租入固定资产改建支出	696,308.18	744,329.42

泰和路仓库装修费	16,250.00	65,000.00
泰和路办公室装修		4,100.00
泰和路地面及消防管道	162,600.03	
财产一切险	181,149.60	
泰和路监控工程	14,208.33	
安信证券长期待摊费用	59,242,099.99	68,501,445.34
其他	48,195.35	
<u>合计</u>	<u>61,206,656.12</u>	<u>70,305,721.40</u>

21. 递延所得税资产及递延所得税负债

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
递延所得税资产		
资产减值准备	9,243,948.80	11,401,208.54
应付职工薪酬	49,541,501.10	22,245,842.90
预收款项		10,525.00
应付利息	558,237.92	302,019.44
递延收益	31,575.00	50,400.00
预提费用		125,000.00
交易性金融资产公允价值变动		13,621,948.63
可供出售金融资产公允价值变动	832,494.22	1,893,179.78
可供出售金融资产减值准备	36,514,548.67	36,518,745.51
其他	22,216,921.08	18,773,771.54
<u>小计</u>	<u>118,939,226.79</u>	<u>104,942,641.34</u>
递延所得税负债		
政府补助	1,440,625.00	1,459,375.00
交易性金融资产公允价值变动	19,972,900.16	
可供出售金融资产价值变动	35,236,258.96	
<u>小计</u>	<u>56,649,784.12</u>	<u>1,459,375.00</u>

22. 其他流动资产

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
应收股利		907,397.26

待摊费用	21,507,748.75	23,943,459.96
<u>合计</u>	<u>21,507,748.75</u>	<u>24,850,857.22</u>

23. 资产减值准备

项目	2013年12月31日余额	本期计提	本期减少			2014年6月30日余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	39,888,360.84	-5,954,928.75		12,987.54	12,987.54	33,920,444.55
存货跌价准备	9,118,210.60	2,123,563.50	3,859,281.11	4,803,974.32	8,663,255.43	2,578,518.67
固定资产减值准备	1,098,334.21			32,708.69	32,708.69	1,065,625.52
无形资产减值准备	3,206,232.45					3,206,232.45
可供出售金融资产减值准备	146,074,982.04			16,787.35	16,787.35	146,058,194.69
<u>合 计</u>	<u>199,386,120.14</u>	<u>-3,831,365.25</u>	<u>3,859,281.11</u>	<u>4,866,457.90</u>	<u>8,725,739.01</u>	<u>186,829,015.88</u>

24. 短期借款

借款类别	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
质押借款	515,632,689.86	200,803,142.00
抵押借款		
保证借款		27,612,633.24
信用借款	607,906,302.02	394,594,368.73
<u>合计</u>	<u>1,123,538,991.88</u>	<u>623,010,143.97</u>

注1：期初保证借款的担保人为中国国投国际贸易有限公司。

注2：质押借款系香港子公司安信国际证券有限公司及安信证券投资有限公司借入，其利率在2013年度及截至2014年6月30日止30个月期间内分别1.85%-2.31%及0.65%-2.87%。

25. 应付短期融资款

债券名称	面值/ 发行金额	发行日期	到期日期	债券期限	票面利率	2013年12月31日余额	本期增加额	本期减少额	2014年6月30日余额
13 安信 CP007	15 亿	2013/12/5	2014/3/6	90	6.38%	1,499,305,132.09	694,867.91	1,500,000,000.00	

13 安信 CP008	10 亿	2013/12/19	2014/3/20	90	6.50%	999,435,420.40	564,579.60	1,000,000,000.00	
14 安信 CP001	10 亿	2014/3/19	2014/6/18	90	4.96%	-	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
14 安信 CP002	14 亿	2014/4/11	2014/7/13	90	4.80%	-	1,399,885,122.22	-	1,399,885,122.22
14 安信 CP003	12 亿	2014/6/6	2014/9/7	90	4.50%	-	1,199,741,600.00	-	1,199,741,600.00
合计	61 亿					2,498,740,552.49	3,600,886,169.73	3,500,000,000.00	2,599,626,722.22

26. 拆入资金

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
转融通融入资金	1,800,000,000.00	1,955,000,000.00
合计	1,800,000,000.00	1,955,000,000.00

转融通融入资金为本公司向中国证券金融股份有限公司拆入的资金。于2014年6月30日、2013年12月31日，本公司转融通融入资金待偿还合约的剩余期限均为60天以内，转融资金利率分别为7.10%、7.00%。

27. 应付票据

票据种类	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
商业承兑汇票	114,080,000.00	172,462,000.00
人民币信用证	51,095,882.75	142,830,230.40
合计	165,175,882.75	315,292,230.40

28. 应付账款

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
应付购货款	590,727,047.05	487,586,605.39
应付手续费及佣金	24,278,123.62	27,057,981.01
清算待交收款项	217,034,222.81	281,682,996.50
合计	832,039,393.48	796,327,582.90

29. 预收款项

账 龄	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	264,624,978.18	153,815,350.50
1 年以上	7,157,454.28	11,983,461.07

合计

271,782,432.46

165,798,811.57

30. 卖出回购金融资产款

项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
按交易品种分类：		
债券	2,633,240,000.00	2,266,994,720.07
其中：国债	480,000,000.00	391,185,835.14
金融债	620,000,000.00	261,618,884.93
企业债	720,000,000.00	678,000,000.00
短期融资券	348,940,000.00	796,190,000.00
中期票据	464,300,000.00	140,000,000.00
报价回购业务		
融资融券合约	2,930,300,000.00	1,202,500,000.00
<u>合计</u>	<u>5,563,540,000.00</u>	<u>3,469,494,720.07</u>
按交易场所分类：		
银行间市场	2,153,240,000.00	1,588,994,720.07
证券交易所	480,000,000.00	678,000,000.00
其他	2,930,300,000.00	1,202,500,000.00
<u>合计</u>	<u>5,563,540,000.00</u>	<u>3,469,494,720.07</u>

31. 应付职工薪酬

项目	2013年12月31日余额	本期增加	本期支付	2014年6月30日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	463,103,947.74	706,499,930.87	663,517,339.73	506,086,538.88
二、职工福利费	1,376,742.50	8,264,224.31	8,332,500.17	1,308,466.64
三、社会保险费	5,698,837.84	51,421,770.19	51,355,818.32	5,764,789.71
四、住房公积金	313,484.88	24,599,930.45	24,592,779.73	320,635.60
五、工会经费和职工教育经费	42,648,254.85	17,177,598.08	24,614,747.98	35,211,104.95
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	267,800.00	14,668,683.96	2,900,503.71	12,035,980.25
八、其他		59,139.20	59,139.20	
其中：以现金结算的股份支付				
<u>合 计</u>	<u>513,409,067.81</u>	<u>822,691,277.06</u>	<u>775,372,828.84</u>	<u>560,727,516.03</u>

32. 应交税费

税费项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
增值税	3,232,440.79	-8,194,843.88
营业税	18,743,480.15	19,518,695.39
企业所得税	45,501,950.18	81,033,418.65
城市维护建设税	1,420,846.68	1,399,687.84
房产税	229,643.11	262,128.92
土地使用税	209,141.00	209,141.00
个人所得税	11,052,926.05	13,167,430.40
教育费附加	999,528.61	954,059.04
其他税费	29,501,920.76	17,683,214.81
<u>合计</u>	<u>110,891,877.33</u>	<u>126,032,932.17</u>

33. 应付利息

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
分期付息到期还本的长期借款利息		56,125.00
短期借款应付利息	3,645,488.35	1,657,112.23
客户保证金	5,626,088.12	4,759,041.19
卖出回购金融资产款	22,049,896.87	4,112,414.89
拆入资金	55,912,500.00	25,890,388.88
其中：转融通融入资金	55,912,500.00	25,890,388.88
应付债券	230,494,246.55	68,572,602.73
应付短期融资款	17,615,342.47	8,953,972.60
<u>合计</u>	<u>335,343,562.36</u>	<u>114,001,657.52</u>

34. 其他应付款

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
日常生产经营往来款	11,401,558.39	6,621,073.54
金融业其他应付款	154,251,828.31	135,506,055.59
<u>合计</u>	<u>165,653,386.70</u>	<u>142,127,129.13</u>

35. 代理买卖证券款

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
个人客户	16,570,285,364.01	14,037,048,901.41
其中：普通经纪业务	15,175,255,145.51	13,063,674,743.98
信用业务	1,395,030,218.50	973,374,157.43
机构客户	1,634,994,617.53	1,886,506,013.08
其中：普通经纪业务	1,632,544,647.44	1,859,895,407.26
信用业务	2,449,970.09	26,610,605.82
合计	<u>18,205,279,981.54</u>	<u>15,923,554,914.49</u>

36. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
1 年内到期的长期借款		30,000,000.00
合计		<u>30,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
保证借款		30,000,000.00
合计		<u>30,000,000.00</u>

37. 其他流动负债

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
预提费用	68,855,416.43	54,826,158.96
代理兑付证券款	6,161,972.98	6,161,972.98
合计	<u>75,017,389.41</u>	<u>60,988,131.94</u>

38. 应付债券

(1) 按种类列示

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	票面利率
13 安信债	36 亿元	2013/8/19	5 年期	5.15%
14 年安信次级债	40 亿元	2014/3/20	2 年期	6.20%
合计	76 亿元			

接上表：

2013 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2014 年 6 月 30 日余额
3,566,798,378.08	6,259,889.13		3,573,058,267.21
	3,995,422,041.10		3,995,422,041.10
<u>3,566,798,378.08</u>	<u>4,001,681,930.23</u>		<u>7,568,480,308.31</u>

39. 专项应付款

项目	2013 年 12 月 31 日 余额	本期增加额	本期减少额	2014 年 6 月 30 日 余额
宽幅超高分子量聚乙烯纤维复材专项	1,875,000.00			1,875,000.00
<u>合计</u>	<u>1,875,000.00</u>			<u>1,875,000.00</u>

40. 预计负债

项 目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
预计负债	5,480,152.34	5,480,152.34
<u>合 计</u>	<u>5,480,152.34</u>	<u>5,480,152.34</u>

41. 其他非流动负债

项 目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
递延收益	3,980,362.22	4,179,434.77
休眠客户证券交易结算资金	82,402,935.47	82,617,438.77
<u>合计</u>	<u>86,383,297.69</u>	<u>86,796,873.54</u>

42. 股本

项目	2013 年 12 月 31 日余额	2014 年 6 月 30 日余额
人民币普通股	3,366,697,219.00	3,366,697,219.00
<u>股份合计</u>	<u>3,366,697,219.00</u>	<u>3,366,697,219.00</u>

43. 资本公积

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2014 年 6 月 30 日余额
资本溢价（股本溢价）	2,115,189,633.57			2,115,189,633.57

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2014 年 6 月 30 日余额
其他资本公积	6,687,826.87	107,974,315.07		114,662,141.94
<u>合计</u>	<u>2,121,877,460.44</u>	<u>107,974,315.07</u>		<u>2,229,851,775.51</u>

44. 盈余公积及风险准备

(1) 盈余公积

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2014 年 6 月 30 日余额
法定盈余公积	858,303,367.55			858,303,367.55
任意盈余公积	26,863,061.88			26,863,061.88
<u>合计</u>	<u>885,166,429.43</u>			<u>885,166,429.43</u>

(2) 风险准备

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期减少额	2014 年 6 月 30 日余额
一般风险准备	841,846,724.28			841,846,724.28
交易风险准备	828,661,370.86			828,661,370.86
<u>合计</u>	<u>1,670,508,095.14</u>			<u>1,670,508,095.14</u>

45. 未分配利润

项目	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
上期期末未分配利润	2,970,509,286.30	2,447,797,084.90
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,970,509,286.30	2,447,797,084.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	429,066,779.10	522,712,201.40
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,399,576,065.40	2,970,509,286.30

46. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度
主营业务收入	1,970,487,153.84	4,343,591,719.17
其他业务收入	7,787,923.82	19,931,253.00
<u>营业收入合计</u>	<u>1,978,275,077.66</u>	<u>4,363,522,972.17</u>
主营业务成本	1,875,305,711.93	4,170,416,540.52
其他业务成本	3,004,770.99	5,263,467.40
<u>营业成本合计</u>	<u>1,878,310,482.92</u>	<u>4,175,680,007.92</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2014 年 1-6 月		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤及新材料业务	237,778,069.58	200,433,261.53	414,814,824.57	365,323,730.72
国际国内贸易业务	1,707,348,844.81	1,652,218,717.56	3,852,726,478.42	3,736,273,274.58
羊绒制品业务	18,084,852.66	17,048,160.89	65,497,098.18	62,199,091.56
物流服务业务	7,275,386.79	5,605,571.95	10,553,318.00	6,620,443.66
<u>合计</u>	<u>1,970,487,153.84</u>	<u>1,875,305,711.93</u>	<u>4,343,591,719.17</u>	<u>4,170,416,540.52</u>

47. 利息净收入

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
利息收入		
存放金融同业利息收入	225,311,496.42	394,250,095.93
其中：自有资金存款利息收入	30,139,029.85	43,397,761.66
客户资金存款利息收入	195,172,466.57	350,852,334.27
买入返售利息收入	91,426,746.50	55,415,588.63
其中：约定购回式证券交易利息收入	3,205,212.45	16,280,444.07
股票质押式回购利息收入	71,447,645.93	16,259,468.11
融资融券业务利息收入	438,027,527.67	459,855,780.97
其他利息收入	2,811,307.67	1,225,597.63
<u>小计</u>	<u>757,577,078.26</u>	<u>910,747,063.16</u>
利息支出		
客户保证金利息支出	27,638,403.95	56,570,059.21
卖出回购利息支出	126,913,185.66	77,722,036.41
其中：报价回购利息支出	-	90,404.83

拆入资金利息支出	68,686,438.89	72,567,292.36
其中：转融通利息支出	64,783,916.66	70,234,756.27
应付债券利息支出	98,643,354.88	73,241,580.81
次级债券利息支出	70,290,219.17	-
应付短期融资款利息支出	63,503,965.06	92,209,833.95
短期借款利息支出	6,248,031.55	3,089,895.07
其他利息支出	167,170.93	8,563.19
<u>小计</u>	<u>462,090,770.09</u>	<u>375,409,261.00</u>
<u>利息净收入</u>	<u>295,486,308.17</u>	<u>535,337,802.16</u>

48. 手续费及佣金净收入

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	969,669,017.85	2,239,233,582.59
其中：证券经纪业务收入	927,044,293.94	2,122,928,471.29
其中：代理买卖证券业务	845,576,739.08	1,949,463,424.81
交易单元席位租赁	70,665,919.19	156,543,632.40
代销金融产品业务	10,801,635.67	16,921,414.08
期货经纪业务收入	42,624,723.91	116,305,111.30
投资银行业务收入	164,791,240.05	252,273,683.91
其中：证券承销业务	91,071,121.20	181,085,350.31
保荐服务业务	15,000,000.00	22,000,000.00
财务顾问业务	58,720,118.85	49,188,333.60
投资咨询业务收入	57,106,356.34	137,086,048.71
资产管理业务收入	112,032,654.78	182,149,386.74
基金管理业务收入	21,617,632.60	14,269,720.12
其他	-	350.59
<u>小计</u>	<u>1,325,216,901.62</u>	<u>2,825,012,772.66</u>
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	161,474,435.81	335,725,782.33
其中：证券经纪业务支出	155,254,447.63	317,055,678.97
其中：代理买卖证券业务	149,614,830.81	306,664,427.18
交易单元席位租赁	5,638,677.52	10,391,251.79
代销金融产品业务	939.3	-

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
期货经纪业务支出	6,219,988.18	18,670,103.36
投资银行业务支出	14,674,689.56	21,318,391.66
其中：证券承销业务	14,674,689.56	21,254,508.46
保荐服务业务	-	-
财务顾问业务	-	63,883.20
投资咨询业务支出	1,449,999.30	22,448,609.53
资产管理业务支出	5,342,425.25	6,017,798.33
基金管理业务支出	903,275.11	933,822.87
其他	206,014.03	175.01
小计	184,050,839.06	386,444,579.73
手续费及佣金净收入	1,141,166,062.56	2,438,568,192.93

49. 业务及管理费

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
职工薪酬	774,817,741.03	1,382,585,710.78
租赁费	80,427,921.85	153,650,762.13
折旧与摊销费	58,786,246.51	126,424,373.82
业务招待费	29,453,032.12	90,764,135.00
证券投资者保护基金	9,363,490.63	17,054,622.29
专线租赁费	31,848,966.26	50,133,558.36
其他	155,701,089.36	338,059,901.58
合计	1,140,398,487.76	2,158,673,063.96

50. 营业税金及附加

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
营业税	104,707,448.42	164,363,413.88
消费税		
资源税		
城市维护建设税	8,260,806.15	12,687,019.67
教育费附加附加	5,838,786.29	8,674,609.81
其他	922,641.19	2,391,593.22
合计	119,729,682.05	188,116,636.58

51. 销售费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
职工薪酬	3,767,680.93	6,702,446.84
运输费	23,273,915.46	53,614,245.70
业务经费	380,167.20	1,409,158.40
修理费	54,392.69	429,260.15
委托代销手续费	1,209,304.69	2,689,295.90
样品及产品损耗	9,861.02	
广告展览费	771,286.33	392,085.57
商业保险费	11,374.82	534,642.58
其他	4,099,255.96	5,712,650.50
<u>合计</u>	<u>33,577,239.10</u>	<u>71,483,785.64</u>

52. 管理费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
职工薪酬	18,426,268.54	29,513,607.33
保险费	452,022.04	1,860,632.62
折旧费	2,568,363.57	3,934,947.64
修理费	3,004,160.89	5,997,476.51
无形资产摊销	591,464.64	1,183,723.92
业务招待费	628,817.80	2,655,149.00
差旅费	1,135,162.51	3,029,519.18
办公费	658,327.68	1,940,925.99
税金	1,558,820.32	3,365,888.09
研究与开发费用	3,533,410.01	9,690,545.26
其他	2,112,897.83	8,786,966.64
<u>合计</u>	<u>34,669,715.83</u>	<u>71,959,382.18</u>

53. 财务费用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
利息支出	17,111,764.29	30,773,567.27
减：利息收入	1,546,116.57	1,306,934.79
汇兑损益	6,945,754.67	-21,651,662.96

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
手续费	4,537,568.99	8,352,353.72
<u>合计</u>	<u>27,048,971.38</u>	<u>16,167,323.24</u>

54. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2014 年 1-6 月	2013 年度
交易性金融资产	158,923,629.68	-79,848,570.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-789,240.00	9,938,700.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
<u>合 计</u>	<u>158,923,629.68</u>	<u>-79,848,570.37</u>

55. 投资收益

产生投资收益的来源	2014 年 1-6 月	2013 年度
成本法核算的长期股权投资收益	1,081,600.00	338,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-211,677.10	-19,883,824.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	192,571,786.34	175,914,608.96
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	23,185,950.44	42,635,463.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	-25,725,503.18	30,039,843.89
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	2,755,325.05	229,007.39
衍生金融工具	14,641,112.58	9,887,943.05
其他	-73,808.41	
<u>合计</u>	<u>208,224,785.72</u>	<u>239,161,041.79</u>

56. 资产减值损失

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度
1. 坏账损失	-5,954,928.75	2,069,034.62
2. 存货跌价损失	-1,735,717.61	8,545,470.36

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度
3. 可供出售金融资产减值损失		103,092,177.72
4. 持有至到期投资减值损失		
5. 长期股权投资减值损失		
6. 投资性房地产减值损失		
7. 固定资产减值损失		21,860.48
8. 工程物资减值损失		
9. 在建工程减值损失		
10. 生产性生物资产减值损失		
11. 油气资产减值损失		
12. 无形资产减值损失		
13. 商誉减值损失		
14. 其他		
<u>合计</u>	<u>-7,690,646.36</u>	<u>113,728,543.18</u>

57. 营业外收入

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度
1. 非流动资产处置利得小计	51,668.28	660,489.72
其中：固定资产处置利得	51,668.28	660,489.72
无形资产处置利得		
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得		
4. 政府补助	1,783,511.77	8,671,219.70
5. 盘盈利得		
6. 捐赠利得		
7. 代扣代缴税金手续费收入	1,969,925.70	5,445,710.12
7. 其他	259,455.16	991,862.24
<u>合计</u>	<u>4,064,560.91</u>	<u>15,769,281.78</u>

58. 营业外支出

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度
1. 非流动资产处置损失合计	316,388.44	1,252,908.61

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度
其中：固定资产处置损失	316,388.44	1,252,908.61
无形资产处置损失		
2. 非货币性资产交换损失		
3. 债务重组损失		
4. 公益性捐赠支出	146,742.25	317,000.00
5. 非常损失		3,200.00
6. 盘亏损失		
7 罚款支出	152,250.00	
8. 其他	163,990.76	2,841,998.68
<u>合计</u>	<u>779,371.45</u>	<u>4,415,107.29</u>

59. 所得税费用

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度
所得税费用	159,865,605.31	203,302,089.96
其中：当期所得税	149,605,505.35	255,513,295.55
对以前期间当期所得税的调整	5,367,417.65	-8,921,268.28
递延所得税	4,892,682.31	-43,289,937.31

60. 其他综合收益情况

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	148,256,811.05	-8,676,067.73
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	36,301,141.36	-3,083,783.72
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4,128,648.63	2,042,446.85
<u>小计</u>	<u>107,827,021.06</u>	<u>-7,634,730.86</u>
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		
<u>小计</u>		
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		

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度
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		
<u>小计</u>		
4. 外币报表折算差额	4,148,174.85	-13,684,797.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
<u>小计</u>	<u>4,148,174.85</u>	<u>-13,684,797.97</u>
5. 其他		
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<u>小计</u>		
<u>合计</u>	<u>111,975,195.91</u>	<u>-21,319,528.83</u>

61. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年度
归属于母公司股东的净利润	1	429,066,779.10	522,712,201.40
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	893,606.73	4,776,854.92
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	428,173,172.37	517,935,346.48
期初股份总数	4	3,366,697,219	3,366,697,219
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8 ×9÷10	3,366,697,219	3,366,697,219
基本每股收益	12=1÷11	0.127	0.155
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.127	0.154
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		

认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18 = [1 + (14 - 15) \times (1 - 16)] \div (11 + 17)$	0.127	0.155
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19 = [3 + (14 - 15) \times (1 - 16)] \div (11 + 17)$	0.127	0.154

八、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）
国家开发投资公司	国有独资	北京市	股权投资、股权管理、 股权经营	1,947,051.10

3. 本企业的子公司情况见附注五、（三）。

4. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例（%）	本公司在被投资单位表决权比例（%）	关联关系
一、合营企业								
深圳安信德摩基金管理有限公司	有限责任公司	深圳市	郑茂林	受托管理基金及 股权；股权投资； 资产管理；投资 咨询；投资管理； 企业管理咨询及 其他信息咨询	人民币 500 万元	51.00	51.00	合营企业
二、联营企业								
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	中外合资企业	包头市	萧玉妍	羊绒制品的生产 和销售	HK\$1000.00	40.00	40.00	联营企业

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

中国国投国际贸易上海公司	受同一母公司控制	13220829-2
包头富华羊绒衫有限公司	受同一母公司控制	62644032-3
中国国投国际贸易广州公司	受同一母公司控制	19043723-7
中国国投国际贸易南京有限公司	受同一母公司控制	13475003-4
中国国投国际贸易陕西公司	受同一母公司控制	22063991-4
国投国际贸易（天津）有限公司	受同一母公司控制	72446368-4
国投财务有限公司	同受最终控制人控制	71788410-6
国家开发投资公司	最终控制方	10001764-3
中国证券投资者保护基金有限责任公司	子公司的重要股东	71093360-6

6. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易 内容	关联方定 价方式及 决策程序	2014 年 1-6 月		2013 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例（%）	金额	占同类交易 金额的比例（%）
包头中纺思宏羊绒 制品有限公司	羊绒制品	市场价	551,174.91	0.03	27,883,839.75	0.67
包头富华羊绒衫有 限公司	羊绒制品	市场价	233,094.27	0.01	1,425,960.49	0.03
中国国投国际贸易 上海公司	国际国内贸易	市场价	71,357.78	0.00		
中国国投国际贸易 有限公司	国际国内贸易	市场价	132,638,908.44	7.04	462,758,910.77	11.09
中国国投国际贸易 南京有限公司	国际国内贸易	市场价			342,791.50	0.01

（2）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易 内容	关联方定 价方式及 决策程序	2014 年 1-6 月		2013 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例（%）	金额	占同类交易 金额的比例（%）
中国国投国际贸易陕 西公司	国际国内贸易	市场价			1,279,103.42	0.03

公司名称	关联交易 内容	关联方定 价方式及 决策程序	2014 年 1-6 月		2013 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	羊绒制品	市场价	21,025.64	0.00	14,690,639.48	0.34
中国国投国际贸易上海公司	仓储服务	市场价	18,875.57	0.26	43,546.99	0.41
中国国投国际贸易有限公司	仓储货代	市场价			3,331,254.43	31.57
国投国际贸易(天津)有限公司	国际国内贸易	市场价			228,748.97	0.01
中国国投国际贸易南京有限公司	国际国内贸易	市场价			693,661.95	0.02
中国国投国际贸易有限公司	国际国内贸易	市场价			4,157,825.05	0.10

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的租赁费
中国国投国际贸易上海公司	上海纺通物流发展有限公司	泰和路仓库	2013-6-1	2014-5-31	协议价	300,000.00
包头富华羊绒衫有限公司	包头中纺山羊王实业有限公司	房屋	2014-1-1	2014-12-31	协议价	209,135.64
<u>合计</u>						<u>509,135.64</u>

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入				
国投财务有限公司	20,000,000.00	2013-11-08	2014-11-08	
国投财务有限公司	10,000,000.00	2013-12-17	2014-12-17	
国投财务有限公司	10,000,000.00	2013-12-25	2014-12-25	
国投财务有限公司	10,000,000.00	2014-1-13	2015-1-13	

国投财务有限公司	20,000,000.00	2014-2-10	2015-2-10
国投财务有限公司	20,000,000.00	2014-4-14	2015-4-14
国投财务有限公司	20,000,000.00	2014-6-23	2015-6-23

(5) 受托资产管理业务

于资产负债表日，本公司受托为关联方提供资产管理服务规模列示如下：

企业名称	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额
中国证券投资者保护基金有限责任公司	9,268,866,414.06	7,171,432,103.31
国家开发投资公司	2,675,414,566.56	-
国投财务有限公司	150,000,000.00	

于报告期间，本公司提供上述服务获取相关手续费收入金额列示如下：

企业名称	2014年1-6月	2013年度
中国证券投资者保护基金有限责任公司		15,000,000.00
国家开发投资公司	2,622,262.08	

(6) 其他关联交易

公司本部及控股子公司本期资金归集上划国投财务有限公司发生额896,379,321.84元，资金归集下拨发生额802,156,388.41元，期末存款余额122,639,959.53元，本期收到国投财务有限公司支付的存款利息256,975.64元。公司本部及控股子公司本期支付关联方国投财务有限公司拆借资金利息以及商票贴现利息共计4,972,207.64元。

7. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2014年6月30日		2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	包头富华羊绒衫有限公司	80,623.28		54,857.08	
应收账款	包头中纺思宏羊绒制品有限公司	16,831,491.79	332,808.32	15,101,766.44	
其他应收款	中国国投国际贸易有限公司	732,359.00			

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2014年6月30日	2013年12月31日
------	-----	------------	-------------

项目名称	关联方	2014年6月30日		2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	中国国投国际贸易有限公司	41,065,880.62		4,636,211.50	

九、股份支付

无。

十、或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2009年7月24日荷兰的DSM公司在意大利的米兰起诉公司所属北京同益中特种纤维技术开发有限公司（以下简称“同益中公司”），该公司称同益中公司的产品侵犯了其欧洲专利EP1126052意大利部分，在公司的指导和支持下，同益中公司迅速成立了专利诉讼小组，聘请了国内外知名律师进行了积极的抗辩，在第一阶段的专利有效性的抗辩过程中，截止到目前进行了3次常规的法庭听证，并进行了5次的技术抗辩，2013年1月19日的法庭技术专家技术报告初稿和2013年5月30日的技术报告的终稿均判定该专利全部无效，期间DSM再次向法庭提出更改权利要求的请求，并于2013年7月20日递交了新的权利要求，然而原计划于2013年11月1日针对新权利要求的听证因多方面的原因延迟至2014年1月28日，DSM于本次听证上要求递交新的权利要求，最终DSM于2014年6月14日递交了新的权利要求，新的权利要求进一步缩小了该专利的保护范围，双方对新的权利要求也进行了辩护，目前正在等待法庭技术专家的初步的判决意见。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	担保对象	担保类型	实际担保金额	担保对象现状
中纺投资发展股份有限公司	上海中纺物产发展有限公司	贸易融资担保	572,780,000.00	正常经营
<u>合计</u>			<u>572,780,000.00</u>	

十、承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额工程支出（包括大型设备采购）合同

截至2014年6月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额工程支出（包括大型设备采购）合同支出共计3,844,064.50元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计支付期间	备注
------	------	------	------	--------	----

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计支付期间	备注
PE 车间、复材车间、辅助车间、 仓库、检验车间、综合楼、变电 室及机修车间六项工程	101,866,726.20	98,022,661.70	3,844,064.50	2014 年下半年	
合计	<u>101,866,726.20</u>	<u>98,022,661.70</u>	<u>3,844,064.50</u>	--	

2. 资本性支出承诺

项目名称	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
已签约但未拨备资本性支出	19,801,239.24	10,544,000.46

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、非货币性资产交换

无。

十三、债务重组

无。

十四、借款费用

无。

十五、租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	2014 年 6 月 30 日账面价值	2013 年 12 月 31 日账面价值
投资性房地产	19,644,136.98	19,835,624.98
机器设备		
合计	<u>19,644,136.98</u>	<u>19,835,624.98</u>

2. 不可撤销租赁的最低租赁付款额

年限	2014 年 6 月 30 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
1 年以内（含 1 年）	146,334,024.43	140,812,897.88

1年至2年（含2年）	93,913,014.90	104,439,783.70
2年至3年（含3年）	51,802,958.06	60,391,377.39
3年以上	52,418,348.21	55,056,451.45
<u>合计</u>	<u>344,468,345.60</u>	<u>360,700,510.42</u>

十六、补充资料

1. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	2014年1-6月	2013年度
(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	-264,720.16	-592,418.89
(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	1,783,511.77	8,671,219.70
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 公司取得子公司、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) 公司重组费用，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	-1,726,999.79	1,035,287.41
(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		

非经常性损益明细	2014 年 1-6 月	2013 年度
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	1,766,397.85	3,275,373.68
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,558,189.67	12,389,461.90
减：所得税影响金额	663,645.84	2,799,149.54
扣除所得税影响后的非经常性损益	894,543.83	9,590,312.36
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	893,606.73	4,776,854.92
归属于少数股东的非经常性损益	937.10	4,813,457.44

2. 净资产收益率

项 目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	429,066,779.10	522,712,201.40
非经常性损益	2	893,606.73	4,776,854.92
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	428,173,172.37	517,935,346.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	11,001,073,692.34	10,499,522,002.52
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	5		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		
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	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	112,122,489.92	-21,160,511.58
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11		
	12=4+1×1/2+5×6/11-7 ×8/11±9×10/11	11,271,668,326.85	10,750,297,847.43
加权平均净资产			
加权平均净资产收益率	13=1/12	3.81%	4.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	3.80%	4.82%

3. 总资产收益率

项 目	序号	2014 年 1-6 月	2013 年度
净利润	1	419,221,580.18	508,352,356.89
非经常性损益	2	894,543.83	9,590,312.36
扣除非经营性损益后的净利润	3=1-2	418,327,036.35	498,762,044.53
期初总资产	4	41,516,933,016.09	31,902,880,534.68
期末总资产	5	51,179,427,817.38	41,516,933,016.09
加权平均总资产	6=(4+5)×1/2	46,348,180,416.74	36,709,906,775.39
加权平均总资产收益率	7=1/6	0.90%	1.38%
扣除非经常损益加权平均总资产收益率	8=3/12	0.90%	1.36%