北方国际信托股份有限公司二零二三年年度报告摘要

1. 重要提示

1.1 公司董事会及董事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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，客户及相关利益人欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事均出席了董事会并对公司2023年年度报告发表了同意的意见。

1.3 独立董事张维、李志辉、纪雪峰对公司2023年年度报告基于独立判断立场，发表意见如下：公司2023年年度报告属实，内容真实、准确、完整。

1.4 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司法定代表人、董事长韩立新，总经理黄河，主管会计工作负责人曾广炜，会计机构负责人李文晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

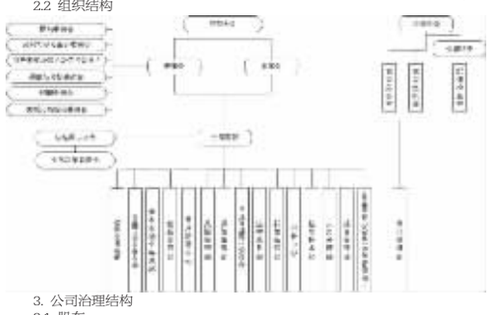
2. 公司概况

2.1 公司简介

表2.1公司简介

1	法定名称（及缩写）	北方国际信托股份有限公司（北方信托）
2	英文名称（及缩写）	Northern International Trust Co., LTD（NITIC）
3	法定代表人	韩立新
4	注册地址	天津经济技术开发区第三大街39号
5	邮政编码	300457
6	办公地址	天津市河西区友谊路6号北方金融大厦
7	邮政编码	300201
8	互联网网址	http://www.nitic.cn/
9	负责信息披露高级管理人员	王辉
10	联系人	孙晓曦
11	联系电话	022-28370688
12	传真	022-28370068
13	电子信箱	sunchenxi@nitic.cn
14	公司信息披露的报纸名称	中国证券报
15	公司年度报告备置地点	天津市河西区友谊路6号北方金融大厦23层
16	公司聘请的会计师事务所名称及住所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室

2.2 组织结构



3. 公司治理结构

3.1 股东

截至信息披露日，公司股东单位数量为24家，公司前三位股东情况如下表所示：

表3.1（公司前三位股东）

股东名称	持股比例（%）	法人代表	注册资本	注册地址	主营业务
★天津泰达投资控股有限公司	32.33	曲德福	1640695万元	天津经济技术开发区盛达街9号1201	以自有资金对区域内基础设施开发建设、金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业、电力、燃气、蒸汽及水的生产和供应业、建筑业、仓储业、旅游业、餐饮业、旅馆业、娱乐服务业、广告、租赁服务业的投资；高新技术开发、咨询、服务、转让；房屋租赁；基础设施建设；土地开发整理；汽车租赁、设备租赁（不含融资租赁）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
天津渤海文化产业投资有限公司	25.43	段爽	392900万元	天津河西区友谊北路61号银都大厦5层	对文化艺术产业进行投资；文化场馆及设施的租赁；广告业务；商务信息咨询；百货、工艺美术品销售；物业服务。（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）
天津泰达股份有限公司	5.43	张旺	147567.3852万元	天津经济技术开发区第三大街16号	一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；非居住房地产租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；金属材料销售；金属矿石销售；高性能有色金属及合金材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注：最终实际控制人在股东名称一栏中加★表示

3.2 董事

表3.2-1（董事长、董事）

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	所推举的股东名称	该股东持股比例(%)	简要履历
韩 立新	董事长	男	55	2020年7月	天津泰达投资控股有限公司	32.33	曾任天津信托有限责任公司业务三部副经理、国际业务部副经理、业务三部经理、市场开发部经理、公司总经理助理兼市场开发部经理、公司总经理助理兼市场开发部经理、公司副总经理、公司总经理，北方信托党委副书记、总经理。现任北方信托党委书记、董事长。
贾晋平	董事	男	59	2014年4月	天津泰达投资控股有限公司	32.33	曾任兰州大学管理科学系教师，中国上蔡产进出口公司兰州公司部门副经理、经理、总经理助理，天津泰达集团有限公司项目评估部副经理，天津泰达投资控股有限公司项目评估部副经理，风险控制部经理，财务部经理。现任天津泰达投资控股有限公司总经理助理、总法律顾问、首席合规官。
于克祥	董事	男	53	2022年12月	天津泰达投资控股有限公司	32.33	曾任天津津联投资控股有限公司（香港津联集团有限公司）资本事业部副总裁、津联（天津）资产管理有限公司总经理。天津发展资产管理有限公司总经理。现任天津泰达实业集团有限公司（香港津联集团有限公司）总经理助理、资本事业部总裁，津联（天津）资产管理有限公司董事长、总经理，天津发展资产管理有限公司董事长、总经理，天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司董事长、总经理。
董光沛	董事	女	42	2022年12月	天津保税区投资有限公司、天津工业投资有限公司、天津水务建设有限公司、天津市飞鸽集团有限公司、天津市津东房地产投资开发集团有限公司	3.09（合计）	曾任天津保税区投资有限公司投资主管、审核部部长、总经理助理、副总经理、党支部书记、执行董事、副总经理。现任天津保税区投资有限公司党支部书记、执行董事、总经理。

表3.2-2（独立董事）

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	简要履历
张维	独立董事	男	65	2022年12月	曾任天津大学管理学院教师，天津财经大学副校长、首席教授，国家自然科学基金管理委员会管理科学部副主任。现任天津大学管理与经济学部讲席教授、博士生导师；兼任天津津智国有资本投资运营有限公司外部董事；天津港（集团）有限公司外部董事。
李志辉	独立董事	男	64	2022年12月	曾任南开大学金融学院副院长。现任南开大学经济学院财金研究所教授、博士生导师，所长；兼任河南安阳商都农村商业银行股份有限公司董事；山金期货有限公司独立董事；河南辽阳农村商业银行股份有限公司独立董事；德州银行股份有限公司外部监事；山东潍坊联盛集团股份有限公司独立董事。
纪雪峰	独立董事	女	45	2022年12月	曾任北京大成（天津）律师事务所合伙人。现任北京安理（天津）律师事务所主任。

表3.2-3（董事会下属专门委员会）

董事会下属专门委员会名称	职责
风险控制及审计委员会	代表董事会对公司运作和经营活动中的风险进行监督、控制和管理，对公司经营活动行使审计评价和监督职能，是公司经营风险的防范与控制机构，也是对公司内、外部审计和内控活动进行监督、检查的机构。
消费者权益保护及信托委员会	代表董事会督促公司依法履行受托职责，保护消费者合法权益，构建和谐客户关系，当公司或者股东利益与受益人利益发生冲突时，保证公司为受益人的最大利益服务。
薪酬与考核委员会	代表董事会对公司薪酬机制建设、薪酬分配进行管理，是公司薪酬分配的管理机构，负责拟定公司董事和高级管理人员经营业绩考核管理制度和薪酬管理办法，并向董事会提出建议。
提名委员会	代表董事会研究审议高级管理人员的选聘标准、程序，方法及管理制度，物色高级管理人员人选，审核高级管理人员的任职资格及条件，对高级管理人员的人选进行背景调查、政治审查和德才表现考察，对试用期满的高级管理人员进行考察并向董事会提出考察意见，根据业绩考核结果，提出高级管理人员续聘或解聘的建议。
战略委员会	代表董事会负责制定公司经营管理目标和长期发展战略，监督、检查年度经营计划、投资方案的执行情况。
关联交易控制委员会	代表董事会对公司关联交易进行监督、控制和管理，保证公司充分维护受益人的利益。

3.3 监事

表3.3（监事会成员）

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	所推举的股东名称	该股东持股比例（%）	简要履历
张红卫	监事长（职工监事）	男	53	2022年8月	北方国际信托股份有限公司职工代表大会	-	曾任审计署京津冀特派办机关党委处长助理、专职党务干部、副书记、机关纪委副书记、办公室主任、资源环保审计处处长；天津渤海农村商业银行雅棉审计部总经理、人力资源部总经理、纪检监察部（监事会办公室）总经理、纪委副书记、党委组织部部长、党委统战部部长、行长助理。现任北方信托党委副书记、监事长、工会主席。
王爱俭	监事	女	69	2022年12月	天津火炬科技发展有限公司、天津海陆汇利实业有限公司、天津渤海化工有限责任公司天津化工厂、天津大沽化工投资发展有限公司、天津经济技术开发区工业投资公司	0.78（合计）	曾任天津财经大学副校长、第十一届全国人大代表、第十二届全国政协委员。现任天津财经大学教授、博士生导师。
戴金平	监事	女	58	2022年12月	天津市大安房地产投资开发有限公司	3.37	曾任河北经贸大学教师，南开大学教师、国经所所长、深圳金融工程学院副院长、跨国公司研究中心副主任。现任南开大学国家经济战略研究院副院长、教授、博士生导师。
王薇	监事	女	39	2022年12月	天津市医药集团有限公司	1.38	曾任天津市医药集团有限公司资本运营部副主任科员、资本管理室主任科员、资本管理室上市公司管理岗主管。现任天津市医药集团有限公司资产管理部上市公司管理岗主管。
张雅诗	监事	女	35	2022年12月	天津市津能投资有限公司	1.73	曾任天津市津能投资控股有限公司资本运营部职员，现任天津能源投资集团有限公司资本运营部（金融产业部）职员。
翟绍菁	职工监事	女	50	2014年10月	北方国际信托股份有限公司职工代表大会	-	曾在天津市人民政府办公厅信息处从事政务信息编辑工作、天津市人民政府法制办公室复议应诉指导处工作，曾任北方国际信托股份有限公司风险控制部主管、副总经理、总经理。现任北方国际信托股份有限公司天津财富中心总经理。

3.4 高级管理人员

表3.4

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	金融从业年限	学历	专业	简要履历
黄河	总经理	男	41	2021年1月	14	硕士	会计	曾在江西省第三建筑公司财务部、天健正信会计师事务所审计部、中航信托风险管理部任职，曾任中航信托风险管理部总经理助理、副总经理，中航信托普惠金融事业部副总经理(主持工作)，江苏省国际信托副总经理，现任北方信托党委副书记、总经理。
张文栋	副总经理	男	48	2021年1月	22	硕士	世界经济	曾在深圳新产业投资股份有限公司资产管理部任职，曾在北方信托业务拓展部、信托业务总部、综合业务部、信托业务二部任职，曾任北方信托信托业务二部副总经理（主持工作），信托业务二部总经理、公司业务总监、公司首席总监、公司运营总监，现任北方信托党委委员、副总经理。
杨大宇	副总经理	男	46	2021年1月	18	硕士	工商管理	曾在北京市煤炭总公司任职，曾在民生银行总行投资银行部、资产保全部、贸易金融部任职，曾任北京世华国际金融信息公司证券市场分析部部门经理，民生银行总行建设银产业金融部内河航运部行业研究与风险审查中心总经理助理（主持工作），民生信托风险控制部副总经理、投行业务评审部副总经理（主持工作）、投行业务评审部总经理、运营管理总部副总裁，现任北方信托副总经理。
金树良	总经济师	男	58	2018年12月	31	硕士	世界经济	曾任北京大学经济学院国际经济系教师，海南省证券公司副总裁，北京华宇世纪投资有限公司副总裁，昆仑证券有限责任公司总裁，北方信托总经理助理兼资产管理部总经理，渤海财产保险股份有限公司常务副总经理、总经理，北方信托总经理助理兼资产管理部总经理，现任北方信托总经济师。
王辉	董事会秘书	男	53	2016年12月	29	博士	金融工程	曾在北方信托电脑部、证券部、投资管理二部任职，曾任战略发展研究所综合研究室副主任、战略发展研究所副所长、综合管理部总经理、公司总经理助理，现任北方信托党委委员、董事会秘书。
曾广炜	风险总监	男	55	2017年2月	23	本科	会计	曾任中国燕兴天津公司财务科副科长，天津开发区总公司会计，天津滨海新兴产业公司财务部副经理，北方信托信托业务四部副经理、证券投资部副总经理、财务中心总经理、风险控制部总经理、公司总经理助理，现任北方信托党委委员、风险总监。
董刚	总经理助理	男	49	2018年12月	26	硕士	管理科学与工程	曾在工商银行石家庄支行、天津仁爱投资公司任职，曾在北方信托投资银行部、业务发展总部、信托业务一部任职，曾任北方信托信托业务一部副总经理、信托业务一部副总经理（主持工作）、信托业务一部总经理、公司业务总监、公司首席总监，现任北方信托总经理助理。
刘德发	总经理助理	男	54	2018年12月	31	本科	会计	曾任天津第五建筑公司财务部出纳，曾在北方信托会计部、投资管理部、投资银行部、理财中心、信托业务一部任职，曾任北方信托滨海业务部副总经理（主持工作）、信托业务三部总经理、公司业务总监、公司首席总监，现任北方信托总经理助理。

3.5 公司党委委员

表3.5

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	简要履历
韩立新	党委书记	男	55	2020年3月	同上
黄河	党委副书记	男	41	2020年11月	同上
张红卫	党委副书记	男	53	2022年6月	同上
牛宗九	党委委员	男	53	2022年12月	曾在武警天津市总队任职，曾任武警天津市总队战士、文书、排长、干事、秘书，司令部办公室副主任、滨海新区支队副政治委员，医院政治委员；曾在天津市国资委党委任职，曾任天津市国资委党委组织处调研员、组织处（统战处）调研员、组织处处长。现任北方信托党委委员、纪委书记。
王辉	党委委员	男	53	2014年12月	同上
张文栋	党委委员	男	48	2023年3月	同上
曾广炜	党委委员	男	55	2023年3月	同上

3.6 公司员工

表3.6

项目		报告期年度		上年度	
		人数	比例(%)	人数	比例(%)
年龄分布	25以下	0	0	0	0
	25-30	11	4.64	19	8.12
	31-39	114	48.10	111	47.44
	40岁以上	112	47.26	104	44.44
学历分布	博士	10	4.22	10	4.27
	硕士	125	52.75	119	50.85
	本科	94	39.66	97	41.45
	专科	7	2.95	7	2.99
	其他	1	0.42	1	0.44
岗位分布	董事、监事及高管人员	11	4.64	12	5.13
	自营业务人员	5	2.11	5	2.14
	信托业务人员	119	50.21	116	49.57
	其他人员	102	43.04	101	43.16
总数		237		234	

备注：自营业务人员是指按照岗位分工，专门从事固有资金使用或固有资产管理有关业务的员工；信托业务人员是指按照岗位分工，专门从事信托资金募集、使用等有关信托资产管理业务的员工；其他人员是指未划入自营业务和信托业务范畴的人员

4. 经营管理

4.1 经营目标、方针、战略规划

坚持和加强党的领导，深刻把握金融工作的政治性、人民性，牢牢守住不发生系统性金融风险的底线，坚定不移走中国特色金融发展之路。做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章和产业金融、航运金融两篇特色文章。以“做‘小而稳’‘小而专’‘小而优’、高质量可持续发展的区域型信托公司”为目标，集中力量建立健全核心业务体系，全面巩固风险防线，升级产品设计、客户服务和渠道建设，完善创新机制。遵循“实事求是、权责相等、换位思考”的工作原则，以“信”字为天职，大力弘扬中华优秀传统文化，为推进中国式现代化建设的天津实践贡献北信力量。

4.2 所经营业务的主要内容

4.2.1 自营资产运用与分布

表4.2.1

表4.2.1

资产运用	金额（万元）	占比（%）	资产分布	金额（万元）	占比（%）
货币资产	26,613.61	3.85%	基础产业	6,500.00	0.94%
贷款及应收款	112,154.05	16.21%	房地产业	20,359.18	2.94%
交易性金融资产	294,685.37	42.59%	证券市场	170,055.27	24.59%
债权投资	99,183.51	14.34%	实业（工商企业）	98,900.35	14.30%
长期股权投资	5,375.90	0.78%	金融机构	124,244.30	17.92%
买入返售金融资产	30,147.35	4.36%	其他	271,802.01	39.30%
其他资产	123,701.32	17.88%	–	–	–
资产合计	691,861.11	100.00%	资产总计	691,861.11	100.00%

4.2.2 信托资产运用与分布

表4.2.2

资产运用	金额（万元）	占比（%）	资产分布	金额（万元）	占比（%）
货币资产	204,184.49	0.99%	基础产业	1,425,773.24	6.90%
发放贷款和垫款	2,102,694.02	10.18%	房地产	1,202,493.19	5.82%
交易性金融资产	9,006,943.28	43.60%	证券	1,832,161.80	8.87%
债权投资	9,197,248.64	44.52%	实业（工商企业）	4,998,578.27	24.19%
其他债权投资	0.00	0.00%	金融机构	712,678.52	3.45%
长期股权投资	0.00	0.00%	其他	10,488,497.64	50.77%
其他	149,112.23	0.72%	–	–	–
资产总计	20,660,182.66	100.00%	资产总计	20,660,182.66	100.00%

4.3 市场分析

4.3.1 有利因素

2023年是全面贯彻党的二十大精神的开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。全年经济社会发展主要目标任务圆满完成，高质量发展扎实推进，社会大局保持稳定，全面建设社会主义现代化国家迈出坚实步伐。新发展格局为信托业提供了新的发展机遇。信托业要服务实体经济的高质量发展，稳中求进，走差异化、特色化、可持续发展之路。《关于规范信托公司信托业务分类的通知》、《信托公司监管评级与分级分类监管暂行办法》等文件发布，体现了当前信托业在新的分类监管背景下加速业务转型，加快回归本源定位的明确政策导向。信托业要准确把握业务转型的突破点，提前布局并积极谋划新赛道，在更广范围、更深领域承担起新的历史使命。

4.3.2 不利因素

2023年，我国经济复苏的道路充满波折，来自内外部的多重困难挑战交织叠加。信托行业处于转型阵痛期，房地产、部分城投债风险暴露，传统业务受限、创新业务起步艰难，转型压力较大。行业整体经营业绩下滑，面临较大的发展压力。战略机遇和风险挑战并存，对信托公司的业务发展和战略布局提出了更高的要求。公司业务转型有待加快，服务实体经济能力有待加强，服务人民需求能力有待提高。

4.4 内部控制概况

公司建立由董事会、监事会、高级管理层、内控管理牵头部门、内控管理监督评价部门、各内控管理相关部门组成的分工合理、职责明确、报告关系清晰的内部控制治理机制，同时持续健全公司内控管理组织架构，成立资本市场业务审查委员会，对原风险控制部、项目检查部职能进行整合优化，成立风险审查部、风险管理部，明确内控管理工作职责和分工，进一步完善了覆盖事前、事中、事后的全流程风险监测管理机制，内部控制体系进一步夯实。

4.5 风险管理概况

公司经营活动中可能遇到的风险包括：合规风险、信用风险、市场风险、操作风险、声誉风险、信息科技风险、其他风险等。公司始终坚持“经营安全高于天”的工作原则，不断强化全流程风险管控，弥补薄弱环节，及时识别潜在风险，采取有效措施防范化解风险，全面提升风险管控能力。公司已建立的机构体系为风险管理奠定了组织机构基础，制度体系提供了制度保障，流程管理实现了对业务审批、操作的规范管理和风险监控，形成了分工合理、职责明确、运行顺畅、制衡有效的风险管理机制。2023年，公司贯彻全面风险管理理念，完善全面风险管理体系，成立与专业评审合并行的资本市场业务审查委员会，并将业务审查单独设立一级部门，同时将合同审核、审论等工作并入法律事务部，新成立风险管理部，承接原风险控制部、项目检查部相关职能，持续强化对业务的事前、事中、事后全方位风险管理。

4.6 净资本管理

2023年末净资本373,270.89万元。各项风险资本之和191,146.13万元，其中固有业务风险资本79,379.30万元、信托业务风险资本111,766.83万元。

5. 报告期末及上一年度末的比较式会计报表

5.1 自营资产

5.1.1 会计师事务所审计结论

安永华明会计师事务所审计了北方国际信托股份有限公司的财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

安永华明会计师事务所认为，北方国际信托股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北方国际信托股份有限公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

5.1.2 资产负债表

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：北方国际信托股份有限公司 单位：人民币万元

	2023-12-31	2022-12-31
资产：		
货币资金	26,613.61	24,672.65
拆出资金	–	10,000.00
买入返售金融资产	30,147.35	37,569.61
发放贷款和垫款	112,154.06	152,185.40
金融投资：	–	–
交易性金融资产	294,685.37	215,839.00
债权投资	99,183.51	123,045.18
长期股权投资	5,375.90	5,412.71
投资性房地产	4,331.42	4,452.68
固定资产	2,062.56	1,850.97
使用权资产	3,470.81	2,660.83
递延所得税资产	27,709.25	25,512.79
其他资产	86,127.26	63,888.65
资产总计	691,861.11	667,090.46
负债：		
拆入资金	10,000.00	–
应付职工薪酬	20,653.64	22,300.12
应交税费	5,390.58	3,222.40
租赁负债	3,523.42	2,459.67
预计负债	11,588.73	8,983.73
卖出回购金融资产款	–	7,213.62
其他负债	68,588.81	73,961.33
负债合计	119,745.18	118,140.87
股东权益：		
股本	200,199.77	100,099.89
资本公积	–	–
盈余公积	57,475.25	55,158.62
一般风险准备	10,568.53	10,568.53
信托赔偿准备	35,790.36	34,632.04
未分配利润	268,082.01	348,490.52
股东权益合计	572,115.93	548,949.60
负债和所有者权益总计	691,861.11	667,090.46

法定代表人：韩立新 主管会计工作负责人：曾广炜 会计机构负责人：李文晶

5.1.3 利润表

利 润 表

2023年度

编制单位：北方国际信托股份有限公司 单位：人民币万元

项 目	2023年度	2022年度
一、营业收入	60,316.04	66,536.47
利息净收入	10,492.78	7,888.26
利息收入	12,930.42	12,421.67
利息支出	2,437.65	4,533.41
手续费及佣金净收入	49,830.20	51,618.16
手续费及佣金收入	49,847.67	51,638.39
手续费及佣金支出	17.46	20.23
投资收益	-5,576.08	6,421.12
公允价值变动损益	5,004.29	168.28
汇兑收益/（损失）	0.11	0.49
其他业务收入	564.75	440.16
二、营业支出	27,418.42	29,626.52
业务及管理费	24,721.45	27,428.18
税金及附加	571.57	568.20
信用减值损失	2,004.13	1,534.14
其他业务成本	121.26	96.00
三、营业利润	32,897.62	36,909.95
加：营业外收入	69.50	633.96
减：营业外支出	2,639.47	183.75
四、利润总额	30,327.65	37,360.15
减：所得税费用	7,161.32	9,166.31
五、净利润	23,166.33	28,193.84
其中：持续经营净利润	23,166.33	28,193.84
六、综合收益总额	23,166.33	28,193.84

法定代表人：韩立新 主管会计工作负责人：曾广炜 会计机构负责人：李文晶

5.1.4 股东权益变动表

股东权益变动表

2023年度

编制单位：北方国际信托股份有限公司

单位：人民币万元

	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	信托赔偿准备	未分配利润	股东权益合计
一、2022年12月31日余额	100,099.89	–	55,158.62	10,568.53	34,632.04	348,490.52	548,949.60
二、2023年1月1日余额	100,099.89	–	55,158.62	10,568.53	34,632.04	348,490.52	548,949.60
三、本年增减变动金额	–	–	2,316.63	–	1,158.32	-80,408.50	23,166.33
（一）综合收益总额	–	–	–	–	–	23,166.33	23,166.33
（二）利润分配	–	–	–	–	–	–	–
1.提取盈余公积	–	–	2,316.63	–	–	-2,316.63	–
2.提取一般风险准备	–	–	–	–	–	–	–
3.提取信托赔偿准备	–	–	–	–	1,158.32	-1,158.32	–
4. 未分配利润转增资本	100,099.89	–	–	–	–	-100,099.89	–
四、2023年12月31日余额	200,199.77	–	57,475.25	10,568.53	35,790.36	268,082.01	572,115.93

法定代表人：韩立新 主管会计工作负责人：曾广炜 会计机构负责人：李文晶

5.2 信托资产

5.2.1 信托项目资产负债汇总表

信托项目资产负债表

2023年12月31日

编制单位：北方国际信托股份有限公司 单位：人民币万元

信托资产	2023-12-31	2022-12-31	信托负债和净资产	2023-12-31	2022-12-31
信托资产：			信托负债：		
货币资金	177,969.25	161,014.45	短期借款	0.00	0.00
结算备付金	21,116.24	40,544.94	交易性金融负债	441.52	0.00
存出保证金	585.75	0.00	应付管理人报酬	6,024.70	5,321.57
买入返售金融资产	6,917.38	7,531.07	应付托管费	363.80	398.60
交易性金融资产	9,006,943.29	7,532,318.61	应付销售服务费	315.42	0.00
发放贷款和垫款	2,102,694.02	1,421,696.31	应付投资顾问费	1,726.90	2,336.11
债权投资	9,197,248.63	4,321,590.96	应交税费	4,833.32	6,215.64
其他债权投资	0.00	0.00	应付清算款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00	应付赎回款	6,353.11	450.68
应收清算款	5,099.00	0.80	应付利息	0.28	0.00
应收利息	56,041.70	32,477.57	应付利润	60,336.39	59,139.91
应收股利	32.39	5.01	其他负债	105,403.61	16,102.45
其他资产	85,535.01	82,439.97	信托负债合计	185,799.05	89,964.96
			信托净资产：		
			实收资金	20,489,344.04	13,537,874.94
			资本公积	69,694.21	38,842.54
			其他综合收益	0.00	0.00
			未分配利润	-84,654.64	-67,062.75
			净资产合计	20,474,383.61	13,509,654.73
信托资产总计	20,660,182.66	13,599,619.69	负债和净资产总计	20,660,182.66	13,599,619.69

5.2.2 信托项目利润及利润分配汇总表

信托项目利润及利润分配表

2023年度

编制单位：北方国际信托股份有限公司 单位：人民币万元

项目	2023年度	2022年度
一、营业总收入	435,448.04	162,484.21
利息收入	243,790.47	179,501.86
投资收益（损失以“-”填列）	143,733.40	59,886.30
其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益	0.00	-2,100.00
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	42,400.78	-79,843.08
汇兑损益（损失以“-”填列）	0.00	0.00
其他业务收入	5,523.38	2,939.13
二、营业总支出	68,638.59	45,848.70
管理人报酬	35,131.05	35,619.11
托管费	3,339.72	2,942.37
销售服务费	3,393.89	247.12
投资顾问费	0.00	2,062.76
利息支出	0.00	4.61
税金及附加	1,421.40	1,323.80
信用减值损失	6,668.63	0.00
其他费用	18,683.91	3,648.93
三、利润总额	366,809.45	116,635.51
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	366,809.45	116,635.51
五、其他综合收益	0.00	0.00
六、综合收益总额	366,809.45	116,635.51
加：期初未分配信托利润	-19,820.93	30,605.42
七、可供分配的信托利润	346,988.52	147,240.93
减：本期已分配信托利润	431,643.16	214,303.68
八、期末未分配信托利润	-84,654.64	-67,062.75

6. 会计报表附注

6.1 简要说明报告年度会计报表编制基准、会计政策、会计估计和核算方法发生的变化

公司自营业务遵循财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。会计政策本年度未发生变更。

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2021年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——一收入》（简称“新收入准则”）。本公司自2021年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，采用新收入准则对本公司的财务报表不产生重大影响。

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起采用此项会计准则，选择追溯调整并不重述比较数据。

6.2 或有事项说明

2023年初担保余额为零元，年末担保余额为零元。

6.3 重要资产转让及其出售的说明

无。

6.4 会计报表中重要项目的明细资料

6.4.1 披露自营资产经营情况

6.4.1.1 按信用风险五级分类结果披露信用风险资产的期初数、期末数

表6.4.1.1 单位：万元

风险分类	正常类	关注类	次级类	可疑类	损失类	信用风险资产合计	不良合计	不良率（%）
期初数	416,695.02	222,818.47	37,790.02	–	544.77	677,848.28	38,334.79	5.66
期末数	454,253.70	219,279.90	23,172.49	–	–	696,706.09	23,172.49	3.33

注：不良资产合计=次级类+可疑类+损失类

6.4.1.2 各项资产减值损失准备的期初、本期计提、本期转回、本期核销、期末数

表6.4.1.2 单位：万元

	期初数	本期计提	本期转回	本期核销及其他	期末数
贷款损失准备	7,870.32	84.30	100.46	–	7,854.16
以摊余成本计量金融资产的减值准备	43,918.49	2,035.16	184.88	12,381.20	33,387.57
其他减值准备	1,701.63	170.01	–	544.77	1,326.87
各项资产减值损失准备合计	53,490.44	2,289.47	285.34	12,925.97	42,568.60

6.4.1.3 按照投资品种分类，分别披露固有业务股票投资、基金投资、债券投资、股权投资等投资业务的期初数、期末数

表6.4.1.3 单位：万元

	自营股票	基金	债券	长期股权投资	其他投资	合计
期初数	–	70,575.71	3,937.20	43,580.26	77,168.93	195,262.10
期末数	945.00	169,902.87	6,880.40	31,629.41	64,681.61	274,039.29

6.4.1.4 按投资入股金额排序，前三名的自营长期股权投资的企业名称、占被投资企业权益的比例、主要经营活动及投资收益情况等

表6.4.1.4

企业名称	占被投资企业权益的比例（%）	主要经营活动	投资收益（万元）
天津滨海农村商业银行股份有限公司	1.30%	吸收本外币公众存款；发放本外币短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑和贴现等；经银保监会等监管机构核准的其他业务。	无
渤海财产保险股份有限公司	5.57%	财产损失保险、责任保险、信用保险和保证保险、短期健康保险和意外伤害保险等；经保险监督管理机构批准的其他业务。	无
长城嘉信资产管理有限公司	22.00%	特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。	无

注：投资收益是