

安信信托投资股份有限公司

600816

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	12
七、 备查文件目录	25
八、 财务报告及附注.....	26

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张春景
主管会计工作负责人姓名	张春景
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵宝英

公司负责人张春景、主管会计工作负责人张春景及会计机构负责人（会计主管人员）赵宝英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安信信托投资股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	安信信托
公司的法定英文名称	ANXIN TRUST & INVESTMENT CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	AXXT
公司法定代表人	张春景

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	武国建
联系地址	上海市广东路 689 号 29 层
电话	021-63410710
传真	021-63410712
电子信箱	ax600816@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市控江路 1553-1555 号
注册地址的邮政编码	200092
办公地址	上海市广东路 689 号 29 层
办公地址的邮政编码	200001
公司国际互联网网址	http://www.anxintrust.com
电子信箱	ax600816@126.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市广东路 689 号 29 层

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	安信信托	600816	鞍山信托、G*ST 安信、G 安信

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
--	-------	-------	----------------------

总资产	696,761,158.97	688,600,585.90	1.19
所有者权益(或股东权益)	390,324,072.55	326,123,585.14	19.69
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.8595	0.7182	19.67
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	87,388,050.32	47,999,642.29	82.06
利润总额	90,857,308.29	50,668,692.29	79.32
归属于上市公司股东的净利润	64,200,487.41	45,311,347.60	41.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,801,838.51	42,542,517.78	42.92
基本每股收益(元)	0.1414	0.0998	41.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1339	0.0937	42.90
稀释每股收益(元)	0.1414	0.0998	41.68
加权平均净资产收益率(%)	17.92	17.71	增加0.21个百分点
经营活动产生的现金流量净额	52,619,897.16	34,355,244.14	53.16
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1159	0.0757	53.10

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-10,343.03
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,377,601.00
对外委托贷款取得的损益	1,181,180.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,000.00
所得税影响额	-796,754.06
少数股东权益影响额(税后)	-455,035.01

合计	3,398,648.90
----	--------------

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	260,000	0.06						260,000	0.06
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	453,849,778	99.94						453,849,778	99.94
1、人民币普通股	453,849,778	99.94						453,849,778	99.94
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	454,109,778	100						454,109,778	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				46,646 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海国之杰投资发展有限公司	境内非国有法人	32.96	149,670,672			质押 143,780,000
全国社保基金一零六组合	未知	1.84	8,377,738			未知
交通银行—中海优质成长证券投资基金	未知	0.95	4,307,242			未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	未知	0.84	3,795,217			未知
山西太钢投资有限公司	未知	0.78	3,530,869			未知
丰和价值证券投资基金	未知	0.76	3,468,243			未知
全国社保基金六零二组合	未知	0.72	3,250,001			未知
蒋水良	未知	0.60	2,725,400			未知
华宝投资有限公司	未知	0.57	2,593,149			未知
蒋仕波	未知	0.49	2,213,833			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海国之杰投资发展有限公司	149,670,672		人民币普通股			
全国社保基金一零六组合	8,377,738		人民币普通股			
交通银行—中海优质成长证券投资基金	4,307,242		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	3,795,217		人民币普通股			
山西太钢投资有限公司	3,530,869		人民币普通股			

丰和价值证券投资基金	3,468,243	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	3,250,001	人民币普通股
蒋水良	2,725,400	人民币普通股
华宝投资有限公司	2,593,149	人民币普通股
蒋仕波	2,213,833	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人的情况	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	鞍山市新大地轮胎工程有限公司	260,000			由国之杰先行代其对价安排，被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得国之杰的同意，并由本公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司原副总裁李廷芳先生因个人原因申请辞去公司副总裁的职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

一、 经营情况回顾

1、 总体情况

报告期内，信托业面临着复杂的经营环境和更为规范的行业监管，全体员工结合公司实际，继续坚持“专业化、差异化”的经营策略，落实各项监管要求，明确展业方向，积极开拓创新，在加强风险管控能力的同时，不断提升自主管理能力，保证了业绩的持续稳定增长。报告期内实现营业总收入 15,108.31 万元，归属于母公司的净利润 6,420.05 万元，累计净利润较上年同期增长 41.69%。在经营业绩持续增长的同时，也进一步巩固了公司治理、团队建设、内控体系和制度完善、客户关系管理与维护方面的成果。

2、 主营业务情况

信托业务方面，2011 年 6 月末，公司存续信托项目为 51 个，受托信托资产规模 137.29 亿元；已完成清算的信托项目（含部分清算）16 个，清算信托规模 51.51 亿元；新增设立信托项目 15 个，新增信托规模 66.91 亿元；报告期内公司实现手续费收入净额 14,018.39 万元，比 2010 同期增长 78.17%。

固有业务项下，2011 年 6 月末，公司母公司资产总额为 60,935.89 万元，负债总额 19,864.78 万元，比年初负债下降 5,617.85 万元；净资产为 41,071.11 万元，比年初增加 8,488.07 万元，原因为公司利润增加。

3、 讨论与分析

(1) 认真贯彻落实监管要求，进一步提升信托业务的主动管理能力

报告期内，公司根据国家宏观政策和各项行业监管要求，认真贯彻，逐项落实，同时结合自身实际和业务团队的特点，确立了工具型信托投行业务和资产管理型信托业务的发展模式，初步形成了具有公司自身业务的专业化和差异化特色。在此基础上，继续培育公司可持续发展的信托业务模式，积极推进提供中长期信用服务的资产管理型信托业务，如：进一步深化与宋庆龄基金会等社会组织和机构的合作，优化“关爱系列--阳光 1 号”信托计划的后续管理等。通过这些业务的开展和推进，公司的信托业务结构得到进一步的丰富和充实，主动管理能力得到了进一步的提升。

(2) 继续提升公司治理水平，规范上市公司运作

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《信托法》及中国银监会、中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。严格按照《章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会。公司依照上海证券交易所《股票上市规则》、中国证监会颁布的相关法律法规和《公司章程》以及公司《信息披露事务管理制度》的有关规定，按照“公平、公正、公开”的原则严格履行信息披露义务，保证了

信息披露的真实、及时、准确、完整，增强信息披露的透明度，确保全体股东有平等的机会获取信息。

（3）继续加大研发力度，推动“创新”业务的有效开展

继续加大类公益型、类基金型信托产品的研发力度。为公司开展基金型、资产管理型信托业务起到积极的推进作用，同时也使公司在业界的影响力和社会公信力得到大幅度的提升。

积极研究并开拓私人信托。目前公司的私人信托业务已经在积累了相当的客户资源和业务经验的基础上进入了开展阶段，为公司形成具有安信特色的该类业务奠定了基础。

继续推进矿产资源类信托业务。持续积极推进该类业务，并在交易结构的设计和风险管控措施方面不断优化创新，为公司发展多元化的信托业务起到了积极的作用。

（4）加强风险管控，确保存续项目的正常管理和清算。

在风险控制方面，公司继续严格执行事前、事中、事后全业务流程的风险管控。继续倡导并坚持“控制风险、合规先行”的理念，严格管控项目风险和经营风险。报告期内，公司风控部门和公司中后台管理部门参与了所有新拓展项目的尽职调查和所有存续的信托项目的贷（投）后检查。贯彻落实中国银监会和上海银监局的监管要求，对存续管理的信托项目尤其是房地产类信托业务进行了定期梳理、风险排查和压力测试，结果显示各类业务的管理都处于正常状态，合规风险和操作风险都在可控范围之内。截止 2011 年 6 月末，在已清算完成的 16 个信托项目中，全部实现正常、足额清算，报告期内未发生影响受益人和公司利益的风险事件。同时，公司稽核审计部还对公司存续的信托项目进行了多次内部审计，并形成专门的报告报送监管部门，各项工作都得到了监管部门的认可。

报告期内，公司通过逐条讲解、过程互动、分组讨论等形式，组织全体员工进行了“三个办法，一个指引”的专项培训，并在培训活动结束后写出总结报告报送监管部门。

（5）着力培育合格投资者，稳步推进公司销售模式的战略“转型”

报告期内，经过公司全体员工的共同努力，销售模式基本上实现了战略性的转变，在合格投资者的培育方面取得了长足的进步，单笔委托资金和单体集合型信托计划发行规模都有了较大程度的增加，公司的客户关系管理和维护能力得到进一步的发展和提升，资产管理能力也赢得了较高的市场认可度。

（6）严格执行国家政策，落实行业监管要求，更进一步加强、完善和健全内控体系和制度建设

报告期内，公司严格按照《信托法》、《信托公司管理办法》和《信托公司集合资金信托计划管理办法》以及相关的监管要求进行业务拓展。同时，继续按照上市公司的标准来严格规范公司的经营和管理，进一步完善和健全了业务流程和内部管理控制机制。在制度建设方面，公司严格执行内部控制制度的有关规定，并在具体的实施过程中对制度进行了相应的完善与调整，确保公司在内部控制和管理流程等方面更趋成熟、更加科学和有序。

二、公司未来的展望

1、经济形势分析

2011年，全球经济缓慢复苏，中国经济在“积极稳健，审慎灵活”的财政政策调控下，增长呈现温和减速的态势。2011年下半年，中国经济将进入新的发展周期，公司所面临的内外部经营环境依然复杂，存在着诸多的不确定性。同时《信托公司净资本管理办法》要求所有信托公司的净资本等相关风险控制指标在2011年底必须按要求调整到位，对公司的主动管理能力提出了更高的标准和要求。公司认为，虽然2011年下半年的经济环境和监管政策会对信托公司的业务拓展和经营产生不同程度的影响，但由于信托在制度安排上的优势及信托公司在运作中的灵活性，公司在面临挑战的同时也将从中寻找到新的生存空间和机会：一方面更为规范的监管要求将使公司增加各类业务的技术含量和产品附加值内涵，降低业务的各类操作风险；另一方面，随着信托业务向着“精耕细作”的趋势发展，公司将继续在基金型信托业务、公益信托和私人信托业务等新的业务领域进行探索。

2、2011年下半年工作要点

2011年下半年，公司将在巩固上半年已取得的经营成果的基础上，从风险管控、产品创新、知名度提升、规模扩展、可持续发展及内部管理等各方面做好以下工作：

(1) 信托业务方面。认真贯彻落实各项监管要求，继续调整和完善现有信托业务结构及体系，加大信托产品创新和研发力度，积极拓展业务。根据国家经济、金融政策、监管要求等，择机适度开展全流通股票质押融资业务、产业投资信托基金型业务，审慎开展房地产投资信托业务、私人信托业务；积极开展各种公益性和类公益性的信托业务。在拓展业务的同时，严格管控风险，确保各类业务的拓展和管理工作的有序进行。

(2) 固有业务方面。严格按照银监会的有关规定进行实业资产的剥离，优化公司的资产结构，符合监管部门的业态要求。鉴于公司处于重组的特殊时期，对固有资产的运用和管理本着审慎的原则进行开展，主要选择流动性强且能为公司带来更高收益的低风险业务。

(3) 公司治理方面。继续认真学习相关法律法规，做好公司经营及业务的规范工作。公司将在上半年已取得成绩的基础上，多形式地组织全体员工认真学习与公司经营及业务发展有关的法律、法规，努力构建合法、合规经营的企业氛围和企业文化；继续做好存量项目的管理和新增信托项目的事前、事中、事后的风险管理工作；进一步加强公司团队建设，实现人力资源合理有效地配置，提高公司经营与管理的效率；继续提升上市公司的治理水平，做好投资者关系管理工作，保证信息披露的公开、公平、公正、及时和真实。

(4) 须关注的因素

自2006年底启动向特定对象发行股份购买资产暨重大资产重组工作以来，已经于2008年6月16日经中国证券监督管理委员会并购重组委员会审核获得有条件通过，但尚未获得相关核准文件。

鉴于《定向发行合同》所处的市场环境发生变化，交易各方协商签署《定向发行合同补充协议》。因该《定向发行合同补充协议》的签署，需对2008年报送的重大资产重组申请材料进行更新并重新申报。2011年4月25日公司第六届董事会第十二次会议以及2011年5

月 16 日公司 2010 年度股东大会审议通过以上事项。2011 年 7 月 6 日，公司公告已经收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（111347 号），中国证监会就本公司报送的重大资产重组行政许可申请材料进行了受理审查，对该行政许可予以受理。公司也已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2011】85 号），同意公司撤回于 2008 年 1 月报送的向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售的交易方案的原申请材料，决定终止对该行政许可申请的审查。

本次公司重大资产重组交易方案尚需取得中国证监会及相关主管部门的最终批准或核准。

如该工作在 2011 年能顺利完成，将可能发生经营策略、组织结构、管理制度和管理团队的重大变更，这些都将必然影响到目前制定的 2011 年下半年的工作目标。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
金融信托业	140,466,860.95		73.03	78.49		增加 8.51 个百分点
分产品						
金融信托业	140,466,860.95		73.03	78.49		增加 8.51 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	144,878,200.41	69.50

（三）公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《信托法》及中国银监会、中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

强化公司治理结构：公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规的要求，不断健全公司治理结构。根据中国证监会《上市公司股东大会指引》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》以及上海证券交易所《股票上市规则（2008年修订）》、《上海证券交易所董（监）事会议事规则指引》等文件精神 and 公司的治理实践，公司制订了《公司章程》、《公司股东大会规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《经理（总裁）工作细则》、《公司独立董事制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司关联交易制度》、《公司担保制度》及《公司募集资金管理办法》等公司治理文件，并根据法律法规对相关制度及时进行了修订和更新。公司已依法建立了规范的管理制度，严格按照《章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会和监事会，同时，继续强化对各控股子公司的监督管理，提高业务能力。

董事会专门委员会情况：根据工作需要，董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险控制与审计委员会、关联交易委员会等董事会专业委员会，公司根据《信托公司治理指引》等相关规定在董事会下增设信托委员会，并制订了各专业委员会议事规则。专门委员会成员全部由董事组成，其中风险控制与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、关联交易委员会和信托委员会中都由独立董事担任召集人。

公司内部控制情况：为保证自有和信托财产的独立、安全、完整，维护委托人、受益人和股东的利益，防范经营风险、道德风险和操作风险，保障公司稳健运行，公司一直把内部控制作为公司治理的重要内容之一，逐步形成了较为完善的内部控制体系。一是建立了内部控制的组织架构，设立了信托业务部门和资产管理部门，信托资产和自有资产相互独立，并由不同的高管人员分别管理；设立了会计核算部门，按国家颁布的会计制度进行会计核算，公允反映各项目的价值；设立了独立于其他部门和业务经营活动之外的风险控制部门，根据有关法律法规和制度规定对各项业务、各部门、各岗位实施针对性、有效性稽核监督，对内控制度的建立和执行情况进行检查和评价。二是实施动态的内部控制制度，各种信托业务和自营业务按各自的管理办法和操作规程进行。严格履行会计监督职能和电脑安全控制职能。

信托业务的内部控制情况：公司管理风险的有效性在不断增强，在组织结构方面，公司设有信托和自营业务决策委员会、信托业务风险控制委员会、董事会风险控制与审计委员会、首席风控官、风控执行官、风险控制中心；在项目审批流程和风险管理方面，公司从项目设

立到清算要经过专门的项目立项评审会议、项目业务决策会议和定期的风险评估会议；在业务的风险防范和责任承担方面。公司已初步建立起风险管理三道防线，即各有关职能部门和业务单位为第一道防线；风险管理职能部门和业务决策及风险管理委员会为第二道防线；董事会下设的风险控制与审计委员会为第三道防线；在建章立制方面，公司通过不断完善各种委员会工作制度、业务审批流程和工作底稿保存要求，重点强化对操作和合规风险的控制。

独立董事履职情况：报告期内公司独立董事能够严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》的要求，认真履行职责，积极参与公司决策。有足够的时间和精力履行职责，对公司对外担保情况、关联交易、聘任高级管理人员等重大事项及时发表意见。作出独立判断时，不受公司主要股东、实际控制人和其他与公司存在利害关系的单位、个人的影响，较好地维护了公司和全体股东利益。

公司与控股股东的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东能认真履行出资人的权利、义务，没有发生侵占和损害上市公司利益的行为。

公司对外担保情况：公司严格规范对外担保行为，严格控制对外担保事项，防范潜在风险。为规范公司对外担保行为，防范财务风险，确保公司经营稳健，根据《公司法》、《担保法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》制定了《公司担保制度》，并严格履行公司对外担保的内部审批程序，使公司对外担保行为更加规范化。

信息披露和投资者关系管理情况：公司依照上海证券交易所《股票上市规则》、中国证监会颁布的相关法律法规和《公司章程》以及公司《信息披露事务管理制度》的有关规定，按照“公平、公正、公开”的原则严格履行信息披露义务，确保信息披露的真实、及时、准确、完整，增强信息披露的透明度，确保全体股东有平等的机会获取信息。公司根据中国证监会的要求建立《投资者关系管理制度》并积极开展投资者关系管理工作，加强公司与投资者的交流和沟通。公司按照相关法律法规的要求，根据公司制订的《信托项目信息披露指引》，严格进行信托业务的信息披露。一般信托项目的常规信息，公司每季度向受益人披露一次，证券投资类项目每月披露一次。对于信托项目的重要事项，公司在获知有关情况之日起 3 个工作日内向受益人披露。

报告期内，公司制定了《董事会秘书工作制度》规范了董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，充分发挥了董事会秘书在公司治理和规范运作方面的作用，公司通过不断加强内部控制体系的建立健全，提高了公司治理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无利润分配方案的执行情况。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策：《公司章程》第八章第一百五十五条规定，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司每年将根据当期的经营情况，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案。若公司选择现金分配方式，则公司连续三年以现金方式累计分配的利润应不少于三年内实现的年均可分配利润的30%。

公司2011年上半年，累计可供分配利润为-90,374,417.73元。鉴于以上情况，报告期内无现金分红政策的执行情况。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
太原市东阁服务有限公司	安信信托投资股份有限公司		诉讼	信托纠纷	4,000	二审判决		
太原威廉企业策划设计有限公司	安信信托投资股份有限公司		诉讼	信托纠纷	4,000	二审判决		
张玲娟	安信信托投资股份有限公司		诉讼	信托纠纷	1,000	二审判决		
中国信达资产管理公	安信信托投资股份有		诉讼	担保纠纷	本金美元3449000.95元及利息美	再审判		

司 沈 阳 办 事 处	限 公 司				元 535672.96 元；支付保 费人民币 1247490.00 元			
----------------	-------	--	--	--	--	--	--	--

1、公司于 2008 年 2 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站发布了编号为"临 2008-006"的《安信信托投资股份有限公司关于诉讼纠纷公告》，公告了关于太原市东阁服务有限公司、太原威廉企业策划设计有限公司、张玲娟诉本公司信托纠纷案。公司分别于 2009 年 6 月 8 日、2009 年 6 月 24 日、2009 年 12 月 24 日、2010 年 8 月 17 日、2011 年 5 月 26 日发布了编号为"临 2009-012"、"临 2009-013"、"临 2009-021"、"临 2010-027"、"临 2011-029"的《安信信托投资股份有限公司关于信托纠纷诉讼进展公告》。报告期内公司收到了上海市第二中级人民法院对以上三案件的民事判决书，分别判决如下：

上海市第二中级人民法院民事判决书（2010）沪二中民六（商）终字第 231 号，判决如下：驳回上诉，维持原判。对太原市东阁服务有限公司的诉讼请求不予支持。二审案件受理费人民币 261,875.50 元，由上诉人太原市东阁服务有限公司、上诉人安信信托投资股份有限公司各半负担。本判决为终审判决。

上海市第二中级人民法院民事判决书（2010）沪二中民六（商）终字第 228 号，判决如下：对太原威廉企业策划设计有限公司的诉讼请求不予支持；一审案件受理费人民币 261,875.50 元，由太原威廉企业策划设计有限公司负担；二审案件的受理费人民币 261,875.50 元，由太原威廉企业策划设计有限公司、安信信托投资股份有限公司各半负担。本判决为终审判决。

上海市第二中级人民法院民事判决书（2010）沪二中民六（商）终字第 229 号，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费人民币 85,083.80 元，公告费人民币 600 元，共计人民币 85,683.80 元，由上诉人中国光大银行股份有限公司太原分行、安信信托投资股份有限公司各半负担。本判决为终审判决。

2、公司于 2005 年 11 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站发布了编号为"临 2005-029"《安信信托投资股份有限公司诉讼事项公告》，公告了本公司与中国信达资产管理公司沈阳办事处及辽宁省轮船总公司之间的诉讼事项。2007 年 2 月 7 日、2007 年 8 月 18 日、2010 年 5 月 14 日公司发布了编号为"临 2007-011"、"临 2007-045"、"临 2010-011"、“临 2011-027”《安信信托投资股份有限公司诉讼进展公告》。

报告期内公司收到了辽宁省高级人民法院的民事判决书（2010）辽审二民再字第 22 号：原判认定事实清楚，适用法律正确。依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百八十六条第一款、第一百五十三条第一款 9（一）项之规定，本案经本院审判委员会讨论判决，判决如

下：

维持本院（2007）辽民二终字第 76 号民事判决。

本判决为终审判决。

3、公司 2008 年 2 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站发布了编号为“临 2008-006”的《安信信托投资股份有限公司关于诉讼纠纷公告》。公告了本公司对河南新陵公路建设投资有限公司、担保单位河南万通路桥建设投资有限公司等依法提起诉讼。报告期后公司收到了上海市第二中级人民法院民事判决书【（2007）沪二中民三（商）初字第 118 号】，判决如下：

一、被告河南新陵公路建设投资有限公司应于本判决生效之日起十日内归还原告安信信托投资股份有限公司借款人民币 8,000 万元。

二、被告河南新陵公路建设投资有限公司应于本判决生效之日起十日内偿付原告安信信托投资股份有限公司借款利息（含复利）人民币 10,573,044.97 元以及自 2007 年 9 月 20 日起至本判决生效之日止的逾期罚息（以人民币 90,573,044.97 元为基数，按年利率 7.1%上浮 50%计算）、复利（按逾期罚息利率按年计收）。

三、被告河南省万通路桥建设有限公司、李杰、李刚、李为启对本判决第一、二项确定的应付款项承担连带保证责任；在承担保证责任后，有权向河南新陵公路建设投资有限公司追偿。

四、若被告河南新陵公路建设投资有限公司不履行本判决第一、二项确定的应付款项，原告安信信托投资股份有限公司有权以被告河南省万通路桥建设有限公司出质的河南新陵公路建设投资有限公司的 10%的股权折价，或者以拍卖、变卖该股权的价款优先受偿。

五、若被告河南新陵公路建设投资有限公司不履行本判决第一、二项确定的应付款项，原告安信信托投资股份有限公司有权对登记在其名下的河南新陵公路建设投资有限公司 90%的股权以拍卖、变卖、转让等方式依法处分，所得价款用以受偿债权；其价款超过本判决确定的债权数额的部分，在扣除《信托合作合同书》、《股权转让协议》约定支付的款项费用后，按照被告河南省万通路桥建设有限公司、李杰、李刚的原有持股比例，分别归上述被告持有。

六、若在不处分河南新陵公路建设投资有限公司股权的情形下，本判决确定的债权数额得到清偿并符合《信托合作合同书》、《股权转让协议》约定的条件后，原告安信信托投资股份有限公司应立即按照被告河南省万通路桥建设有限公司、李杰、李刚的原有持股比例，将河南新陵公路建设投资有限公司的相应股权返还给上述被告。

如未按照本判决指定的期间履行金钱给付义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本案案件受理费人民币 494,962.63 元，财产保全费人民币 5,000 元合计人民币 499,962.63 元，由原告安信信托投资股份有限公司负担 324.84 元，由被告河南省万通路桥建设有限公司、李杰、李刚、李为启共同负担 499,637.79 元；司法鉴定费人民币 30,000 元，由安信

信托投资股份有限公司、被告李杰各半负担 15,000 元。上述费用应于本判决生效之日起七日内向本院交纳。

如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于上海市高级人民法院。（详见 2011 年 7 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的编号为“临 2011-031”的《安信信托投资股份有限公司关于信托纠纷诉讼进展公告》）

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海国之杰投资发展有限公司	银晨网讯科技有限公司 74.0488% 的股权		223,905,602.52			是	根据《银晨网讯科技有限公司股权转让项目资产评估报告书》（长信评报字（2007）第 1153 号）	否	否		控股股东

为顺利实施向中信集团的非公开发行，尽快消除公司未来非主营业务经营的不确定性，充分维护公司和广大股东的利益，公司将本次银晨网讯的股权资产出售与非公开发行相结合。2007 年 12 月 25 日，公司召开第五届董事会第二十四次会议审议并通过了本次非公开

发行股份购买资产、重大资产出售的具体方案。参考公司第五届董事会第十二次会议审议确定的银晨网讯 74.0488%股权资产出售价格、该部分股权资产以 2007 年 6 月 30 日为基准日的评估值以及经立信会计师事务所有限公司审计的公司对银晨网讯长期股权投资截止 2007 年 9 月 30 日的账面余额，公司第五届董事会第二十四次会议审议确定本次银晨网讯 74.0488%的股权资产出售价格为 207,921,683.54 元（该出售价格不含安信信托对银晨网讯股权投资 2006 年度应收股利，若按照安信信托已享有的对银晨网讯股权投资 2006 年度应收股利 15,983,918.98 元复权计算，交易价格应为 223,905,602.52 元）。

该事项已经股东大会通过并于 2008 年 6 月 16 日经中国证券监督管理委员会并购重组委员会审核获得有条件通过，同日公司收到中国银监会关于重组的原则性的批复。（见 2007 年 12 月 26 日公司发布的编号为"临 2007-068"号、2008 年 1 月 14 日发布的编号"临 2008-004"号、2008 年 6 月 17 日编号为"临 2008-019"、"临 2008-020"号公告）。

鉴于本次向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售相关事项股东大会决议有效期已满，为保证该方案顺利实施，公司于 2010 年 1 月 8 日、2011 年 1 月 7 日分别召开的公司 2010 年第一次临时股东大会、2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于安信信托向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售方案有效期延期一年的议案》。（详见 2010 年 1 月 9 日、2011 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》编号为"临 2010-002"、"临 2011-003"号公告）

截至目前，鉴于《定向发行合同》所处的市场环境发生变化，交易各方协商签署《定向发行合同补充协议》。因该《定向发行合同补充协议》的签署，需对 2008 年报送的重大资产重组申请材料进行更新并重新申报。2011 年 4 月 25 日公司第六届董事会第十二次会议决议通过并经 2011 年 5 月 16 日公司 2010 年度股东大会审议通过以上事项。

报告期内公司向中国证券监督管理委员会申报了根据最新情况修订后的重大资产重组申请文件，并收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（111347 号），中国证监会就本公司报送的重大资产重组行政许可申请材料进行了受理审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可予以受理。同时公司向中国证监会申请撤回于 2008 年 1 月报送的向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售的交易方案的申报材料，也已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2011】85 号），同意公司撤回原申请材料，决定终止对该行政许可申请的审查。（详见 2011 年 7 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》编号为"临 2011-030"号公告）

本次公司重大资产重组交易方案尚需取得中国证监会及相关主管部门的最终批准或核准。能否最终取得主管部门批准或核准的时间存在不确定性。

（八）报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海国之杰投资发展有限公司	控股股东	股权转让	转让银晨公司74.0488%的股权（包括股份产生的所有相应股东权益，包括但不限于分配的股东红利、转增的出资）	根据上海长信资产评估有限公司出具的《银晨网讯科技有限公司股权转让项目资产评估报告书》（长信评报字（2007）第1153号）	43,773,279.1	205,981,300.0	223,905,602.52		国之杰向安信信托一次性支付全部转股对价款	

内容详见本章重要事项中资产交易事项的出售资产情况说明。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海谷元房地产开发有限公司	安信信托投资股份有限公司	黄浦区广东路 689 号第 29 层整层 (1700.16 平方米)	565	2009 年 10 月 1 日	2011 年 9 月 30 日				是	其他关联人
上海谷元房地产开发有限公司	安信信托投资股份有限公司	黄浦区广东路 689 号第一层 (286.66 平方米)	150	2009 年 9 月 1 日	2011 年 8 月 31 日				是	其他关联人
上海谷元房地产开发有限公司	安信信托投资股份有限公司	黄浦区广东路 689 号第 2 层 03、05、06 室 (1533 平方米)	436	2010 年 8 月 1 日	2015 年 7 月 30 日				是	其他关联人

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	6

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 65 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

公司非公开发行股份购买资产暨重大资产出售事宜已经于 2008 年 1 月 11 日召开公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过。2008 年 6 月 16 日公司收到了《中国银监会关于安信信托投资股份有限公司向特定对象发行股份购买资产等有关事项的批复》（银监复）[2008]232 号，同日经中国证券监督管理委员会并购重组委员会审核，公司向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售事宜的申请获得有条件通过。（以上事项详见 2008 年 1 月 14 日、2008 年 6 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》编号为"临 2008-004"、"临 2008-019"、"临 2008-020"号公告）。

鉴于本次向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售相关事项股东大会决议有效期限已满，为保证该方案顺利实施，公司于 2010 年 1 月 8 日、2011 年 1 月 7 日分别召开的公司 2010 年第一次临时股东大会、2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于安信信托向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售方案有效期延期一年的议案》。（详见 2010 年 1 月 9 日、2011 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》编号为"临 2010-002"、"临 2011-003"号公告）

截至目前，鉴于《定向发行合同》所处的市场环境发生变化，交易各方协商签署《定向发行合同补充协议》。因该《定向发行合同补充协议》的签署，需对 2008 年报送的重大资产重组申请材料进行更新并重新申报。2011 年 4 月 25 日公司第六届董事会第十二次会议决议通过并经 2011 年 5 月 16 日公司 2010 年度股东大会审议通过以上事项。

报告期内公司向中国证券监督管理委员会申报了根据最新情况修订后的重大资产重组申请文件，并收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（111347 号），中国证监会就本公司报送的重大资产重组行政许可申请材料进行了受理审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可予以受理。同时公司向中国证监会申请撤回于 2008 年 1 月报送的向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售的交易方案的申报材料，也已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2011】85 号），同意公司撤回原申请材料，决定终止对该行政许可申请的审查。（详见 2011 年 7 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》编号为"临 2011-030"号公告）

本次公司重大资产重组交易方案尚需取得中国证监会及相关主管部门的最终批准或核准。能否最终取得主管部门批准或核准的时间存在不确定性。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
安信信托停牌进展	中国证券报第 B004 版；	2011 年 1 月 4	http://www.sse.com.cn

公告	上海证券报 35 版	日	
安信信托关于召开 2011 年第一次临时股东大会的二次通知	中国证券报第 A25 版； 上海证券报 B28 版	2011 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 A32 版； 上海证券报 25 版	2011 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报第 A32 版； 上海证券报 25 版	2011 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B001 版； 上海证券报 36 版	2011 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B004 版； 上海证券报 92 版	2011 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2010 年度业绩预增公告	中国证券报第 B004 版； 上海证券报 B36 版	2011 年 1 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 A28 版； 上海证券报 60 版	2011 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B001 版； 上海证券报 11 版	2011 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B004 版； 上海证券报 17 版	2011 年 2 月 21 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 A29 版； 上海证券报 44 版	2011 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 A24 版； 上海证券报 16 版	2011 年 3 月 7 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 A29 版； 上海证券报 16 版	2011 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B004 版； 上海证券报 20 版	2011 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 A40 版； 上海证券报 200 版	2011 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B002 版； 上海证券报 76 版	2011 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn

安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B001 版； 上海证券报 26 版	2011 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B016 版； 上海证券报 13 版	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌进展公告	中国证券报第 B001 版； 上海证券报 18 版	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
安信信托复牌公告	中国证券报第 B059 版； 上海证券报 B33 版	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托关于副总裁辞职的公告	中国证券报第 B059 版； 上海证券报 B33 版	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第六届董事会第十二次会议决议暨关于召开 2010 年度股东大会通知的公告	中国证券报第 B059 版； 上海证券报 B33 版	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第六届监事会第十次会议公告	中国证券报第 B059 版； 上海证券报 B33 版	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2010 年年报	中国证券报第 B059 版； 上海证券报 B33 版	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托股票异常波动公告	中国证券报第 A25 版； 上海证券报 B158 版	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托股票异常波动公告	中国证券报第 B001 版； 上海证券报 20 版	2011 年 5 月 3 日	http://www.sse.com.cn
安信信托诉讼进展公告	中国证券报第 B009 版； 上海证券报 B23 版	2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
安信信托关于召开 2010 年年度股东大会的二次通知	中国证券报第 B009 版； 上海证券报 B24 版	2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报第 B008 版； 上海证券报 B19 版	2011 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
安信信托诉讼进展公告	中国证券报第 A28 版； 上海证券报 B14 版	2011 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn

七、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本
- 2、 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

董事长：张春景
安信信托投资股份有限公司
2011 年 8 月 12 日

八、财务报告

安信信托投资股份有限公司

审计报告及财务报表

2011 年上半年

安信信托投资股份有限公司

审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年6月30日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-2
	利润表和合并利润表	3-4
	现金流量表和合并现金流量表	5-6
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	7-10
	财务报表附注	1-63

审计报告

信会师报字[2011]第 13249 号

安信信托投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安信信托投资股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的利润表和合并利润表，2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的现金流量表和合并现金流量表，2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年 6 月 30 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月、2010 年度、2009 年度、2008 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 肖菲

中国注册会计师： 徐萍

中国·上海

二〇一一年八月十二日

资 产 负 债 表

2011年6月30日

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

资 产	附注十二	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注十二	期末余额	年初余额
资产：		—	—	负债：		—	—
现金及存放中央银行存款		34,485.37	23,595.15	向中央银行借款			
存放同业存款		16,668,873.71	32,349,221.03	同业及其他金融机构存放款项			
贵金属				拆入资金			
拆出资金				交易性金融负债			
交易性金融资产				衍生金融负债			
衍生金融资产				卖出回购金融资产款			
买入返售金融资产				吸收存款			
应收利息				应付职工薪酬		9,281,000.91	33,751,407.54
发放贷款和垫款				应交税费		18,838,666.03	40,046,838.29
可供出售金融资产				应付利息			
持有至到期投资				预计负债			
长期股权投资	(二)	299,370,696.23	223,660,198.83	应付债券			
投资性房地产		50,422,938.88	105,079,804.36	递延所得税负债			
固定资产		1,835,657.03	2,190,395.31	其他负债		170,528,181.01	181,028,136.68
无形资产		283,818.55	303,132.43				
递延所得税资产				负债合计		198,647,847.95	254,826,382.51
其他资产	(一)	240,742,434.94	217,050,407.37				
				所有者权益：		—	—
				股本		454,109,778.00	454,109,778.00
				资本公积		38,598,460.17	33,980,373.88
				减：库存股			
				盈余公积			
				一般风险准备		8,377,236.32	8,377,236.32
				未分配利润		-90,374,417.73	-170,637,016.23
				所有者权益合计		410,711,056.76	325,830,371.97
资产总计		609,358,904.71	580,656,754.48	负债及所有者权益总计		609,358,904.71	580,656,754.48

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

合 并 资 产 负 债 表

2011年6月30日

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

资 产	附注五	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(一)	310,828,256.45	258,585,315.84	短期借款	(十二)	30,000,000.00	30,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据		-	-	交易性金融负债		-	-
应收账款	(二)	85,670,557.95	39,352,871.44	应付票据		-	-
预付款项	(四)	1,905,962.14	1,187,951.89	应付账款	(十三)	11,523,315.36	12,295,910.38
应收保费		-	-	预收款项	(十四)	10,073,726.46	8,963,811.35
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	(十五)	9,874,298.31	33,907,416.33
应收股利		-	-	应交税费	(十六)	22,395,011.58	43,114,651.89
其他应收款	(三)	67,047,385.50	52,027,924.06	应付利息		-	-
买入返售金融资产		-	-	应付股利	(十七)	15,511,949.14	15,511,949.14
存货	(五)	9,459,210.85	11,738,774.76	其他应付款	(十八)	175,103,331.14	184,323,579.86
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		474,911,372.89	362,892,837.99	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放贷款及垫款		-	100,000,000.00	一年内到期的非流动负债		-	-
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		274,481,631.99	328,117,318.95
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	(六)	9,012,223.33	9,012,223.33	长期借款		-	-
投资性房地产	(七)	199,866,736.33	202,826,403.29	应付债券		-	-
固定资产	(八)	7,271,964.97	8,038,191.10	长期应付款		-	-
在建工程		542,339.00	492,339.00	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		-	-
无形资产	(九)	1,131,381.17	1,167,759.05	负债合计		274,481,631.99	328,117,318.95
开发支出	(九)	3,806,076.31	3,838,651.93	所有者权益：			
商誉		-	-	实收资本（或股本）	(十九)	454,109,778.00	454,109,778.00
长期待摊费用	(十)	219,064.97	332,180.21	资本公积	(二十)	52,955,501.25	52,955,501.25
递延所得税资产		-	-	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	盈余公积		-	-
非流动资产合计		221,849,786.08	325,707,747.91	一般风险准备	(二十一)	8,377,236.32	8,377,236.32
				未分配利润	(二十二)	-125,118,443.02	-189,318,930.43
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司所有者权益合计		390,324,072.55	326,123,585.14
				少数股东权益		31,955,454.43	34,359,681.81
				所有者权益合计		422,279,526.98	360,483,266.95
资产总计		696,761,158.97	688,600,585.90	负债和所有者权益总计		696,761,158.97	688,600,585.90

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

利 润 表

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	140,594,669.22	79,451,953.30
利息净收入		33,018.62	17,444.80
利息收入		33,018.62	17,444.80
利息支出			
手续费及佣金净收入		140,183,872.83	78,678,952.97
手续费及佣金收入		140,371,200.68	81,674,672.61
手续费及佣金支出		187,327.85	2,995,719.64
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入		377,777.77	755,555.53
二、营业支出	(三)	38,457,143.19	29,042,050.60
营业税金及附加		8,153,980.79	4,935,994.18
业务及管理费		29,323,747.96	22,547,368.01
资产减值损失		400,409.24	435,545.00
其他业务成本		579,005.20	1,123,143.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,137,526.03	50,409,902.70
加：营业外收入		7,103,224.48	2,428,000.00
减：营业外支出		11,983.75	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		109,228,766.76	52,837,902.70
减：所得税费用		28,966,168.26	5,989,731.93
五、净利润（亏损以“-”号填列）		80,262,598.50	46,848,170.77
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		80,262,598.50	46,848,170.77

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

合 并 利 润 表

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		151,083,107.26	88,468,239.73
其中：营业收入	(二十三)	10,428,918.46	6,776,122.32
利息收入	(二十三)	282,988.12	17,444.80
已赚保费		-	
手续费及佣金收入	(二十三)	140,371,200.68	81,674,672.61
二、营业总成本		64,876,236.94	42,149,777.44
其中：营业成本	(二十三)	16,816,533.28	4,873,912.20
利息支出		-	
手续费及佣金支出	(二十三)	187,327.85	2,995,719.64
退保金		-	
赔付支出净额		-	
提取保险合同准备金净额		-	
保单红利支出		-	
分保费用		-	
营业税金及附加	(二十四)	9,325,596.66	5,130,777.73
销售费用	(二十五)	32,487,172.09	25,589,117.90
管理费用	(二十六)	4,153,788.46	2,684,820.83
财务费用	(二十七)	-185,211.18	524,806.44
资产减值损失	(二十九)	2,091,029.78	350,622.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十八)	1,181,180.00	1,681,180.00
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）		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,388,050.32	47,999,642.29
加：营业外收入	(三十)	3,482,252.25	2,675,050.00
减：营业外支出	(三十一)	12,994.28	6,000.00
其中：非流动资产处置损失		12,994.28	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,857,308.29	50,668,692.29
减：所得税费用	(三十二)	29,061,048.26	5,989,731.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*		61,796,260.03	44,678,960.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		64,200,487.41	45,311,347.60
少数股东损益		-2,404,227.38	-632,387.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1414	0.0998
（二）稀释每股收益		0.1414	0.0998
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		61,796,260.03	44,678,960.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,200,487.41	45,311,347.60
归属于少数股东的综合收益总额		-2,404,227.38	-632,387.24

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

现 金 流 量 表

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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		89,204,756.89	51,231,459.69
收到其他与经营活动有关的现金		46,811,339.54	5,534,626.46
经营活动现金流入小计		136,016,096.43	56,766,086.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付手续费及佣金的现金		375,000.00	3,652,415.41
支付给职工以及为职工支付的现金		37,468,505.91	25,103,062.96
支付的各项税费		58,348,246.08	7,454,788.77
支付其他与经营活动有关的现金		32,789,295.74	15,116,735.98
经营活动现金流出小计		128,981,047.73	51,327,003.12
经营活动产生的现金流量净额		7,035,048.70	5,439,083.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		-	-
投资支付的现金		22,412,161.80	14,364,975.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,344.00	819,944.50
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,704,505.80	15,184,920.48
投资活动产生的现金流量净额		-22,704,505.80	-15,184,920.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
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		-	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(四)	-15,669,457.10	-9,745,837.45
加：期初现金及现金等价物余额		32,372,816.18	23,633,176.69
六、期末现金及现金等价物余额		16,703,359.08	13,887,339.24

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

合 并 现 金 流 量 表

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,466,713.52	25,984,891.33
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置交易性金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		89,454,726.39	51,231,459.69
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	2,428,070.57
收到其他与经营活动有关的现金	(三十四)	5,865,642.66	26,340,876.01
经营活动现金流入小计		104,787,082.57	105,985,297.60
购买商品、接受劳务支付的现金		5,031,540.40	10,239,785.09
客户贷款及垫款净增加额		-100,000,000.00	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		375,000.00	3,652,415.41
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		41,617,792.66	29,950,228.39
支付的各项税费		60,571,055.47	8,456,873.96
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	44,571,796.88	19,330,750.61
经营活动现金流出小计		52,167,185.41	71,630,053.46
经营活动产生的现金流量净额		52,619,897.16	34,355,244.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		1,181,180.00	1,181,180.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,495.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		1,189,675.00	1,181,180.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		582,866.55	2,520,736.70
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		582,866.55	2,520,736.70
投资活动产生的现金流量净额		606,808.45	-1,339,556.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		983,765.00	5,096,415.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		30,983,765.00	35,096,415.00
筹资活动产生的现金流量净额		-983,765.00	-5,096,415.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(三十五)	52,242,940.61	27,919,272.44
加：期初现金及现金等价物余额		258,585,315.84	197,174,644.92
六、期末现金及现金等价物余额		310,828,256.45	225,093,917.36

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	454,109,778.00	33,980,373.88				8,377,236.32	-170,637,016.23	325,830,371.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	454,109,778.00	33,980,373.88				8,377,236.32	-170,637,016.23	325,830,371.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,618,086.29					80,262,598.50	84,880,684.79
（一）净利润							80,262,598.50	80,262,598.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,262,598.50	80,262,598.50
（三）所有者投入和减少资本		4,618,086.29						4,618,086.29
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		4,618,086.29						4,618,086.29
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
四、本期期末余额	454,109,778.00	38,598,460.17				8,377,236.32	-90,374,417.73	410,711,056.76

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

项 目	上期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	454,109,778.00	33,980,373.88				3,299,870.91	-267,106,959.01	224,283,063.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	454,109,778.00	33,980,373.88				3,299,870.91	-267,106,959.01	224,283,063.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							46,848,170.77	46,848,170.77
（一）净利润							46,848,170.77	46,848,170.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,848,170.77	46,848,170.77
（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								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
四、本期期末余额	454,109,778.00	33,980,373.88				3,299,870.91	-220,258,788.24	271,131,234.55

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	454,109,778.00	52,955,501.25				8,377,236.32	-189,318,930.43		34,359,681.81	360,483,266.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	454,109,778.00	52,955,501.25				8,377,236.32	-189,318,930.43		34,359,681.81	360,483,266.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							64,200,487.41		-2,404,227.38	61,796,260.03
（一）净利润							64,200,487.41		-2,404,227.38	61,796,260.03
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							64,200,487.41		-2,404,227.38	61,796,260.03
（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										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	454,109,778.00	52,955,501.25				8,377,236.32	-125,118,443.02		31,955,454.43	422,279,526.98

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

合并所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

编制单位：安信信托投资股份有限公司

单位：元

项目	上期金额								少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	454,109,778.00	52,955,501.25				3,299,870.91	-276,905,327.62		41,596,852.31	275,056,674.85	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	454,109,778.00	52,955,501.25				3,299,870.91	-276,905,327.62		41,596,852.31	275,056,674.85	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-500,000.00					45,311,347.60		-4,534,897.33	40,276,450.27	
（一）净利润							45,311,347.60		-632,387.24	44,678,960.36	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							45,311,347.60		-632,387.24	44,678,960.36	
（三）所有者投入和减少资本		-500,000.00							-3,902,510.09	-4,402,510.09	
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		-500,000.00							-3,902,510.09	-4,402,510.09	
（四）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 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											
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本期末余额	454,109,778.00	52,455,501.25				3,299,870.91	-231,593,980.02		37,061,954.98	315,333,125.12	

企业法定代表人：张春景

主管会计工作负责人：张春景

会计机构负责人：赵宝英

安信信托投资股份有限公司 2011 年上半年 财务报表附注

一、 公司基本情况

安信信托投资股份有限公司（原名：鞍山市信托投资股份有限公司）系非银行金融机构，于 2004 年 8 月 6 日更名为安信信托投资股份有限公司(以下简称公司或本公司)，注册地址变更为上海市杨浦区控江路 1553-1555 号 A 座 3 楼 301 室，其前身为鞍山市信托投资公司，成立于 1987 年 2 月。1992 年经辽宁省经济体制改革委员会和中国人民银行辽宁省分行批准改组为股份有限公司，总股本为 102,750,000 股。1994 年 1 月公司社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，经过转增、送配股，截止 2011 年 6 月 30 日，股本总数为 454,109,778 股，其中：有限售条件股份为 260,000 股，占股份总数的 0.06%，无限售条件股份为 453,849,778 股，占股份总数的 99.94%。

经营范围：公司于 2003 年 3 月 13 日收到银复[2003]43 号文《中国人民银行关于鞍山市信托投资股份有限公司重新登记的批复》，并于 2003 年 3 月 28 日获得中国人民银行沈阳分行颁发的《中华人民共和国信托机构法人许可证》。公司重新登记后可以经营下列本外币业务：受托经营资金信托业务，受托经营动产、不动产及其他财产的信托业务，受托经营法律、行政法规允许从事的投资基金业务，作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务，受托经营公益信托，经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等中介业务，受托经营国务院有关部门批准的国债、政策性银行债券、企业债券等债券的承销业务，代理财产的管理、运用和处分；代保管业务，信用见证、资信调查及经济咨询业务，以银行存放、同业拆放、贷款、融资租赁或投资方式运用自有资金，以固有财产为他人提供担保，办理金融同业拆借，中国人民银行批准的其他业务（上述经营范围涉及许可的凭许可证经营）。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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

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）贷款和应收款项

贷款和应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款和应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款和应收款项被终止确认、出现减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；
本公司若与债权人签定协议，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。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(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。

(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。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收款项余额前五名或占应收账款10%以上的款项之和。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：估计可收回性存在较大疑问的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：单独进行减值测试，并根据测试结果确定具体的坏账准备比例。

3、 上述两项经单独测试后未减值的应收款项和其他不重大的应收账款统一按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为余额的0.6%。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：开发产品、开发成本、原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.71
专用设备	3—5	5	19.00—31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	6	5	15.83

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，每期末对该项资产进行减值测试，按估计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，视为使用寿命有限的无形资产进行摊销。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、 利息收入

利息收入是指公司发放自营贷款，按期计提利息所确认的收入。利息收入以实际利率计量，实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入折现至其金融资产账面净值的利率。利息收入的计算需要考虑金融工具的合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来贷款损失。当单项金融资产或一组类似的金融资产发生减值，利息收入将按原实际利率和减值后的账面价值计算。

5、 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入可分为信托报酬和中间业务收入

其中，信托报酬在整个信托存续期间平均分摊确认收入；

合理的中间业务收入在满足下列条件时确认收入：

- (1) 合同规定的服务已经提供；
- (2) 按合同收款权利已经产生；

(3) 收入的金额能够可靠的计量, 相关的经济利益很可能流入企业。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称‘固有财产’）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”公司将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。公司管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益不列入本财务报表。

(二十六) 信托赔偿准备金的计提

根据中国银行业监督管理委员会颁布的《信托公司管理办法》有关规定，公司按当年税后净利润的5%计提信托赔偿准备金。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	税率 (%)	计税依据
营业税	3、5	应纳税营业额
城建税	7	应纳增值税额与应纳营业税之和
增值税	17	当期的销项税额－当期允许抵扣的进项税额
企业所得税	15-25	应纳税所得额

(二) 税收优惠及批文

1、下属子公司银晨网讯科技有限公司系浦东新区内资企业，根据财税[2008]21号文件享受企业所得税过渡政策，即2008年度、2009年度、2010年度、2011年度企业所得税分别减按18%、20%、22%、24%计征。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
鞍山市信安资产经营有限公司	全资子公司	辽宁省鞍山市	服务业	4,000	高新技术产业投资; 新技术项目投资策划与咨询、可行性研究; 对外投资、投资项目策划与咨询管理; 企业资产的策划咨询等	4,000		100	100	是			
上海凯盟投资发展有限公司	全资子公司	上海市	服务业	22,200	实业投资, 科技投资, 投资管理, 科技信息领域内的“四技”服务等	22,200		100	100	是			
鞍山安信房地产经营开发有限公司	全资子公司孙公司	辽宁省鞍山市	房地产业	4,000	房产开发、商品房出售、出租	4,000		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否符合报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
银晨网讯科技有限公司	控股子公司	上海市	高新技术	5,000	网络产品及工程、通讯设备及器材（不含无线电发射设备）、电子计算机及配件、软件的开发、技术成果转让；电子系统工程以及相关高新技术产品的研制、开发、生产、销售等	3,702.44		74.0488	74.0488	是	2,644.89		
上海银晨智能识别科技有限公司	控股子公司孙公司	上海市	高新技术	4,000	计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售，系统集成等	3,600		90	90	是	547.18		
北京银晨北方科技有限公司	控股子公司孙子公司	北京市	高新技术	2,000	法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	1,850		92.5	92.5	是	3.48		

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 报告期内无新增合并单位。

2、 报告期内无减少合并单位。

(三) 报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 报告期内无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

2、 报告期内无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	97,519.56	137,780.58
银行存款	310,730,736.89	258,447,535.26
合计	310,828,256.45	258,585,315.84

期末无受限制的货币资金。

(二) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	48,383,781.00	52.40	290,302.69	0.60	29,936,067.79	66.87	179,616.41	0.60
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按余额百分比法计提坏账准备组合	37,802,796.42	40.94	226,816.78	0.60	8,490,224.65	18.97	50,941.36	0.60

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,153,725.63	6.66	6,152,625.63	99.98	6,336,882.48	14.16	5,179,745.71	81.74
合计	92,340,303.05	100.00	6,669,745.10		44,763,174.92	100.00	5,410,303.48	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	16,992,600.00	101,955.60	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 B	13,000,000.00	78,000.00	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 C	8,391,181.00	50,347.09	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 D	5,000,000.00	30,000.00	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 E	5,000,000.00	30,000.00	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
合计	48,383,781.00	290,302.69		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按余额 0.6% 比例计提坏账准备	37,802,796.42	0.60	226,816.78

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
长沙崇元贸易公司	1,064,740.00	1,064,740.00	100.00
北京怡富通信咨询有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00
重庆水木科技有限公司	688,900.00	688,900.00	100.00
追加至 50% 计提坏账的其他长期未动款	2,200.00	1,100.00	50.00
追加至全额计提坏账的其他长期未动款	3,717,885.63	3,717,885.63	100.00
合计	6,153,725.63	6,152,625.63	

2、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	16,992,600.00	1 年以内	18.41

第二名	非关联方	13,000,000.00	1年以内	14.08
第三名	非关联方	8,391,181.00	1年以内	9.09
第四名	非关联方	5,000,000.00	1年以内	5.41
第五名	非关联方	5,000,000.00	1年以内	5.41

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
益阳晶鑫新能源科技实业有限公司	同受控制的关联方	112,214.56	0.12

5、 应收账款其他情况

应收账款按账龄列示:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面 金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面 金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
1年以内	81,667,239.64	88.43	490,058.04	0.60	32,644,767.51	72.93	687,672.03	2.11
1至2年	3,486,367.00	3.78	487,870.60	13.99	6,197,305.24	13.84	104,044.76	1.68
2至3年	1,511,594.24	1.64	143,603.49	9.50	2,466,846.42	5.51	1,612,135.84	65.35
3年以上	5,675,102.17	6.15	5,548,212.97	97.76	3,454,255.75	7.72	3,006,450.85	87.04
合计	92,340,303.05	100.00	6,669,745.10		44,763,174.92	100.00	5,410,303.48	

(三) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	66,499,177.34	78.34	12,587,063.92	18.93	56,651,891.88	81.32	12,527,980.21	22.11
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
按余额百分比法计提坏账准备组合	13,190,447.83	15.53	79,142.69	0.60	7,949,321.77	11.41	47,695.93	0.60

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,200,577.76	6.13	5,176,610.82	99.54	5,068,084.53	7.27	5,065,697.98	99.95
合计	84,890,202.93	100.00	17,842,817.43		69,669,298.18	100.00	17,641,374.12	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南万通控股集团有限 公司 *	40,000,000.00			委托贷款，账龄1年以内
垫付信托项目款（客户 D）	10,668,278.90	64,009.67	0.60	账龄1年以内的代垫款
实业发展公司	9,003,087.38	9,003,087.38	100.00	账龄3年以上
上海怡通和华教育信息 技术有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	账龄3年以上
垫付信托项目款（客户 F）	3,327,811.06	19,966.87	0.60	账龄1年以内的代垫款
合计	66,499,177.34	12,587,063.92		

*系上海银晨智能识别科技有限公司委托中国民生银行上海分行向河南万通控股集团有限公司发放4,000万元贷款，贷款期限自2010年10月12日至2011年10月12日止。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按余额0.6%比例计提坏账准备	13,190,447.83	0.60	79,142.69

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
追加计提坏账的长期未动款	5,200,577.76	5,176,610.82	99.54

2、 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
------	------------	------	----	------------------------	-------

河南万通控股集团有限公司	非关联方	40,000,000.00	1年以内	47.12	委托贷款
垫付信托项目款(客户D)	非关联方	10,668,278.90	1年以内	12.57	信托项目代垫款
实业发展公司	非关联方	9,003,087.38	3年以上	10.61	往来款
上海怡通和华教育信息技术有限公司	非关联方	3,500,000.00	3年以上	4.12	往来款
垫付信托项目款(客户F)	非关联方	3,327,811.06	1年以内	3.92	信托项目代垫款

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海谷元房地产开发有限公司	大股东的股东	2,679,723.00	3.16

5、 其他应收账款其他情况

其他应收账款按账龄列示:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内	63,747,980.41	75.10	142,400.02	0.22	50,157,010.29	71.99	308,017.55	0.61
1至2年	2,800,795.23	3.30	31,877.67	1.14	732,614.68	1.05	126,359.49	17.25
2至3年	459,795.31	0.54	297,399.93	64.68	1,742,308.27	2.50	1,742,032.67	99.98
3年以上	17,881,631.98	21.06	17,371,139.81	97.15	17,037,364.94	24.46	15,464,964.41	90.77
合计	84,890,202.93	100.00	17,842,817.43		69,669,298.18	100.00	17,641,374.12	

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,360,381.13	71.38	1,050,266.88	88.41
1至2年	545,581.01	28.62	137,685.01	11.59
合计	1,905,962.14	100.00	1,187,951.89	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
湖南长青藤电子有限公司	供应商	492,000.00	1年以内	尚未供货
深圳市凯安捷电子有限公司	供应商	348,684.00	2年以内	尚未供货

南京肯麦思智能技术有限公司	供应商	180,000.00	1年以内	尚未供货
上海晓捷计算机科技有限公司	供应商	124,040.00	1-2年	尚未供货
上海兄奕网络科技有限公司	供应商	77,836.00	2年以内	尚未供货
合计		1,222,560.00		

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	1,777,879.50		1,777,879.50	7,040,861.23		7,040,861.23
原材料	3,986,779.90	2,596,000.12	1,390,779.78	3,447,936.63	2,596,000.12	851,936.51
在产品	5,869,134.91	750,213.73	5,118,921.18	3,015,822.58	749,287.10	2,266,535.48
库存商品	2,923,736.78	1,752,106.39	1,171,630.39	2,922,329.71	1,342,888.17	1,579,441.54
合计	14,557,531.09	5,098,320.24	9,459,210.85	16,426,950.15	4,688,175.39	11,738,774.76

其中： 开发产品构成

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
名流嘉园	2010年	6,884,815.45		5,262,981.73	1,621,833.72
银杏园小区	2000年	156,045.78			156,045.78
合计		7,040,861.23		5,262,981.73	1,777,879.50

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,596,000.12				2,596,000.12
在产品	749,287.10	926.63			750,213.73
库存商品	1,342,888.17	409,218.22			1,752,106.39
合计	4,688,175.39	410,144.85			5,098,320.24

(六) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备
鞍山自控仪表(集团)股份有限 公司	成本法	34,300,100.00	34,300,100.00		34,300,100.00	37.01	37.01		25,287,876.67	
成本法小计			34,300,100.00		34,300,100.00				25,287,876.67	
合计			34,300,100.00		34,300,100.00				25,287,876.67	

(七) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	249,518,465.74	268,514.00		249,786,979.74
(1) 房屋、建筑物	249,518,465.74	268,514.00		249,786,979.74
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	31,692,062.45	3,228,180.96		34,920,243.41
(1) 房屋、建筑物	31,692,062.45	3,228,180.96		34,920,243.41
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	217,826,403.29	268,514.00	3,228,180.96	214,866,736.33
(1) 房屋、建筑物	217,826,403.29	268,514.00	3,228,180.96	214,866,736.33
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	15,000,000.00			15,000,000.00
(1) 房屋、建筑物	15,000,000.00			15,000,000.00
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	202,826,403.29	268,514.00	3,228,180.96	199,866,736.33
(1) 房屋、建筑物	202,826,403.29	268,514.00	3,228,180.96	199,866,736.33
(2) 土地使用权				

(八) 固定资产

固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	18,226,347.43	264,352.55	351,062.38	18,139,637.60
其中：房屋及建筑物	4,419,381.46			4,419,381.46
专用设备	2,067,700.15	113,309.00	264,375.00	1,916,634.15
运输设备	6,111,773.04			6,111,773.04
其他设备	5,627,492.78	151,043.55	86,687.38	5,691,848.95
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	10,121,861.09	981,119.45	301,603.15	10,801,377.39
其中：房屋及建筑物	1,560,529.74	142,730.95		1,703,260.69
专用设备	569,923.90	135,014.09	251,380.72	453,557.27
运输设备	3,749,116.77	379,516.30		4,128,633.07
其他设备	4,242,290.68	323,858.11	50,222.43	4,515,926.36

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产账面净值合计	8,104,486.34	264,352.55	1,030,578.68	7,338,260.21
其中：房屋及建筑物	2,858,851.72		142,730.95	2,716,120.77
专用设备	1,497,776.25	113,309.00	148,008.37	1,463,076.88
运输设备	2,362,656.27		379,516.30	1,983,139.97
其他设备	1,385,202.10	151,043.55	360,323.06	1,175,922.59
四、减值准备合计	66,295.24			66,295.24
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
运输设备				
其他设备	66,295.24			66,295.24
五、固定资产账面价值合计	8,038,191.10	264,352.55	1,030,578.68	7,271,964.97
其中：房屋及建筑物	2,858,851.72		142,730.95	2,716,120.77
专用设备	1,497,776.25	113,309.00	148,008.37	1,463,076.88
运输设备	2,362,656.27		379,516.30	1,983,139.97
其他设备	1,318,906.86	151,043.55	360,323.06	1,109,627.35

期末无抵押或担保的固定资产。

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	1,346,499.15	32,575.62		1,379,074.77
(1). 专有技术	949,420.15	32,575.62		981,995.77
(2). 软件	397,079.00			397,079.00
2、累计摊销合计	178,740.10	68,953.50		247,693.60
(1). 专有技术	94,873.53	49,099.62		143,973.15
(2). 软件	83,866.57	19,853.88		103,720.45
3、无形资产账面净值合计	1,167,759.05	32,575.62	68,953.50	1,131,381.17
(1). 专有技术	854,546.62	32,575.62	49,099.62	838,022.62
(2). 软件	313,212.43		19,853.88	293,358.55
4、减值准备合计				
(1). 专有技术				
(2). 软件				
5、无形资产账面价值合计	1,167,759.05	32,575.62	68,953.50	1,131,381.17
(1). 专有技术	854,546.62	32,575.62	49,099.62	838,022.62
(2). 软件	313,212.43		19,853.88	293,358.55

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
人体生物信息采集系统（发明专利）	24,782.19				24,782.19
人体生物信息整理系统及整理办法	24,782.19				24,782.19
人体生物信息采集系统、人脸照片采集、质检系统及方法	24,782.19				24,782.19
具有比对功能的人体生物信息一体化采集系统及方法	24,782.19				24,782.19
人脸图像抓取系统及方法	24,782.19				24,782.19
涉案人员生物信息采集集台	32,575.62				32,575.62
具有人脸图像抓取功能的硬盘录像机及人脸图像抓取方法	32,575.62			32,575.62	
一种判别 ATM 有无取款人的方法	945,793.36				945,793.36
ATM 机视频场景监控中是否有人自动判别方法 V1	533,733.04				533,733.04
一种人脸识别方法及系统	76,307.78				76,307.78
双路监控视频信息融合方法及系统	89,373.61				89,373.61
消除监控系统中误报警的方法、系统及装置	89,373.59				89,373.59
椒盐噪声去除方法及装置	89,373.59				89,373.59
空间位移的报警装置	89,373.58				89,373.58
一人多照片的照片比对装置	89,373.57				89,373.57
一种便携式智能摄像头	89,373.55				89,373.55
一种红外光智能摄像头	89,373.54				89,373.54
一种检测到 ATM 插卡口是否加装有读卡装置的装置	89,373.53				89,373.53
一种检测到 ATM 侧面板是否粘贴有伪告示的装置	89,373.52				89,373.52
一种宽动态智能摄像机	89,373.52				89,373.52
一种双镜头 USB 摄像头	89,373.48				89,373.48
一种智能数字高清摄像机	89,373.47				89,373.47

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
对比系统中的数据处理方法及装置	142,476.37				142,476.37
对比系统中的数据更新方法及装置	142,476.39				142,476.39
对比系统中的故障处理方法及装置	142,476.36				142,476.36
一种基于图像处理的身高自动测量系统	142,476.38				142,476.38
一种能自动判断摄像头是否发生移动的系统	451,367.51				451,367.51
合 计	3,838,651.93			32,575.62	3,806,076.31

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
营业厅装修费	332,180.21		113,115.24		219,064.97

(十一) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	23,051,677.60	1,680,884.93		220,000.00	24,512,562.53
存货跌价准备	4,688,175.39	410,144.85			5,098,320.24
长期股权投资减值准备	25,287,876.67				25,287,876.67
投资性房地产减值准备	15,000,000.00				15,000,000.00
固定资产减值准备	66,295.24				66,295.24
合计	68,094,024.90	2,091,029.78		220,000.00	69,965,054.68

(十二) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00

(十三) 应付账款

1、

项目	期末余额	年初余额
应付客户款	11,523,315.36	12,295,910.38

2、 期末数中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十四) 预收账款

1、

项目	期末余额	年初余额
预收信托款	2,555,583.28	1,573,083.34
预收房款		57,598.00
预收客户款	7,518,143.18	7,333,130.01
合计	10,073,726.46	8,963,811.35

2、 期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十五) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	33,806,094.23	12,734,227.80	37,019,570.28	9,520,751.75
(2) 职工福利费		1,002,332.84	1,002,332.84	
(3) 社会保险费	27,052.15	2,232,950.00	2,230,542.54	29,459.61
其中：医疗保险费	4,672.53	896,179.60	895,781.44	5,070.69
基本养老保险费	20,493.39	1,179,082.70	1,177,294.70	22,281.39
失业保险费	846.90	114,741.40	114,355.40	1,232.90
工伤保险费	466.30	21,563.70	21,655.20	374.80
生育保险费	573.03	21,382.60	21,455.80	499.83
(4) 住房公积金	4,650.00	433,467.00	433,467.00	4,650.00
(5) 辞退福利		300,000.00	300,000.00	

(6) 工会经费和职工教育经费	69,619.95	809,244.00	559,427.00	319,436.95
(7) 其他		72,453.00	72,453.00	
合计	33,907,416.33	17,584,674.64	41,617,792.66	9,874,298.31

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	468,085.36	-74,401.77
营业税	1,702,813.53	9,032,172.21
企业所得税	17,780,511.28	32,555,688.49
个人所得税	2,004,410.36	192,266.79
城市维护建设税	101,931.36	613,866.34
房产税	188,669.58	370,002.91
教育费附加	104,732.43	299,525.96
土地使用税	17,166.00	25,741.68
水利建设基金	18,911.90	99,789.28
其他	7,779.78	
合计	22,395,011.58	43,114,651.89

(十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
股份公司应付少数股东	905,251.45	905,251.45	股东尚未领取
子公司应付少数股东	14,606,697.69	14,606,697.69	股东尚未领取
合计	15,511,949.14	15,511,949.14	

(十八) 其他应付款

1、

期末余额	年初余额
175,103,331.14	184,323,579.86

2、 期末数中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	年初余额
上海国之杰投资发展有限公司	150,761,690.00	150,000,000.00

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海谷元置业有限公司	118,804.00	118,804.00
上海谷元房地产开发有限公司		1,091,112.00
合 计	118,804.00	1,209,916.00

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
历史存款久悬户	9,012,342.64	久悬户

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
上海国之杰投资发展有限公司	150,761,690.00	往来款
历史存款久悬户	9,012,342.64	久悬户

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	260,000.00						260,000.00
其中：							
境内法人持股	260,000.00						260,000.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	260,000.00						260,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	453,849,778.00						453,849,778.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	453,849,778.00						453,849,778.00
合计	454,109,778.00						454,109,778.00

注：有限售条件股份可上市流通预计时间表：

股东名称	所有限售条件的股份数量（股）	可上市流通时间	承诺的限售条件
鞍山市新大地轮胎工程有限公司	260,000	未确定	注

注：由于未明确表示同意参与股改并承担相应对价安排，为使股改尽快实施，避免公司退市的风险，由国之杰先行代其对价安排，国之杰保留按合法可行的方式向其追偿的权利，被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得国之杰的同意，并由本公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	18,975,127.37			18,975,127.37
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度转入	33,980,373.88			33,980,373.88
小计	52,955,501.25			52,955,501.25
合计	52,955,501.25			52,955,501.25

(二十一) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	8,377,236.32			8,377,236.32

一般风险准备情况说明：根据公司章程规定，公司按照税后净利润的 5%提取信托赔偿准备金。

(二十二) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-189,318,930.43	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	-189,318,930.43	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	64,200,487.41	
减： 提取一般风险准备		5%
期末未分配利润	-125,118,443.02	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业总收入	151,083,107.26	88,468,239.73
营业总成本	64,876,236.94	42,149,777.44
营业总利润	86,206,870.32	46,318,462.29

公司向前五名客户销售总额为 70,683,781.00 元，占公司本期营业总收入的 46.78%。

1、 营业收入及成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	10,428,918.46	6,776,122.32
其中：软硬件销售	2,711,339.47	5,076,122.34
房地产	6,017,579.00	
其 他	1,699,999.99	1,699,999.98
营业成本	16,816,533.28	4,873,912.20
其中：软硬件销售	1,954,008.23	2,446,513.60
房地产	12,413,868.77	
其 他	2,448,656.28	2,427,398.60
营业毛利	-6,387,614.82	1,902,210.12
其中：软硬件销售	757,331.24	2,629,608.74
房地产	-6,396,289.77	
其 他	-748,656.29	-727,398.62

2、 利息收入及支出

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	282,988.12	17,444.80
其中：贷款利息收入	249,969.50	
金融企业往来收入	33,018.62	17,444.80
利息支出		
利息净收入	282,988.12	17,444.80

3、 手续费及佣金收入及支出

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	140,371,200.68	81,674,672.61
其中：信托报酬	131,979,019.68	81,632,472.61
中间业务收入	8,392,181.00	42,200.00
手续费及佣金支出	187,327.85	2,995,719.64
手续费及佣金净收入	140,183,872.83	78,678,952.97

4、 地区分部

地 区	本期金额	上期金额
鞍山地区收入	6,017,579.00	
上海地区收入	145,065,528.26	88,468,239.73
收入合计	151,083,107.26	88,468,239.73
鞍山地区成本	13,880,949.28	
上海地区成本	50,995,287.66	42,149,777.44
成本合计	64,876,236.94	42,149,777.44

5、 公司向前五名客户的主营业务收入情况

排 名	收入总额	占公司营业总收入的比例 (%)
第一名	16,992,600.00	11.25
第二名	16,400,000.00	10.85
第三名	15,900,000.00	10.52
第四名	13,000,000.00	8.61
第五名	8,391,181.00	5.55

(二十四) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准 (%)
营业税	8,038,622.80	4,272,385.23	3、5
城市维护建设税	537,459.13	293,170.43	7
教育费附加	401,839.13	129,553.80	3
房产税	241,339.18	354,672.50	12、1.2
河道管理费	72,175.56	42,631.77	1
其他	34,160.86	38,364.00	
合计	9,325,596.66	5,130,777.73	

(二十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工费用	13,468,989.20	9,537,330.87
租赁费	7,267,349.25	4,303,072.11
中介机构费用	1,490,640.00	1,422,580.00
董事会会费	413,400.00	376,100.00
资产折旧及摊销	1,551,264.08	1,349,435.59
业务经费	8,295,529.56	8,600,599.33
合计	32,487,172.09	25,589,117.90

(二十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工费用	1,244,066.43	974,341.46
职工辞退补偿费	300,000.00	30,300.00
租赁费	92,362.91	139,141.96
资产折旧及摊销	58,614.81	771,959.58
中介机构费	212,634.00	
公司经费	1,244,643.12	668,787.57
业务招待费	169,833.87	100,290.26
技术开发费	831,633.32	
合计	4,153,788.46	2,684,820.83

(二十七) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	983,765.00	885,885.00
减：利息收入	1,178,982.44	374,248.00
其他	10,006.26	13,169.44
合计	-185,211.18	524,806.44

(二十八) 投资收益

投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		500,000.00
委托贷款收益	1,181,180.00	1,181,180.00
合计	1,181,180.00	1,681,180.00

(二十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,680,884.93	350,622.70
存货跌价损失	410,144.85	
合计	2,091,029.78	350,622.70

(三十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,651.25		2,651.25
其中：处置固定资产利得	2,651.25		2,651.25
政府补助*	3,377,601.00	2,675,050.00	3,377,601.00
无法支付的款项	100,000.00		100,000.00
其他	2,000.00		2,000.00
合计	3,482,252.25	2,675,050.00	3,482,252.25

*政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	批准机关
扶持资金	3,199,000.00	2,428,000.00	杨浦区招商服务中心
上海张江高科技园区企业贷款贴息补助	102,000.00		上海市张江高科技园区管理委员会
上海市重点新产品补贴款		200,000.00	上海市科学技术委员会
2008年度电子信息产业发展基	23,201.00		中华人民共和国工业和信

项目	本期金额	上期金额	批准机关
金第一批			息化部
上海市标准化推进专项资金		40,000.00	上海市浦东新区质量技术监督局
上海市专利专项资助款	32,400.00	7,050.00	上海市知识产权局
其他	21,000.00		上海市浦东新区财政局科技发展基金
合计	3,377,601.00	2,675,050.00	

(三十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,994.28		12,994.28
其中：固定资产处置损失	12,994.28		12,994.28
其他		6,000.00	
合计	12,994.28	6,000.00	12,994.28

(三十二) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,061,048.26	5,989,731.93
递延所得税调整		
合计	29,061,048.26	5,989,731.93

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少净资产下一月

份起至报告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(三十四) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
子公司银晨收回其他应收款	1,221,690.00
收到各种形式的政府补贴	3,426,400.00
利息收入	1,178,982.44
其他	38,570.22
合 计	5,865,642.66

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付房租及物业费	7,359,712.16
支付办公费用	2,898,605.86

支付中介机构费用	7,353,274.00
支付招待费	2,496,758.91
支付咨询费	997,477.00
支付会务费	1,178,732.40
垫付信托费用及支付尾款	16,345,361.86
支付零星往来款及费用	5,941,874.69
合 计	44,571,796.88

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	61,796,260.03	44,678,960.36
加：资产减值准备	2,091,029.78	350,622.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,209,300.41	4,119,341.12
无形资产摊销	68,953.50	29,550.96
长期待摊费用摊销	113,115.24	111,197.08
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）	10,343.03	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	983,765.00	885,885.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,181,180.00	-1,681,180.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,900,040.26	-5,187,438.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,379,496.49	11,830,341.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,751,226.58	-20,782,035.73

项 目	本期金额	上期金额
填列)		
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	52,619,897.16	34,355,244.14
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	310,828,256.45	225,093,917.36
减：现金的期初余额	258,585,315.84	197,174,644.92
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	52,242,940.61	27,919,272.44

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	本期金额	年初金额
一、现 金	310,828,256.45	258,585,315.84
其中：库存现金	97,519.56	137,780.58
可随时用于支付的银行存款	310,730,736.89	258,447,535.26
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	310,828,256.45	258,585,315.84

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海国之杰投资发展有限公司(以下简称国之杰)	母公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	上海市杨浦区鞍山路1号	张春景	综合	113,279.00	32.96	32.96	高天国	63076979-7

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
鞍山安信房地产经营开发有限公司	全资孙公司	有限责任公司	辽宁省鞍山市	柳长东	房地产业	4,000.00	100.00	100.00	11888517-4
鞍山市信安资产经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	辽宁省鞍山市	邵明安	服务业	4,000.00	100.00	100.00	71964787-6
上海凯盟投资发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市	陈劲	服务业	22,200.00	100.00	100.00	74161331-4
银晨网讯科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	张青	高新技术	5,000.00	74.0488	74.0488	71606714-7
上海银晨智能识别科技有限公司	控股子公司孙公司	有限责任公司	上海市	张青	高新技术	4,000.00	90.00	90.00	73455980-7
北京银晨北方科技有限公司	控股子公司孙子公司	有限责任公司	北京市	张青	高新技术	2,000.00	92.50	92.50	76351833-4

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海谷元房地产开发有限公司	大股东的股东	607327034
益阳晶鑫新能源科技实业有限公司	同受控制的关联方	790324914
上海谷元置业有限公司	同受控制的关联方	760576694

(四) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联租赁情况

本公司上海总部办公所在地为海通证券大厦，该物业属关联方上海谷元房地产开发有限公司所有，根据双方签订的房屋租赁合同，2011年1-6月支付租金及相关费用6,907,596.40元。

3、 关联担保情况

(1) 2011年2月22日，上海银晨智能识别科技有限公司向中国民生银行上海分行借款3,000万元，期限为2011年1月27日至2012年1月27日，由上海国之杰投资发展有限公司提供抵押担保。

(2) 上海银晨智能识别科技有限公司对外开立履约保函460万元，保函有效期为2009年12月31日至2011年3月31日。该保函由上海国之杰投资发展有限公司提供抵押担保。截止2011年3月31日，该保函已执行完毕。

4、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	益阳晶鑫新能源科技实业有限公司	112,214.56	673.29	112,214.56	673.29
其他应收款					
	上海谷元房地产开发有限公司	2,679,723.00	16,078.34	2,546,352.00	15,278.11

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	上海国之杰投资发展有限公司	150,761,690.00	150,000,000.00
	上海谷元房地产开发有限公司		1,091,112.00
	上海谷元置业有限公司	118,804.00	118,804.00

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(二) 截止审计报告内各期末，为其他单位提供债务担保形成的或有负债：无。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响详见附注十。

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

6、 其他重大财务承诺事项

对鞍山财政局的补贴：

根据鞍山市财政局与国之杰于2005年9月30日签订的《关于解决安信信托历史遗留问题的协议》：鞍山市财政局承接本公司不超过人民币6亿元债务，对应承接本公司对外债权和资产，金额以辽宁天健会计师事务所有限公司出具的辽天会证字2005第306号审计报告为准，该事项业经本公司2005年12月29日召开的四届二十三次董事会临时会议审议通过。

作为对于鞍山市财政局的补贴，国之杰和本公司承诺，从本协议签署后的第四年起（2008年），由本公司对鞍山市财政局进行补贴，为期20年，补贴标准为：前10

年每年 1,000 万元；后 10 年每年 1,200 万元。国之杰和本公司连带承担此项承诺。
于 2006 年 4 月 28 日，国之杰承诺：同意承担上述安信信托（即本公司）对鞍山市
财政局进行的补贴事项。

(二) 前期承诺履行情况：无。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

关于非公开发行股票相关事宜

本公司于 2007 年 1 月 14 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》。本公司拟以非公开发行股票的方式，向中国中信集团公司、中信华东（集团）有限公司及现第一大股东国之杰发行股票。中国中信集团公司以其持有的中信信托投资有限责任公司 80% 的股权认购，中信华东（集团）有限公司以其持有的中信信托投资有限责任公司 20% 的股权认购，国之杰以现金认购。股票发行完成后，中国中信集团公司预计成为本公司的第一大股东，同时本公司持有中信信托投资有限责任公司 100% 的股权。2007 年 1 月 12 日本公司与中国中信集团公司、中信华东（集团）有限公司、国之杰签署了《股份认购意向书》。

经公司 2007 年 12 月 25 日召开第五届董事会第二十四次会议审议通过本次非公开发行股票价格最终确定为 4.30 元/股，本次拟非公开发行的数量不超过 1,362,100,116 股。本次向特定对象非公开发行股票方案经公司 2008 年 1 月 11 日召开 2008 年第一次临时股东大会审议通过。

2008 年 6 月 16 日，经中国证券监督管理委员会并购重组委员会审核，公司向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售事宜的申请获得有条件通过。

《股权认购意向书》原有效期为 4 个月，后经各方同意，延长有效期至 2008 年 5 月 31 日。2009 年 1 月 9 日，经 2009 年第一次临时股东大会批准，同意公司向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售方案有效期延期一年。2010 年 1 月 8 日，经 2010 年第一次临时股东大会批准安信信托向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售方案有效期再延期一年。2011 年 1 月 7 日，经 2011 年第一次临时股东大会批准安信信托向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售方案有效期再延期一年。2008 年第一次临时股东大会的决议的其他内容不作变更。

截至目前，鉴于《定向发行合同》所处的市场环境发生变化，交易各方协商签署《定向发行合同补充协议》。因该《定向发行合同补充协议》的签署，需对 2008 年报送

的重大资产重组申请材料进行更新并重新申报。2011年4月25日公司第六届董事会第十二次会议决议通过并经2011年5月16日公司2010年度股东大会审议通过以上事项。

报告期内公司向中国证券监督管理委员会申报了根据最新情况修订后的重大资产重组申请文件，并收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（111347号），中国证监会就本公司报送的重大资产重组行政许可申请材料进行了受理审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可予以受理。同时公司向中国证监会申请撤回于2008年1月报送的向特定对象发行股份购买资产暨重大资产出售的交易方案的申报材料，也已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2011】85号），同意公司撤回原申请材料，决定终止对该行政许可申请的审查。

公司董事会将根据中国证券监督管理委员会审批的进展情况及时履行信息披露义务。本次公司重大资产重组交易方案尚需取得中国证监会及相关主管部门的最终批准或核准。能否最终取得主管部门批准或核准的时间存在不确定性。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明：无

(三) 其他资产负债表日后事项说明：无

十、其他重要事项说明

(一) 租赁

经营租赁

1、 本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
投资性房地产	149,443,797.45	151,623,939.73

2、 重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
5年以内	19,770,680.84

(二) 信托业务

截止2011年6月30日，公司管理的信托业务资产总额为1,372,891.08万元，负债总额为8,550.69万元。

十一、 本公司的主要风险

(一) 固有业务方面风险状况:

至2011年6月末公司无不良贷款,各项资产准备金计提充分。公司目前固有业务资产中尚有部分与主营无关的房产、对非金融企业的股权投资等。随着公司重组进程的推进,该类资产将逐步清理完毕,以符合信托新政的要求。

(二) 信托业务方面风险状况:

截止2011年6月30日,公司管理的信托资产为1,372,891.08万元,除河南新陵公路项目贷款集合资金信托涉及的信托资金人民币8,000万元和河南新陵公路项目股权信托1,000万元外,其他信托项目及信托财产均正常,信托财产正常率99.35%,信托财产不良率0.65%。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他资产

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	资产减值准备	账面余额	资产减值准备
应收手续费及佣金	78,777,249.17	472,663.50	26,250,527.67	157,503.17
其他应收款	161,819,376.71	142,931.41	193,743,270.45	3,610,406.79
在建工程	542,339.00		492,339.00	
长期待摊费用	219,064.97		332,180.21	
合 计	241,358,029.85	615,594.91	220,818,317.33	3,767,909.96

1、 应收手续费及佣金

(1) 应收手续费及佣金按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	48,383,781.00	61.42	290,302.69	0.60	26,250,527.67	100.00	157,503.17	0.60
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按余额百分比法计提坏账准备组合	30,393,468.17	38.58	182,360.81	0.60				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	78,777,249.17	100.00	472,663.50		26,250,527.67	100.00	157,503.17	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	16,992,600.00	101,955.60	0.60	正常往来，账龄 1 年以内
客户 B	13,000,000.00	78,000.00	0.60	正常往来，账龄 1 年以内
客户 C	8,391,181.00	50,347.09	0.60	正常往来，账龄 1 年以内
客户 D	5,000,000.00	30,000.00	0.60	正常往来，账龄 1 年以内
客户 E	5,000,000.00	30,000.00	0.60	正常往来，账龄 1 年以内
合计	48,383,781.00	290,302.69		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按余额 0.6% 比例计提坏账准备	30,393,468.17	0.60	182,360.81

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	16,992,600.00	1年以内	21.57
第二名	非关联方	13,000,000.00	1年以内	16.50
第三名	非关联方	8,391,181.00	1年以内	10.65
第四名	非关联方	5,000,000.00	1年以内	6.35
第五名	非关联方	5,000,000.00	1年以内	6.35

(4) 应收关联方账款情况：无

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	156,281,507.36	96.58	109,704.19	0.07	190,065,262.69	98.10	3,529,930.80	1.86
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
按余额百分比法计提坏账准备组合	5,537,869.35	3.42	33,227.22	0.60	3,605,283.47	1.86	21,631.70	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					72,724.29	0.04	58,844.29	80.91
合计	161,819,376.71	100.00	142,931.41		193,743,270.45	100.00	3,610,406.79	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海凯盟投资发展有限公司	137,997,475.77			与子公司之间往来
垫付信托项目款(客户D)	10,668,278.90	64,009.67	0.60	代垫款
垫付信托项目款(客户F)	3,327,811.06	19,966.87	0.60	代垫款
上海谷元房地产开发有限公司	2,679,723.00	16,078.34	0.60	房租押金
垫付信托项目款(客户G)	1,608,218.63	9,649.31	0.60	代垫款
合计	156,281,507.36	109,704.19		

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按余额0.6%比例计提坏账准备	5,537,869.35	0.60	33,227.22

(2) 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海凯盟投资发展有限公司	全资子公司	137,997,475.77	1年以内	85.28
垫付信托项目款(客户D)	非关联方	10,668,278.90	1年以内	6.59
垫付信托项目款(客户F)	非关联方	3,327,811.06	1年以内	2.06
上海谷元房地产开发有限公司	大股东的股东	2,679,723.00	2年以内	1.66
垫付信托项目款(客户G)	非关联方	1,608,218.63	1年以内	0.99

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海凯盟投资发展有限公司	全资子公司	137,997,475.77	85.28
上海谷元房地产开发有限公司	大股东的股东	2,679,723.00	1.66

(二) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
子公司：										
上海凯盟投资发展有限公司	成本法	212,182,683.74	136,472,186.34	75,710,497.40	212,182,683.74	100.00	100.00			
银晨网讯科技有限公司	成本法	43,773,279.07	43,773,279.07		43,773,279.07	74.0488	74.0488			
鞍山市信安资产经营有限公司	成本法	34,402,510.09	34,402,510.09		34,402,510.09	100.00	100.00			
其他被投资单位										
鞍山自控仪表(集团)股份有限公司	成本法	34,300,100.00	34,300,100.00		34,300,100.00	37.01	37.01		25,287,876.67	
成本法小计			248,948,075.50	75,710,497.40	324,658,572.90				25,287,876.67	
合计			248,948,075.50	75,710,497.40	324,658,572.90				25,287,876.67	

(三) 营业收入和营业成本

营业收入、营业成本		
项 目	本期金额	上期金额
营业收入：		
利息净收入	33,018.62	17,444.80
手续费及佣金净收入	140,183,872.83	78,678,952.97
其他业务收入	377,777.77	755,555.53
合 计	140,594,669.22	79,451,953.30
营业支出：		
营业税金及附加	8,153,980.79	4,935,994.18
业务及管理费	29,323,747.96	22,547,368.01
资产减值损失	400,409.24	435,545.00
其他业务成本	579,005.20	1,123,143.41
合 计	38,457,143.19	29,042,050.60

其中：

业务及管理费明细如下：

项 目	业务及管理费	
	本期金额	上期金额
职工费用	12,248,105.45	8,565,337.22
折旧费	1,196,123.40	1,192,160.23
资产摊销费	132,429.12	129,601.01
职工辞退补偿费	300,000.00	
业务费用	15,447,089.99	12,660,269.55
合 计	29,323,747.96	22,547,368.01

(四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	80,262,598.50	46,848,170.77
加：资产减值准备	400,409.24	435,545.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,775,128.60	2,315,303.64
无形资产摊销	19,313.88	18,403.93

长期待摊费用摊销	113,115.24	111,197.08
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）	11,983.75	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,602,827.76	-30,642,743.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,944,672.75	-13,646,794.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,035,048.70	5,439,083.03
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	16,703,359.08	13,887,339.24
减：现金的期初余额	32,372,816.18	23,633,176.69
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	-15,669,457.10	-9,745,837.45

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	-10,343.03
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,377,601.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	1,181,180.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-796,754.06
少数股东权益影响额(税后)	-455,035.01
合 计	3,398,648.90

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.92	0.1414	0.1414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.97	0.1339	0.1339

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	2011 年 6 月 30 日余额	2010 年 12 月 31 日余额	变动比率	变动原因
应收账款	85,670,557.95	39,352,871.44	117.70%	股份公司本期信托业务增加，部分收入按合同约定尚未到收款日期形成

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 12 日批准报出。

安信信托投资股份有限公司

二〇一一年八月十二日