

安信信托投资股份有限公司

600816

2012 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	7
六、 重要事项	10
七、 备查文件目录	18

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1987 年 2 月 16 日	
公司首次注册登记地点	鞍山市铁东区五道街 55 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月 6 日
	工商变更注册登记地点	上海市杨浦区控江路 1553-1555 号 A 座 3 楼 301 室
	企业法人营业执照注册号	3100001007240
	税务登记号码	310110765596096
	组织机构代码	765596096
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 厦 4 楼	

(七) 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	987,875,133.41	932,029,787.82	5.99
所有者权益(或股东权益)	635,487,303.03	522,890,144.73	21.53
归属于上市公司股东的每 股净资产(元/股)	1.3994	1.1515	21.53
	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	137,658,564.33	87,388,050.32	57.53
利润总额	148,670,467.82	90,857,308.29	63.63
归属于上市公司股东的净 利润	112,597,158.30	64,200,487.41	75.38
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	103,423,256.47	60,801,838.51	70.10
基本每股收益(元)	0.2480	0.1414	75.39
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.2277	0.1339	70.05
稀释每股收益(元)	0.2480	0.1414	75.39
加权平均净资产收益率 (%)	19.44	17.92	增加 1.52 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-205,169,675.85	52,619,897.16	-489.91
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.45	0.12	-475.00

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	-59,817.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,061,201.00
对外委托贷款取得的损益	1,400,560.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,520.00
所得税影响额	-2,757,580.00
少数股东权益影响额（税后）	-480,981.66
合计	9,173,901.83

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（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		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	0	0	质押 143,780,000
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	未知	1.56	7,078,550			未知
中国建设银行-富国天博创新主题股票型证券投资基金	未知	1.10	5,008,393			未知

中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	未知	0.82	3,738,323			未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	0.76	3,432,926			未知
全国社保基金六零三组合	未知	0.67	3,045,622			未知
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	未知	0.60	2,719,037			未知
全国社保基金六零一组合	未知	0.60	2,713,085			未知
蒋水良	未知	0.59	2,700,000			未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.56	2,558,952			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
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	7,078,550	人民币普通股
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	5,008,393	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	3,738,323	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,432,926	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	3,045,622	人民币普通股
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	2,719,037	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	2,713,085	人民币普通股
蒋水良	2,700,000	人民币普通股

申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,558,952	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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、总体情况

报告期内，公司结合实际，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，在加强风险识别、防范和管控能力的同时，不断提升自主管理能力，坚持以防控风险为主，适度减速，稳中求进。公司在巩固上年度已取得的经营业绩和管理成果的基础上，在公司治理、业务创新、规模扩展、内部控制、制度建设与规范运作、信息披露与投

投资者关系管理、合格投资者的培育、企业文化和团队建设等方面再创佳绩。报告期内实现营业收入 21,454.46 万元，归属于母公司的净利润 11,259.72 万元，较上年同期增长 75.38%。

经济形势分析

2012 年，国内外经济形势仍然复杂，世界经济何时走出低迷仍待观察，中国经济增速也明显放缓，居民消费价格总水平（CPI）继续回落，经济发展依然面临众多挑战和不确定性。

2012 年，信托行业的形势同样不容乐观，信托业面临着依旧复杂的内外部经营环境。虽然如此，在目前国内几大投资市场都比较低迷的情况下，信托公司的发展仍然有机会，新的形势带来新的挑战 and 机遇，促进信托公司在机制创新、产品创新、营销模式及管理模式的创新方面进行相应的准备和调整，不断提升自身的专业素质和管理水平。

3、2012 年下半年工作要点

继续坚持年初制订的防控风险为主，适度减速，稳中求进的经营方针，继续加强公司治理、业务创新、规模扩展、内部控制、合格投资者的培育、企业文化和团队建设，建设一流的上市公司与信托公司。

（1）信托业务方面。公司将认真贯彻落实各项监管要求，完善现有信托业务体系，根据国家经济、金融政策的变化要求，在风险可控的前提下，择机适度开展既符合国家产业政策导向，又具有安信信托特色的信托业务，继续在“专业化、差异化”方面打造公司的产品品牌，实现公司价值最大化。充分利用“存续信托项目节点控制系统”，切实做到对公司存续项目各个时间节点的全方位监督和控制，真正做到实时的风险管控。在业务拓展的过程中，做好公司信托业务存量项目的管理工作和新增信托项目的事前、中、后的风险识别、防范和控制工作。

（2）固有业务方面。按照银监会的有关规定继续进行实业资产的后续剥离工作，优化公司的资产结构，突出主营业务，符合监管部门的业态要求。鉴于公司目前仍处于重组的时期，对固有资产的运用和管理本着审慎的原则开展，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。进一步健全、完善公司的内控机制，继续完善公司内控制度的建设；建立行之有效的风险管理系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运作；继续做好公司的各类信息披露和投资者关系管理工作；继续倡导合规和风险控制的理念，提高全体员工的风险意识。

（4）须关注的因素

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,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,但未获得相关核准文件。公司一直积极推进本项工作,2011年获得了中国证监会对重组申请的重新受理,中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2012年1月16日再次审核经调整后的重组方案但未获通过。根据公司2012年第一次临时股东大会会议的授权,经征询相关各方意见,公司董事会决定继续推进本次重大资产重组工作。

(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	189,756,145.97		78.68	35.09		增加 5.65 个百分点
分产品						
金融信托业	189,756,145.97		78.68	35.09		增加 5.65 个百分点

由于我公司母公司为金融信托业,主营业务收入为利息净收入、手续费及佣金净收入等,没有直接成本,营业支出中主要为营业费用。故营业利润率计算公式调整为:营业利润率=(营业收入-业务及管理费用-营业税金及附加-资产减值损失)/营业收入。

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	189,756,145.97	35.09

(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。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据《安信信托投资股份有限公司章程》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%。

鉴于公司最近三年经审计的可分配利润为负，故近三年经股东大会批准的利润分配方案为不分配。

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，不断完善公司人治理结构、规范公司运作。

公司在报告期内共召开了 5 次董事会、3 次监事会和 2 次股东大会，通过了继续推进公司重大资产重组等议案，制定了具体的公司内部控制制度。公司董事会于信息披露相关人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实和勤勉的履行职责，认真做好信息披露工作，确保公司信息披露能够及时、准确、真实和完整。报告期内，公司为加强和规范内部控制，建立健全公司内部控制体系，认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11 号文），进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，设立了内部控制领导小组、建设小组、内控评价小组和内控审计小组，对建立内控体系工作作出具体安排；制定内控手册，希望提高内控实施工作的可操作性，进一步完善和优化公司内部控制，保证公司协调、持续、快速发展，促进公司实现发展战略，并加深员工对内控制度规范及关键点的了解和掌握。

报告期公司制订了《安信信托投资股份有限公司内部控制制度》，进一步健全公司内部控制的治理机制，规范经营行为，保证诚信、合规运作，防范和化解各类风险，维护公司资产安全，提升公司经营管理水平，维护投资者、信托当事人的合法权益，保障公司经营战略目标的实现。同时，依法履行信息披露义务，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，并在公司内部实行重大信息报告制度，继续完善内控制度，使公司治理再上台阶。

公司治理是一项长期工作，需要持续的改进和不断的提高，公司将继续严格遵照有关法律法

规和规范性的文件要求，不断完善内部制度建设，推进公司规范化运作，确保公司长期稳定的健康发展，增强公司核心竞争力和盈利能力，为广大投资者提供良好的投资回报，同时严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露有关信息，公司格外重视信息披露前的保密工作，以确保所有投资者公平公正的获得信息。

报告期内，公司在财富管理媒体《理财周报》发起主办的上市公司评选活动中荣获“2012中国上市公司最佳董事会50强、2012中国上市公司最受尊敬董事长（张春景）”奖项。

(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) 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	裁定驳回 再审申请	本案已结案,对公司的本期利润无影响。	
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	裁定驳回 再审申请	本案已结案,对公司的本期利润无影响。	
张玲娟	安信信托投资股份有限公司		诉讼	信托纠纷	1,000	裁定驳回 再审申请	本案已结案,对公司的本期利润无影响。	

本公司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2011年5月25日发布了编号为“临2011-029”的《安信信托投资股份有限公司诉讼进展公告》，公告了上海市第二中级人民法院的判决内容。2011年10月25日公司公告了太原威廉企业策划设计有限公司、中国光大银行股份有限公司太原分行、太原市东阁服务有限公司不服二审判决向上海市高级人民法院提起的再审申请书的相关内容。近日公司收到了上海市高

级人民法院对上述案件的民事裁定书。具体情况如下：

1、上海市高级人民法院民事裁定书（2011）沪高民五（商）申字第 36 号，中国光大银行太原市分行的申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十九条第一款第（二）项和第二款规定的情形。依据中华人民共和国民事诉讼法》第一百八十一条第一款之规定，裁定如下：驳回太原市东阁服务有限公司的再审申请。

2、上海市高级人民法院民事裁定书（2011）沪高民五（商）申字第 33 号，威廉公司的申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十九条第一款第（二）项和第二款规定的情形。依据中华人民共和国民事诉讼法》第一百八十一条第一款之规定，裁定如下：驳回太原威廉企业策划设计有限公司的再审申请。

3、上海市高级人民法院民事裁定书（2011）沪高民五（商）申字第 34 号，中国光大银行太原市分行的申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十九条第一款第（二）项和第二款规定的情形。依据中华人民共和国民事诉讼法》第一百八十一条第一款之规定，裁定如下：驳回中国光大银行太原市分行的再审申请。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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。

(六) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 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、2012 年 1 月 6 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、2012 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、2012 年 1 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》编号为"临 2010-002"、"临 2011-003"、"临 2012-003"号公告)

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）

中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于2012年1月16日召开2012年第2次并购重组委工作会议，经中国证券监督管理委员会并购重组委员会审核，公司重大资产出售及发行股份购买资产事宜的申请未获通过。公司于2012年2月16日收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准安信信托投资股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产的决定》（证监许可【2012】188号）。（详见公司于2012年1月17日、2012年2月17日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、编号为“临2012-005”、“临2012-007”号的公告）

(七) 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:万元 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能够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。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(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 29 层整层 (1700.16 平方米)	565	2011 年 9 月 30 日	2013 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	2011 年 8 月 31 日	2013 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

根据《中华人民共和国合同法》、《上海市房屋租赁条例》的相关规定，在自愿、平等、公平、诚实信用的基础上，充分考虑到海通证券大厦的品质、位置以及上海目前的商业租赁市场后确定，公司于上海谷元房地产开发有限公司签订《上海市房屋租赁合同》，鉴于租赁合同已经到期，为保证公司经营的正常，经协商一致，公司与上海谷元房地产开发有限公司继续签订《上海市房屋租赁合同》，续租黄浦区广东路 689 号第 29 层（建筑面积为 1700.16 平方米），年租金约 565 万元，续租 1 层（建筑面积为 286.66 平方米），年租金为 150 万元，皆为办公用房，租赁期 2 年，两处租赁区域合计年租金总额约为 715 万元人民币。因物业拥有方上海谷元房地产开发有限公司为本公司第一大股东上海国之杰投资发展有限公司的关联方。

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

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	7

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(特殊普通合伙)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 7 年审计服务。

(十一) 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
本报告期公司及其董事、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。

(十二) 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，同日常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、2012 年 1 月 6 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、2012 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、2012 年 1 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》编号为"临 2010-002"、"临 2011-003"、"临 2012-003"号公告)

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。

2011 年，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)

中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于 2012 年 1 月 16 日召开 2012 年第 2 次并购重组委工作会议，经中国证券监督管理委员会并购重组委员会审核，公司重大资产出售及发行股份购买资产事宜的申请未获通过。公司于 2012 年 2 月 16 日收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准安信信托投资股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产的决定》（证监许可【2012】188 号）。（详见公司于 2012 年 1 月 17 日、2012 年 2 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上编号为“临 2012-005”、“临 2012-007”号的公告）。2012 年 2 月 24 日公司召开第六届董事会第十六次会议审议通过《关于继续推进公司重大资产重组事项》。

(十三) 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 2011 年度业绩预增公告	中国证券报 B004 版；上海证券报 B17 版	2012 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
安信信托关于召开 2012 年第一次临时股东大会的二次通知	中国证券报 B004 版；上海证券报 B17 版	2012 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报 B008 版；上海证券报 24 版	2012 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B008 版；上海证券报 24 版	2012 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌公告	中国证券报 B013 版；上海证券报 B16 版	2012 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn
安信信托关于中国证监会审核委员会审核公司重大资产出售及发行股份购买资产事宜审核结果公告	中国证券报 B021 版；上海证券报 B24 版	2012 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn
安信信托诉讼进展公告	中国证券报 B004 版；上海证券报 B25 版	2012 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
安信信托关于中国证监会《关于不予核准安信信托投资股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产的决定》的公告	中国证券报 B004 版；上海证券报封 10	2012 年 2 月 17 日	http://www.sse.com.cn
安信信托关于会计师事务所改制更名的公告	中国证券报 B005 版；上海证券报 24 版	2012 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第六届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托复牌公告	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第六届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托年报	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托年报摘要	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托内部控制鉴证报告	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2011 年度社会责任报告	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托内部控制制度	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2011 年度独立董事履职情况报告	中国证券报 B012 版；上海证券报 B33 版	2012 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn
安信信托内控规范实施工作方案	中国证券报 B004 版；上海证券报 B232 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第六届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B004 版；上海证券报 B232 版	2012 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn

安信信托第六届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B146 版；上海证券报 B200 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第一季度季报	中国证券报 B146 版；上海证券报 B200 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第六届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报 A05 版；上海证券报 B153 版	2012 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托第六届董事会第十九次会议决议公告暨关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 A05 版；上海证券报 B153 版	2012 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2011 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报 B008 版；上海证券报 B25 版	2012 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
安信信托 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B008 版；上海证券报 B25 版	2012 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn
安信信托停牌公告	中国证券报 B012 版；上海证券报 A16 版	2012 年 8 月 1 日	http://www.sse.com.cn
安信信托资产出售停牌公告	中国证券报 B008 版；上海证券报 A73 版	2012 年 8 月 8 日	http://www.sse.com.cn

七、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2012 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
 2012 年 8 月 29 日

八、财务会计报告（未经审计）

安信信托投资股份有限公司

财务报表及附注

(2012年1月1日至2012年6月30日止)

目 录	页 次
财务报表	
资产负债表和合并资产负债表	1-4
利润表和合并利润表	5-6
现金流量表和合并现金流量表	7-8
所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1-65

安信信托投资股份有限公司
资产负债表（续）
2012年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	期末余额	年初余额
负债：			
向中央银行借款			
同业及其他金融机构存放 款项			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款			
应付职工薪酬		18,303,753.13	73,315,687.49
应交税费		37,764,595.29	52,196,303.50
应付利息			
预计负债			
应付债券			
递延所得税负债			
其他负债		187,466,572.83	178,468,437.70
负债合计		243,534,921.25	303,980,428.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		454,109,778.00	454,109,778.00
资本公积		38,598,460.17	38,598,460.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备		16,537,982.73	16,537,982.73
未分配利润		104,404,349.00	-15,582,834.31
所有者权益（或股东权益）合计		613,650,569.90	493,663,386.59
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		857,185,491.15	797,643,815.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
合并资产负债表
2012年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	227,422,910.38	428,140,236.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		-	68,160.00
应收账款	(二)	84,058,270.29	56,723,251.25
预付款项	(四)	2,235,899.16	3,226,402.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	101,287,253.01	68,248,130.46
买入返售金融资产			
存货	(五)	9,261,658.92	4,574,392.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		424,265,991.76	560,980,572.78
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款	(六)	355,000,000.00	155,000,000.00
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)		4,512,223.33
投资性房地产	(八)	193,350,205.45	196,608,470.89
固定资产	(九)	6,711,277.72	7,131,461.45
在建工程	(十)	2,987,979.10	1,999,555.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	1,935,869.95	1,894,270.87
开发支出	(十一)	3,312,277.51	3,503,347.18
商誉			
长期待摊费用	(十二)	311,531.92	399,886.12
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		563,609,141.65	371,049,215.04
资产总计		987,875,133.41	932,029,787.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
合并资产负债表（续）
2012年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十四）	36,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十五）	5,080,170.37	3,546,251.62
预收款项	（十六）	13,813,613.53	10,452,115.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十七）	19,126,904.74	73,315,687.49
应交税费	（十八）	41,781,413.03	56,863,090.61
应付利息			
应付股利	（十九）	15,511,949.14	15,511,949.14
其他应付款	（二十）	187,956,719.91	182,411,070.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		319,270,770.72	372,100,165.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		319,270,770.72	372,100,165.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十一）	454,109,778.00	454,109,778.00
资本公积	（二十二）	54,630,619.08	54,630,619.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备	（二十三）	16,537,982.73	16,537,982.73
未分配利润	（二十四）	110,208,923.22	-2,388,235.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		635,487,303.03	522,890,144.73
少数股东权益		33,117,059.66	37,039,477.92
所有者权益（或股东权益）合计		668,604,362.69	559,929,622.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		987,875,133.41	932,029,787.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
利润表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三)	189,552,173.97	140,594,669.22
利息净收入		16,627,138.24	33,018.62
利息收入		16,627,138.24	33,018.62
利息支出			
手续费及佣金净收入		172,629,007.73	140,183,872.83
手续费及佣金收入		192,194,241.06	140,371,200.68
手续费及佣金支出		19,565,233.33	187,327.85
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		296,028.00	377,777.77
二、营业支出	(三)	40,599,582.88	38,457,143.19
营业税金及附加		11,871,722.69	8,153,980.79
业务及管理费		23,693,392.09	29,323,747.96
资产减值损失		4,894,452.10	400,409.24
其他业务成本		140,016.00	579,005.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		148,952,591.09	102,137,526.03
加:营业外收入		11,030,320.00	7,103,224.48
减:营业外支出			11,983.75
其中:非流动资产处置损失			11,983.75
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		159,982,911.09	109,228,766.76
减:所得税费用		39,995,727.78	28,966,168.26
五、净利润(亏损以“-”号填列)		119,987,183.31	80,262,598.50
六、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		119,987,183.31	80,262,598.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
合并利润表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十五)	214,544,595.49	151,083,107.26
其中: 营业收入		5,223,216.19	10,428,918.46
利息收入		16,627,138.24	282,988.12
已赚保费			
手续费及佣金收入		192,694,241.06	140,371,200.68
二、营业总成本	(二十五)	78,286,591.16	64,876,236.94
其中: 营业成本		7,551,863.29	16,816,533.28
利息支出			
手续费及佣金支出		19,565,233.33	187,327.85
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	(二十六)	12,256,451.75	9,325,596.66
销售费用	(二十七)	25,221,126.60	32,487,172.09
管理费用	(二十八)	6,307,523.89	4,153,788.46
财务费用	(二十九)	-109,758.44	-185,211.18
资产减值损失	(三十一)	7,494,150.74	2,091,029.78
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)	(三十)	1,400,560.00	1,181,180.00
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)		137,658,564.33	87,388,050.32
加: 营业外收入	(三十二)	11,073,521.00	3,482,252.25
减: 营业外支出	(三十三)	61,617.51	12,994.28
其中: 非流动资产处置损失		59,817.51	12,994.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		148,670,467.82	90,857,308.29
减: 所得税费用	(三十四)	39,995,727.78	29,061,048.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		108,674,740.04	61,796,260.03
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		112,597,158.30	64,200,487.41
少数股东损益		-3,922,418.26	-2,404,227.38
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.2480	0.1414
(二) 稀释每股收益		0.2480	0.1414
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		108,674,740.04	61,796,260.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,597,158.30	64,200,487.41
归属于少数股东的综合收益总额		-3,922,418.26	-2,404,227.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

注:“编制合并报表的公司, 只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益, 无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。”

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
现金流量表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	183,035,459.16	89,204,756.89
收到其他与经营活动有关的现金	171,877,228.32	46,811,339.54
经营活动现金流入小计	354,912,687.48	136,016,096.43
客户贷款及垫款净增加额	200,000,000.00	
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	2,451,900.00	375,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	63,269,049.43	37,468,505.91
支付的各项税费	66,282,633.13	58,348,246.08
支付其他与经营活动有关的现金	60,202,648.28	32,789,295.74
经营活动现金流出小计	392,206,230.84	128,981,047.73
经营活动产生的现金流量净额	-37,293,543.36	7,035,048.70
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,631,560.53	292,344.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,631,560.53	22,704,505.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,631,560.53	-22,704,505.80
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	-38,925,103.89	-15,669,457.10
加: 期初现金及现金等价物余额	61,113,562.94	32,372,816.18
六、期末现金及现金等价物余额	22,188,459.05	16,703,359.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
合并现金流量表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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		6,287,604.32	9,466,713.52
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		183,535,459.16	89,454,726.39
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	14,335,443.38	5,865,642.66
经营活动现金流入小计		204,158,506.86	104,787,082.57
购买商品、接受劳务支付的现金		8,278,520.38	5,031,540.40
客户贷款及垫款净增加额		200,000,000.00	-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		2,451,900.00	375,000.00
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		68,510,163.33	41,617,792.66
支付的各项税费		67,331,387.03	60,571,055.47
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	62,756,211.97	44,571,796.88
经营活动现金流出小计		409,328,182.71	52,167,185.41
经营活动产生的现金流量净额		-205,169,675.85	52,619,897.16
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		1,400,560.00	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		40,000.00	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		1,440,560.00	1,189,675.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,727,705.84	582,866.55
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		1,727,705.84	582,866.55
投资活动产生的现金流量净额		-287,145.84	606,808.45
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		36,000,000.00	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		36,000,000.00	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		1,260,504.00	983,765.00
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		31,260,504.00	30,983,765.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,739,496.00	-983,765.00
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		-200,717,325.69	52,242,940.61
加：期初现金及现金等价物余额		428,090,236.07	258,585,315.84
六、期末现金及现金等价物余额		227,372,910.38	310,828,256.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	38,598,460.17				16,537,982.73	-15,582,834.31	493,663,386.59
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	38,598,460.17				16,537,982.73	-15,582,834.31	493,663,386.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							119,987,183.31	119,987,183.31
(一) 净利润							119,987,183.31	119,987,183.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							119,987,183.31	119,987,183.31
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	454,109,778.00	38,598,460.17				16,537,982.73	104,404,349.00	613,650,569.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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				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								
(七) 其他								
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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
合并所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	54,630,619.08				16,537,982.73	-2,388,235.08		37,039,477.92	559,929,622.65
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	54,630,619.08				16,537,982.73	-2,388,235.08		37,039,477.92	559,929,622.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							112,597,158.30		-3,922,418.26	108,674,740.04
(一) 净利润							112,597,158.30		-3,922,418.26	108,674,740.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							112,597,158.30		-3,922,418.26	108,674,740.04
(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	454,109,778.00	54,630,619.08				16,537,982.73	110,208,923.22		33,117,059.66	668,604,362.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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
合并所有者权益变动表
2012年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上期金额									
	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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	454,109,778.00	52,955,501.25				8,377,236.32	-125,118,443.02		31,955,454.43	422,279,526.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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 2012年1-6月财务报表附注

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12月31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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

(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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉

及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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将外币金额折合成人民币记账。

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

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名或占应收账款 10% 以上的款项之和。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
按余额百分比法计提坏账准备组合	0.6	0.6

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：估计可收回性存在较大疑问的应收款项

坏账准备的计提方法：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。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：开发产品、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。

产成品、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、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—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执行。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。所建造的固定资产在建工程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。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。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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

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。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。

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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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，依据已完工作的测量确定。

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得

税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文

企业所得税

孙公司上海银晨智能识别科技有限公司高新技术企业，报告期内减按 15% 税率征收企业所得税。

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
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			

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
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	2,736.39		
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	3,600.00		90	90	是	572.15		
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。	1,850.00		92.5	92.5	是	3.17		

(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	37,909.53	61,119.68
银行存款	227,335,000.85	428,029,116.39
其他货币资金	50,000.00	50,000.00
合 计	227,422,910.38	428,140,236.07

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	50,000.00	50,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款账龄分析：

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 (%)
1年以内(含1年)	82,376,920.71	90.17	485,216.12	0.59	53,412,135.13	84.41	311,427.41	0.58
1-2年(含2年)	357,890.01	0.39	293,090.01	81.89	1,199,521.00	1.90	156,297.13	13.03
2-3年(含3年)	3,061,974.32	3.35	969,308.62	31.66	3,181,977.32	5.03	622,786.16	19.57
3年以上	5,555,703.46	6.09	5,546,603.46	99.84	5,482,602.17	8.66	5,462,473.67	99.63
合计	91,352,488.50	100.00	7,294,218.21		63,276,235.62	100.00	6,552,984.37	

2、 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	48,355,800.00	52.93	290,134.80	0.60	43,440,178.55	68.65	260,641.07	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	35,781,936.71	39.17	214,691.62	0.60	13,625,466.58	21.53	81,752.81	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,214,751.79	7.90	6,789,391.79	94.10	6,210,590.49	9.82	6,210,590.49	100.00
合计	91,352,488.50	100.00	7,294,218.21		63,276,235.62	100.00	6,552,984.37	

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	15,200,000.00	91,200.00	0.60	应收款项，账龄 1 年以内
客户 B	10,000,000.00	60,000.00	0.60	应收款项，账龄 1 年以内
客户 C	8,379,800.00	50,278.80	0.60	应收款项，账龄 1 年以内
客户 D	8,100,000.00	48,600.00	0.60	应收款项，账龄 1 年以内
客户 E	6,676,000.00	40,056.00	0.60	应收款项，账龄 1 年以内
合计	48,355,800.00	290,134.80		

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	35,781,936.71	0.60	214,691.62

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 (%)
重庆水木科技有限公司	1,214,784.63	1,214,784.63	100.00
长沙崇元贸易公司	1,064,740.00	1,064,740.00	100.00
北京怡富通信息咨询有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00
追加计提坏账的其他长期未动款	4,255,227.16	3,829,867.16	90.00
合计	7,214,751.79	6,789,391.79	

3、 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。

4、 应收账款中欠款金额前五名：

单位名次	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	15,200,000.00	1年以内	16.64
第二名	非关联方	10,000,000.00	1年以内	10.95
第三名	非关联方	8,379,800.00	1年以内	9.17
第四名	非关联方	8,100,000.00	1年以内	8.87
第五名	非关联方	6,676,000.00	1年以内	7.30

5、 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

(三) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析：

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	97,965,773.06	91.75	373,958.82	0.38	65,790,134.86	90.22	65,920.36	0.10
1至2年	1,781,972.82	1.67	770,337.03	43.23	1,553,076.77	2.13	498,483.53	32.10
2至3年	1,656,427.59	1.55	419,371.73	25.32	471,796.71	0.65	451,796.71	95.76
3年以上	5,372,549.82	5.03	3,925,802.70	73.07	5,105,833.53	7.00	3,656,510.81	71.61
合计	106,776,723.29	100.00	5,489,470.28		72,920,841.87	100.00	4,672,711.41	

2、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	79,841,534.92	74.77	239,049.21	0.30	54,988,831.06	75.41	89,932.99	0.16
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	21,810,170.56	20.43	130,861.02	0.60	13,429,811.26	18.42	80,578.87	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	5,125,017.81	4.80	5,119,560.05	99.89	4,502,199.55	6.17	4,502,199.55	100.00
合计	106,776,723.29	100.00	5,489,470.28		72,920,841.87	100.00	4,672,711.41	

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
上海慧瞳智能科技有限公司 *	40,000,000.00			委托贷款，账龄1年以内
垫付信托项目款（客户F）	14,795,780.26	88,774.68	0.60	账龄1年以内的代垫款
垫付信托项目款（客户G）	14,314,793.56	85,888.76	0.60	账龄1年以内的代垫款
垫付信托项目款（客户H）	6,700,000.00	40,200.00	0.60	账龄1年以内的代垫款
垫付信托项目款（客户I）	4,030,961.10	24,185.77	0.60	账龄1年以内的代垫款
合计	79,841,534.92	239,049.21		

*系孙公司上海银晨智能识别科技有限公司委托中国民生银行延中支行向上海慧瞳智能科技有限公司发放4,000万元贷款，贷款期限自2011年7月12日至2012年7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	21,810,170.56	0.60	130,861.02

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	5,125,017.81	5,119,560.05	99.89

3、 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。

4、 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
上海慧瞳智能科技有限公司	非关联方	40,000,000.00	1年以内	37.46	委托贷款
垫付信托项目款（客户F）	非关联方	14,795,780.26	1年以内	13.86	信托项目代垫款
垫付信托项目款（客户G）	非关联方	14,314,793.56	1年以内	13.41	信托项目代垫款
垫付信托项目款（客户H）	非关联方	6,700,000.00	1年以内	6.27	信托项目代垫款
垫付信托项目款（客户I）	非关联方	4,030,961.10	1年以内	3.77	信托项目代垫款

5、 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	2.51

(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	1,704,897.16	76.25	2,856,705.17	88.54
1至2年	531,002.00	23.75	369,697.01	11.46
合计	2,235,899.16	100.00	3,226,402.18	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
供应商 A	供应商	1,161,000.00	2年以内	尚未供货
供应商 B	供应商	417,550.00	1年以内	尚未供货
供应商 C	供应商	40,330.00	2年以内	尚未供货
供应商 D	供应商	57,350.00	1年以内	尚未供货
供应商 E	供应商	36,000.00	1年以内	尚未供货
合计		1,712,230.00		

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
原材料	2,362,636.85	1,172,779.16	1,189,857.69	3,312,951.27	2,596,000.12	716,951.15
在产品	3,748,992.58	896,665.81	2,852,326.77	3,978,963.49	340,068.88	3,638,894.61
库存商品	7,832,602.38	2,613,127.92	5,219,474.46	1,970,653.45	1,752,106.39	218,547.06
合计	13,944,231.81	4,682,572.89	9,261,658.92	9,262,568.21	4,688,175.39	4,574,392.82

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	6,316.24		1,429,537.20	1,172,779.16
在产品	340,068.88	556,596.93			896,665.81
库存商品	1,752,106.39	861,021.53			2,613,127.92
合计	4,688,175.39	1,423,934.70		1,429,537.20	4,682,572.89

(六) 发放委托贷款及垫款

项目	期末数		年初数	
	账面余额	呆账准备	账面余额	呆账准备
短期贷款	355,000,000.00		155,000,000.00	
逾期贷款				
合计	355,000,000.00		155,000,000.00	

1、 贷款性质:

项目	期末数		年初数	
	账面余额	呆账准备	账面余额	呆账准备
担保	50,000,000.00			
抵押	305,000,000.00		155,000,000.00	
合计	355,000,000.00		155,000,000.00	

2、 贷款和垫款按个人和企业分布情况：

项 目	期末数	年初数
	账面余额	账面余额
个人贷款和垫款		
—贷款		
企业贷款和垫款		
—贷款	355,000,000.00	155,000,000.00
贷款和垫款总额	355,000,000.00	155,000,000.00
减：贷款损失准备		
其中：单项计提数		
其中：个人贷款和垫款		
企业垫款和垫款		
贷款和垫款账面价值	355,000,000.00	155,000,000.00

3、 贷款按行业分布情况：

行业分布	期末数	年初数
房地产业	305,000,000.00	155,000,000.00
制造业	50,000,000.00	
贷款总额	355,000,000.00	155,000,000.00
其中：单项计提数		
其中：房地产业		
服务业		
贷款账面价值	355,000,000.00	155,000,000.00

4、 贷款及垫款按地区分布情况：

地区	期末数	年初数
江苏省昆山市	155,000,000.00	155,000,000.00
江苏省苏州市	150,000,000.00	
辽宁省本溪市	50,000,000.00	
贷款总额	355,000,000.00	155,000,000.00

(七) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下:

项目	期末余额	年初余额
联营企业	34,300,100.00	34,300,100.00
减:减值准备	34,300,100.00	29,787,876.67
合计		4,512,223.33

2、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		34,300,100.00	4,512,223.33
成本法小计			34,300,100.00		34,300,100.00				34,300,100.00	4,512,223.33
合 计			34,300,100.00		34,300,100.00				34,300,100.00	4,512,223.33

(八) 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	249,786,979.74			249,786,979.74
(1) 房屋、建筑物	249,786,979.74			249,786,979.74
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	38,178,508.85	3,258,265.44		41,436,774.29
(1) 房屋、建筑物	38,178,508.85	3,258,265.44		41,436,774.29
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	211,608,470.89		3,258,265.44	208,350,205.45
(1) 房屋、建筑物	211,608,470.89		3,258,265.44	208,350,205.45
(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	196,608,470.89		3,258,265.44	193,350,205.45
(1) 房屋、建筑物	196,608,470.89		3,258,265.44	193,350,205.45
(2) 土地使用权				

期末无抵押或担保的投资性房地产。

(九) 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:	17,606,845.50	579,281.94		320,700.00	17,865,427.44
其中: 房屋及建筑物	4,419,381.46				4,419,381.46
专用设备	1,989,929.15	60,883.00			2,050,812.15
运输设备	5,373,392.02	414,992.63		320,700.00	5,467,684.65
其他设备	5,824,142.87	103,406.31			5,927,549.18
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	10,409,088.81	899,648.16		220,882.49	11,087,854.48
其中: 房屋及建筑物	1,700,476.82	71,593.98			1,772,070.80
专用设备	546,778.84	127,440.64			674,219.48
运输设备	3,324,678.10	384,902.66		220,882.49	3,488,698.27
其他设备	4,837,155.05	315,710.88		-	5,152,865.93
三、固定资产账面净值合计	7,197,756.69	579,281.94		999,465.67	6,777,572.96
其中: 房屋及建筑物	2,718,904.64			71,593.98	2,647,310.66
专用设备	1,443,150.31	60,883.00		127,440.64	1,376,592.67
运输设备	2,048,713.92	414,992.63		484,720.17	1,978,986.38
其他设备	986,987.82	103,406.31		315,710.88	774,683.25
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	7,131,461.45	579,281.94		999,465.67	6,711,277.72
其中: 房屋及建筑物	2,718,904.64			71,593.98	2,647,310.66
专用设备	1,443,150.31	60,883.00		127,440.64	1,376,592.67
运输设备	2,048,713.92	414,992.63		484,720.17	1,978,986.38
其他设备	920,692.58	103,406.31		315,710.88	708,388.01

本期折旧额 899,648.16 元。

期末无抵押或担保的固定资产。

(十) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公系统				67,000.00		67,000.00
专用设备	133,088.90		133,088.90			
装修工程	2,819,069.20		2,819,069.20	1,932,555.20		1,932,555.20
其他设备	35,821.00		35,821.00			
合 计	2,987,979.10		2,987,979.10	1,999,555.20		1,999,555.20

(十一) 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
一、账面原值合计	2,234,689.38	160,000.00		2,394,689.38
(1) 专有技术	1,607,610.38			1,607,610.38
(2) 软件	627,079.00	160,000.00		787,079.00
二、累计摊销合计	340,418.51	118,400.92		458,819.43
(1) 专有技术	209,177.50	80,380.37		289,557.87
(2) 软件	131,241.01	38,020.55		169,261.56
三、无形资产账面净值合计	1,894,270.87	160,000.00	118,400.92	1,935,869.95
(1) 专有技术	1,398,432.88		80,380.37	1,318,052.51
(2) 软件	495,837.99	160,000.00	38,020.55	617,817.44
四、减值准备合计				
(1) 专有技术				
(2) 软件				
五、无形资产账面价值合计	1,894,270.87	160,000.00	118,400.92	1,935,869.95
(1) 专有技术	1,398,432.88		80,380.37	1,318,052.51
(2) 软件	495,837.99	160,000.00	38,020.55	617,817.44

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)	22,303.97		1,239.11		21,064.86
人体生物信息整理系统及整理办法	22,303.97		1,239.11		21,064.86
人体生物信息采集系统、人脸照片采集、质检系统及方法	22,303.97		1,239.11		21,064.86
具有比对功能的人体生物信息一体化采集系统及方法	22,303.97		1,239.11		21,064.86
人脸图像抓取系统及方法	22,303.97		1,239.11		21,064.86
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	29,318.06		1,628.78		27,689.28
一种判别 ATM 有无取款人的方法	851,214.02		47,289.66		803,924.36
ATM 机视频场景监控中是否有人自动判别方法 V1	480,359.74		26,686.65		453,673.09
一种人脸识别方法及系统	68,677.00		3,815.39		64,861.61
空间位移的报警装置	80,436.22		4,468.68		75,967.54
一人多照片的照片比对装置	80,436.21		4,468.68		75,967.53
一种基于图像处理的身高自动测量系统	128,228.74		7,123.82		121,104.92
双路监控视频信息融合方法及系统	80,436.25		4,468.68		75,967.57
消除监控系统中误报警的方法、系统及装置	80,436.23		4,468.68		75,967.55
椒盐噪声去除方法及装置	80,436.23		4,468.68		75,967.55
对比系统中的数据处理方法及装置	128,228.73		7,123.82		121,104.91
对比系统中的数据更新方法及装置	128,228.76		7,123.82		121,104.94
对比系统中的故障处理方法及装置	128,228.73		7,123.82		121,104.91
一种能自动判断摄像头是否发生移动的系统	406,230.76		22,568.38		383,662.38
足长测量系统(发明)	213,643.87		10,682.19		202,961.68
人脸识别方法及系统、人脸图像的去除方法及装置	213,643.88		10,682.19		202,961.69
人脸图像的嘴部定位方法及装置、	213,643.90		10,682.20		202,961.70

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	
嘴型识别方法及装置					
合计	3,503,347.18		191,069.67		3,312,277.51

(十二) 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	399,886.12		88,354.20		311,531.92

(十三) 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	其他减少	
坏账准备	11,225,695.78	1,557,992.71				12,783,688.49
存货跌价准备	4,688,175.39	1,423,934.70		1,429,537.20		4,682,572.89
长期股权投资减值准备	29,787,876.67	4,512,223.33				34,300,100.00
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	60,768,043.08	7,494,150.74		1,429,537.20		66,832,656.62

(十四) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	36,000,000.00	30,000,000.00

(十五) 应付账款

1、

项 目	期末余额	年初余额
应付客户款	5,080,170.37	3,546,251.62

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、 期末数中无欠其他关联方款项。

(十六) 预收账款

1、

项 目	期末余额	年初余额
预收信托款	7,174,616.00	2,715,677.87
预收客户款	6,638,997.53	7,736,437.70
合 计	13,813,613.53	10,452,115.57

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、 期末数中无预收其他关联方款项。

(十七) 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	73,016,885.69	9,062,549.53	63,604,891.38	18,474,543.84
(2) 职工福利费		906,557.85	906,557.85	
(3) 社会保险费	56,154.10	2,486,337.12	2,200,131.32	342,359.90
其中：医疗保险费	10,210.70	751,104.86	660,567.46	100,748.10
基本养老保险费	40,837.40	1,529,812.93	1,357,509.70	213,140.63
失业保险费	3,106.00	138,563.89	120,500.50	21,169.39
工伤保险费	1,000.00	28,357.37	25,706.48	3,650.89
生育保险费	1,000.00	38,498.07	35,847.18	3,650.89
(4) 住房公积金		615,697.00	555,696.00	60,001.00
(5) 辞退福利		100,000.00	100,000.00	
(6) 工会经费和职工教育经费	242,647.70	1,022,302.30	1,014,950.00	250,000.00
合 计	73,315,687.49	14,193,443.80	68,382,226.55	19,126,904.74

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	202,087.01	490,937.61
营业税	4,221,875.94	13,625,850.99
企业所得税	36,591,503.71	40,353,074.52
个人所得税	244,356.58	252,122.24
城市维护建设税	251,838.21	910,116.48
房产税	30,002.90	392,669.58
教育费附加	201,106.15	671,304.92
土地使用税		34,332.00
河道管理费	38,642.53	132,682.27
合 计	41,781,413.03	56,863,090.61

(十九) 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	

(二十) 其他应付款

1、

期末余额	年初余额
187,956,719.91	182,411,070.74

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	152,572,780.00	151,848,556.00

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
合计	118,804.00	118,804.00

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	152,572,780.00	往来款
历史存款久悬户	9,012,342.64	久悬户

(二十一) 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	所持有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。

(二十二) 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）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他	4,618,086.29			4,618,086.29
小计	4,618,086.29			4,618,086.29
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	16,032,158.91			16,032,158.91
（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	50,012,532.79			50,012,532.79
合 计	54,630,619.08			54,630,619.08

(二十三) 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	16,537,982.73			16,537,982.73

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。

(二十四) 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	-2,388,235.08	
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	-2,388,235.08	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	112,597,158.30	
减： 提取一般风险准备		5%
期末未分配利润	110,208,923.22	

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业总收入	214,544,595.49	151,083,107.26
营业总成本	78,286,591.16	64,876,236.94
营业总利润	136,258,004.33	86,206,870.32

公司向前五名客户销售总额为 80,122,000.00 元，占公司本期营业总收入的 37.35%。

1、 营业收入及成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	5,223,216.19	10,428,918.46
其中：软硬件销售	2,495,221.60	2,711,339.47
房地产		6,017,579.00
其 他	2,727,994.59	1,699,999.99
营业成本	7,551,863.29	16,816,533.28
其中：软硬件销售	4,874,645.01	1,954,008.23
房地产		12,413,868.77
其 他	2,677,218.28	2,448,656.28
营业毛利	-2,328,647.10	-6,387,614.82
其中：软硬件销售	-2,379,423.41	757,331.24
房地产		-6,396,289.77
其 他	50,776.31	-748,656.29

2、 利息收入及支出

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	16,627,138.24	282,988.12
其中：贷款利息收入	16,566,666.67	249,969.50
金融企业往来收入	60,471.57	33,018.62
利息支出		
利息净收入	16,627,138.24	282,988.12

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	192,694,241.06	140,371,200.68
其中：信托报酬	190,549,741.06	131,979,019.68
中间业务收入	2,144,500.00	8,392,181.00
手续费及佣金支出	19,565,233.33	187,327.85
手续费及佣金净收入	173,129,007.73	140,183,872.83

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	214,544,595.49	145,065,528.26
收入合计	214,544,595.49	151,083,107.26
鞍山地区成本		13,880,949.28
上海地区成本	78,286,591.16	50,995,287.66
成本合计	78,286,591.16	64,876,236.94

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	21,535,000.00	10.04
第二名	19,842,000.00	9.25
第三名	15,987,500.00	7.45
第四名	11,990,000.00	5.59
第五名	10,767,500.00	5.02

(二十六) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准 (%)
营业税	10,577,705.80	8,038,622.80	5
城市维护建设税	740,572.97	537,459.13	7
教育费附加	531,964.85	401,839.13	3
房产税	264,005.83	241,339.18	12、1.2
河道管理费	105,628.49	72,175.56	1
其他	36,573.81	34,160.86	
合 计	12,256,451.75	9,325,596.66	

(二十七) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工费用	9,168,238.98	13,468,989.20
租赁费	6,802,828.03	7,267,349.25
中介机构费用	329,930.00	1,490,640.00
董事会会费	207,493.00	413,400.00
资产折旧及摊销	1,309,312.53	1,551,264.08
业务经费	7,403,324.06	8,295,529.56
合 计	25,221,126.60	32,487,172.09

(二十八) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工费用	2,853,094.79	1,244,066.43
职工辞退补偿费	100,000.00	300,000.00
租赁费	166,391.15	92,362.91
资产折旧及摊销	152,227.54	58,614.81
中介机构费	267,675.19	212,634.00
公司经费	296,002.06	1,244,643.12
业务招待费	31,559.90	169,833.87
技术开发费	2,440,573.26	831,633.32
合 计	6,307,523.89	4,153,788.46

(二十九) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	1,260,504.00	983,765.00
减：利息收入	1,385,088.14	1,178,982.44
其他	14,825.70	10,006.26
合 计	-109,758.44	-185,211.18

(三十) 投资收益

投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
其他	1,400,560.00	1,181,180.00
合 计	1,400,560.00	1,181,180.00

备注：其他系下属孙公司上海银晨智能识别科技有限公司委托贷款收益。

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,557,992.71	1,680,884.93
存货跌价损失	1,423,934.70	410,144.85
长期股权投资减值准备	4,512,223.33	
合 计	7,494,150.74	2,091,029.78

(三十二) 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	
其中：处置固定资产利得		2,651.25	
政府补助*	11,061,201.00	3,377,601.00	11,061,201.00
无法支付的款项		100,000.00	
其他	12,320.00	2,000.00	12,320.00
合 计	11,073,521.00	3,482,252.25	11,073,521.00

*政府补助明细：

项 目	本期金额	上期金额	批准机关
扶持资金	11,029,000.00	3,199,000.00	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
2008年度电子信息产业发展基金第一批	23,201.00	23,201.00	中华人民共和国工业和信息化部
上海市专利专项资助款		32,400.00	上海市知识产权局
知识产权小额资助	9,000.00		上海浦东生产力促进中心
其他		21,000.00	上海市浦东新区财政局科技发展基金
合 计	11,061,201.00	3,377,601.00	

(三十三) 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	59,817.51	12,994.28	59,817.51
其中：固定资产处置损失	59,817.51	12,994.28	59,817.51
其他	1,800.00		1,800.00
合 计	61,617.51	12,994.28	61,617.51

(三十四) 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	39,995,727.78	29,061,048.26
递延所得税调整		
合 计	39,995,727.78	29,061,048.26

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、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；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 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。

2、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀ 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 为期初股份总数；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 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3、稀释每股收益

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 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，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三十六) 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
银晨网讯收回其他应收款	724,224.00
收到各种形式的政府补贴	11,038,000.00
利息收入	1,385,088.14
其他	1,188,131.24
合 计	14,335,443.38

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	6,649,638.16
支付差旅费及招待费	4,436,876.34
支付项目款	44,188,527.18
支付零星往来款	2,274,253.85
支付零星费用	5,206,916.44
合 计	62,756,211.97

(三十七) 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	108,674,740.04	61,796,260.03
加：资产减值准备	7,494,150.74	2,091,029.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,157,913.60	4,209,300.41
无形资产摊销	309,470.59	68,953.50
长期待摊费用摊销	88,354.20	113,115.24
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）	59,817.51	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）	1,260,504.00	983,765.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,400,560.00	-1,181,180.00
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）	-6,111,200.80	1,900,040.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-293,366,186.15	40,379,496.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,336,679.58	-57,751,226.58
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-205,169,675.85	52,619,897.16
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	227,372,910.38	310,828,256.45
减：现金的期初余额	428,090,236.07	258,585,315.84
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	-200,717,325.69	52,242,940.61

2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末数	期初数
一、现 金	227,372,910.38	428,090,236.07
其中：库存现金	37,909.53	61,119.68
可随时用于支付的银行存款	227,335,000.85	428,029,116.39
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	227,372,910.38	428,090,236.07

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
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，2012年1-6月支付租金及相关费用6,563,038.16元。

3、 关联担保情况

2012年2月23日，孙公司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3,600万元，期限为2012年2月23日至2013年2月23日，由上海国之杰投资发展有限公司提供抵押担保。

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	2,679,723.00	16,078.34

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	152,572,780.00	151,848,556.00
	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) 截至审计报告期末，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。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《定向发行合同补充协议》。

本公司于2012年2月16日收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准安信信托投资股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产的决定》(证监许可【2012】188号)。公司本次重大资产重组方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2012年1月16日召开的2012年第2次并购重组委工作会议审核，公司重大资产出售及发行股份购买资产事宜的申请未获通过。2012年2月24日公司召开第六届董事会第十六次会议审议通过《关于继续推进公司重大资产重组事项》。

(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	146,303,632.19	148,782,372.95

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
4年以内	23,283,343.10

(二) 信托业务

截止2012年6月30日，公司管理的信托业务资产总额为3,043,253.11万元，负债总额为28,885.70万元。

十一、 本公司的主要风险

(一) 固有业务方面风险状况：

公司执行经董事会批准的固有业务管理制度，固有资金的运用均履行严格的评审程序，所有固有贷款均落实风控措施，并实行持续的贷后跟踪管理。截至2012年6月30日，固有资产拨备充分，无不良资产。

(二) 信托业务方面风险状况：

公司执行经董事会批准的信托业务管理制度，信托计划的设立均经充分地尽职调查，履行严格的评审程序，落实财产抵押、权利质押、机构保证等风控措施，并实行持续地投、贷后跟踪管理。截至2012年6月30日，公司管理的信托财产为304亿元，处于正常状态的信托财产占比99.70%，另外0.30%系河南新陵公路项目贷款集合资金信托8,000万元和河南新陵公路项目股权信托1,000万元，目前业经上海市第二中级人民法院终审判决及上海市最高人民法院作出支持原判，驳回再申请求的裁定，公司目前已全面胜诉结案。

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	61,486,752.82	368,920.52	31,241,894.55	187,451.37
其他应收款	108,131,538.50	352,549.19	235,222,481.61	151,789.57
在建工程	2,987,979.10		1,999,555.20	
长期待摊费用	311,531.92		399,886.12	
合 计	172,917,802.34	721,469.71	268,863,817.48	339,240.94

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	36,847,190.00	59.93	221,083.14	0.60	29,991,894.55	96.00	179,951.37	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	24,639,562.82	40.07	147,837.38	0.60	1,250,000.00	4.00	7,500.00	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	61,486,752.82	100.00	368,920.52		31,241,894.55	100.00	187,451.37	

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 B	10,000,000.00	60,000.00	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 C	8,379,800.00	50,278.80	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 D	8,100,000.00	48,600.00	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 E	6,676,000.00	40,056.00	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
客户 J	3,691,390.00	22,148.34	0.60	正常往来, 账龄 1 年以内
合计	36,847,190.00	221,083.14		

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	24,639,562.82	0.60	147,837.38

(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情况:

单位名次	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	10,000,000.00	1年以内	16.26
第二名	非关联方	8,379,800.00	1年以内	13.63
第三名	非关联方	8,100,000.00	1年以内	13.17
第四名	非关联方	6,676,000.00	1年以内	10.87
第五名	非关联方	3,691,390.00	1年以内	6.00

(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	89,214,874.69	82.51	239,049.21	0.27	224,913,051.15	95.62	89,932.99	0.04
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	18,916,663.81	17.49	113,499.98	0.60	10,309,430.46	4.38	61,856.58	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								
合 计	108,131,538.50	100.00	352,549.19		235,222,481.61	100.00	151,789.57	

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	49,373,339.77			与子公司之间往来
垫付信托项目款(客户F)	14,795,780.26	88,774.68	0.60	代垫款
垫付信托项目款(客户G)	14,314,793.56	85,888.76	0.60	代垫款
垫付信托项目款(客户H)	6,700,000.00	40,200.00	0.60	代垫款
垫付信托项目款(客户I)	4,030,961.10	24,185.77	0.60	代垫款
合计	89,214,874.69	239,049.21		

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	18,916,663.81	0.60	113,499.98

(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	49,373,339.77	1年以内	45.66
垫付信托项目款(客户F)	非关联方	14,795,780.26	1年以内	13.68
垫付信托项目款(客户G)	非关联方	14,314,793.56	1年以内	13.24
垫付信托项目款(客户H)	非关联方	6,700,000.00	1年以内	6.20
垫付信托项目款(客户I)	非关联方	4,030,961.10	1年以内	3.73

(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	49,373,339.77	45.66
上海谷元房地产开发有限公司	大股东的股东	2,679,723.00	2.48

(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	212,182,683.74		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			
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		34,300,100.00	4,512,223.33
成本法小计			290,256,062.81		290,256,062.81				34,300,100.00	4,512,223.33
合计			290,256,062.81		290,256,062.81				34,300,100.00	4,512,223.33

(三) 营业收入和营业成本

营业收入、营业成本：

营业收入：		
项 目	本期金额	上期金额
利息净收入	16,627,138.24	33,018.62
手续费及佣金净收入	172,629,007.73	140,183,872.83
投资收益		
其他业务收入	296,028.00	377,777.77
合 计	189,552,173.97	140,594,669.22
营业支出：		
项 目	本期金额	上期金额
营业税金及附加	11,871,722.69	8,153,980.79
业务及管理费	23,693,392.09	29,323,747.96
资产减值损失	4,894,452.10	400,409.24
其他业务成本	140,016.00	579,005.20
合 计	40,599,582.88	38,457,143.19

其中：

业务及管理费明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
职工费用	8,388,664.31	12,248,105.45
折旧费	1,051,808.30	1,196,123.40
资产摊销费	232,419.53	132,429.12
职工辞退补偿费	100,000.00	300,000.00
业务费用	13,920,499.95	15,447,089.99
合 计	23,693,392.09	29,323,747.96

(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	119,987,183.31	80,262,598.50
加：资产减值准备	4,894,452.10	400,409.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,298,409.08	1,775,128.60
无形资产摊销	37,480.55	19,313.88
长期待摊费用摊销	88,354.20	113,115.24
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）	-103,153,915.16	-20,602,827.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,445,507.44	-54,944,672.75
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,293,543.36	7,035,048.70
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		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	22,188,459.05	16,703,359.08
减：现金的期初余额	61,113,562.94	32,372,816.18
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	-38,925,103.89	-15,669,457.10

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-59,817.51	
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）	11,061,201.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	1,400,560.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,520.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,757,580.00	
少数股东权益影响额（税后）	-480,981.66	
合 计	9,173,901.83	

(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	19.44	0.2480	0.2480
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	17.86	0.2277	0.2277

(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	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	227,422,910.38	428,140,236.07	-46.88%	股份公司发放自营贷款，货币 资金流出增加。
发放贷款及垫款	355,000,000.00	155,000,000.00	129.03%	股份公司本期发放自营贷款。
手续费及佣金收入	192,694,241.06	140,371,200.68	37.27%	股份公司本期信托业务量增长
利息收入	16,627,138.24	282,988.12	5,775.56%	股份公司发放自营贷款所得利 息收入
经营活动产生的现 金流量净额	-205,169,675.85	52,619,897.16	-489.91%	股份公司发放自营贷款，货币 资金流出增加。

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2012年8月29日批准报出。

安信信托投资股份有限公司
二〇一二年八月二十九日