

# 安信信托投资股份有限公司

600816

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、公司负责人王少钦、主管会计工作负责人赵宝英及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	12
第六节 股份变动及股东情况 .....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	19
第八节 财务报告（未经审计） .....	20
第九节 备查文件目录 .....	88

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
安信信托/公司/本公司/上市公司	指	安信信托投资股份有限公司，股票代码：600816
国之杰/控股股东	指	上海国之杰投资发展有限公司
重大资产出售/重大资产出售暨关联交易	指	安信信托拟向控股股东国之杰出售所持银晨网讯 74.0488%的股权资产及凯盟投资 100%的股权资产之行为
独立财务顾问/申银万国	指	申银万国证券股份有限公司
《公司章程》	指	《安信信托投资股份有限公司章程》
集合资金信托计划	指	受托人把所受托的众多委托人的信托财产集中成一个整体加以管理或者处分的信托。
单一资金信托计划	指	受托人所受托的不同委托人的信托财产分别、独立地予以管理或者处分的信托，它是委托人与受托人一对一协商的结果。
信托报酬	指	作为受托人在办理信托事务后所取得的报酬。
房地产信托	指	信托机构代办房地产的买卖、租赁、收租、保险等代管代营业务以及房地产的登记、过户、纳税等事项，有些还以投资者身份参与对房地产开发经营的投资，也有的还受理其他代理业务。
信托财产	指	通过信托行为从委托人手中转移到受托者手里的财产，包括有形与无形财产。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安信信托投资股份有限公司
公司的中文名称简称	安信信托
公司的外文名称	ANXIN TRUST & INVESTMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	AXXT
公司的法定代表人	王少钦

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市控江路 1553-1555 号 A 座 3 楼 301 室
公司注册地址的邮政编码	200092
公司办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号 29 楼
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	http://www.anxintrust.com
电子信箱	ax600816@126.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市黄浦区广东路 689 号 29 楼

### 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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	216,992,810.53	214,544,595.49	1.14
归属于上市公司股东的净利润	110,456,774.36	112,597,158.30	-1.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,260,356.81	103,423,256.47	6.61
经营活动产生的现金流量净额	-423,096,737.53	-205,169,675.85	-106.22
营业收入		5,223,216.19	-100.00
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	695,619,301.54	630,573,504.98	10.32
总资产	1,108,267,219.08	951,142,639.49	16.52

营业收入变动原因说明：本期除金融信托收入外，无其他行业收入，故本期无数据；上期收入为下属子公司的其他行业收入

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.2432	0.2480	-1.94
稀释每股收益（元/股）	0.2432	0.2480	-1.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2428	0.2277	6.63
加权平均净资产收益率（%）	16.29	19.44	减少 3.15 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.26	17.86	减少 1.6 个百分点

#### 二、 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	60,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,699,090.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,497,200.00
所得税影响额	-65,472.52
合计	196,417.55

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，全球金融危机影响国内宏观经济走势，金融管制的全面放松及利率市场化的趋势，以及来自券商、基金、私募、保险等其他金融机构越来越激烈的市场竞争等，使信托业面临着依然复杂的经营环境和严苛的监管要求。

报告期内，公司稳健经营，继续优化业务结构，巩固公司核心竞争力，完善企业法人治理。2013 年上半年度共实现营业总收入 21,699.28 万元，归属于母公司的净利润 11,045.68 万元，归属于母公司的所有者权益为 69,561.93 万元。

#### 1. 固有业务方面

(1) 截至报告期末，公司总资产 11.08 亿元，比上年度末增长 16.52%，负债总额 4.13 亿元，资产负债率为 37.24%。

(2) 为贯彻执行《信托公司管理办法》等相关规定，公司进行了非金融股权等实业资产清理工作，启动换发金融许可证的工作，并于 2012 年 11 月 23 日获中国证监会《关于核准安信信托投资股份有限公司重大资产重组方案的批复》。截至 2013 年 1 月 28 日，上海国之杰投资发展有限公司已支付所有股权转让款，此次重大资产重组暨关联交易事项实施完毕。

(3) 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。

#### 2. 信托业务方面

(1) 截至报告期末，存续信托项目 199 个，受托管理信托资产规模 766.00 亿元；已完成清算的信托项目 24 个，清算信托规模 55.82 亿元；新增设立信托项目 120 个，新增信托规模 414.44 亿元。其中，新增集合类信托项目 13 个，实收信托规模 98.04 亿元；新增单一类信托项目 107 个，实收信托规模为 316.40 亿元。

(2) 信托资金投向：公司 2013 年上半年信托资金主要投向涉及基础产业、房地产、证券投资、实业、金融和其他。公司继续向非房地产领域进行业务拓展，调整业务结构，加大其他领域的拓展力度。

(3) 信托业务风险方面：公司执行各项信托业务管理制度，信托业务的开展及后续管理均严格以受益人利益最大化等为宗旨依法操作。

#### 3. 公司治理方面

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《信托法》以及中国证监会、银监会有关法律法规的要求，不断提升公司法人治理水平，规范公司日常运作。

公司严格按照《公司章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会、监事会。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。

另一方面，公司通过组织开展制度清理、评审和修订工作，与时俱进地建立和完善公司的各项制度，以适应公司业务和治理的需要。

#### 4. 风险控制与管理

(1) 公司风险识别和评估体系覆盖各业务线，对每项业务均进行了风险审查和合规审查。通过修订和编制业务内控指引，不断完善不同业务风险的识别和评估标准。为保障风险识别和评估体系的有效性，公司每季度进行信托项目贷后检查及流动性压力测试，每年进行信托项目的全面风险评估。全面风险评估对调整公司展业方向、展业战略、流动性风险控制等都起到了显著成效，同时，公司不定期对信托项目的其他市场和操作风险进行统计和分析。公司通过“存续信托项目节点控制系统”及时掌握所有已设立信托项目的各个时间节点。

(2) 公司及时编写存续集合类信托项目的风险审核报告模版和尽职调查报告模版，及时规范项目报送、评审流程和可研报告编制格式。

(3) 公司各项资金业务的审批流程至少包括经办和复核程序，保证了公司资金流动性安全。另外，根据银监会和人民银行的要求，公司注重企业网站、网络安全和反洗钱风险的防范，统一了业务标准和操作要求，优化业务管理和操作流程，加强现金业务风险防范。

## 5. 客户管理与营销

报告期内公司在客户拓展和客户维护方面取得较好成绩。公司非常注重了解投资者各类风险偏好，帮助客户寻找适合的信托产品，满足客户投资理财需求，以现代营销理念建立起全面系统的营销体系，致力于培育一支高效的营销团队。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	216,992,810.53	214,544,595.49	1.14
营业收入		5,223,216.19	-100.00
营业成本		7,551,863.29	-100.00
销售费用	39,489,891.06	25,221,126.60	56.57
管理费用		6,307,523.89	-100.00
财务费用		-109,758.44	
经营活动产生的现金流量净额	-423,096,737.53	-205,169,675.85	-106.22
投资活动产生的现金流量净额	147,906,081.32	-287,145.84	51,609.05
筹资活动产生的现金流量净额	-45,410,977.80	4,739,496.00	-1,058.14

营业收入变动原因说明：本期除金融信托收入外，无其他行业收入，故本期无数据；上期收入为下属子公司的其他行业收入

营业成本变动原因说明：本期除金融信托成本外，无其他行业成本，故本期无数据；上期成本为下属子公司的其他行业成本

销售费用变动原因说明：本期人员增加

管理费用变动原因说明：本期无合并单位，不适用本科目；上期为下属子公司费用

财务费用变动原因说明：本期无合并单位，不适用本科目；上期为下属子公司费用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发放贷款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系本期收到上年度出售子公司股权转让余款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期现金分红

## 2、 其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012 年 9 月 5 日公司第六届董事会第二十二次会议通过了重大资产出售暨关联交易方案，上海国之杰投资发展有限公司受让本公司持有的银晨网讯 74.0488% 股权及凯盟投资 100% 股权。

2012 年 9 月 24 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议并通过了上述重大资产出售暨关联交易方案。公司于 2012 年 11 月 23 日获得中国证监会《关于核准安信信托投资股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可【2012】1529 号），核准安信信托本次重组方案。

截至 2013 年 1 月 28 日，上海国之杰投资发展有限公司支付了全部转让款 338,330,700.00 元，该事项已实施完毕(详情见公司于 2013 年 2 月 1 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的编号为“临 2013-002”号公告)。

## (2) 经营计划进展说明

2013 年上半年，国际、国内经济形势复杂多变，中国经济增长放缓、银行业经历“钱荒”风波、房地产政策依旧趋紧，信托业同样面对着业务结构转型艰难、产品创新停滞不前、产品平均收益率下滑、流动性危机时有发生等不利形势。

面对困难，安信信托继续加强各项管理创新，提升内控建设，继续提高自有资金使用效率，继续采取积极有效措施在与城镇化相关的基础产业、与民生环保相关的基础产业、资源稀缺的行业、证券投资及相关行业、体现金融特点的行业拓展信托业务，谨慎展业、积极探索，受托管理资产规模持续增长，上半年实现营业总收入 21,699.28 万元，归属于母公司的净利润 11,045.68 万元。

公司资金实力继续增强，团队建设再上台阶，公司治理水平日益提升，风险控制体系更加科学，客户资源继续丰富，营销网络更加宽泛。公司业已按计划完成换发新的金融许可证工作的申报工作。同时，公司十分重视金融系统反洗钱工作，积极完善制度建设并在业务流程中严格贯彻执行。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金融信托业	198,077,507.20		74.22	4.39		减少 4.46 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金融信托	198,077,507.20		74.22	4.39		减少 4.46 个百分点

由于我公司为金融信托业，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。故毛利率计算公式调整为：毛利率=（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	198,077,507.20	4.39

### (三) 核心竞争力分析

1.公司既是上市公司又是信托公司,使得公司具备在规模和质量上能够得到进一步提升的条件,加之有效的市值管理,能帮助公司创造业务扩张和股东财富增长的双赢。

2.上海是全国经济金融中心,一直致力于国际金融中心和国际航运中心的建设。

公司迁址上海近 10 年,在上海这个国际金融中心已经打稳根基,占据了一方信托市场。经过市场筛选和不断累积,公司已经拥有了一定规模的忠实客户,同时,公司致力于为客户打造优质金融服务体验,为客户提供全方位的金融策划服务,从产品的设计、交易结构的设计、金融工具的使用等方面提供具有竞争力的方案以满足各类型客户的需求。在使其财富得到实质性增长的同时,借助客户的信任传承为公司拓展更多潜在的资源。

3.公司新一任的管理团队成员拥有丰富的行业经验、资深的专业素养,具有变革和创新的魄力。公司业务团队也经历了市场的洗礼,团队的协作能力、开拓能力、处理应急事件能力都经受过市场的考验,对风险的防范、预判、敏感度和控制力日趋成熟。公司营销团队具备完善的市场营销能力和金融销售能力。公司一直致力于构建自身的营销体系,在客户服务上,提供全方位多维度的一站式销售和服务。

4.公司业务流程和决策体系进一步优化,风控体系日趋完善高效,公司法人治理已经步入正轨。作为上市的金融企业,公司多年来已经积累了丰富的规范运作经验。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600016	民生银行	1,586,645.14	190,000	1,628,300.00	18.60	41,654.86
2	股票	600030	中信证券	3,415,900.00	340,000	3,444,200.00	39.34	28,300.00
3	股票	600837	海通证券	1,668,776.00	180,000	1,688,400.00	19.29	19,624.00
4	股票	000001	平安银行	1,955,100.00	200,000	1,994,000.00	22.78	38,900.00
合计				8,626,421.14	/	8,754,900.00	100	128,478.86

报告期内涉及的证券投资为公司自有资金的短期投资

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (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。

### 3、 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。

### 4、 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。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司 2012 年度归属于母公司净利润为 10,768.34 万元，母公司累计可供分配利润为 9,758.93 万元。该年度以 2012 年末总股本 454,109,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共派发现金红利 45,410,977.80 元，剩余未分配利润结转下一年度。

该议案经 2013 年 5 月 31 日召开的 2012 年度股东大会审议通过（详情查阅上海证券交易所、《中国证券报》、《上海证券报》，2013 年 6 月 1 日刊登的《安信信托投资股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》，编号为：临 2013-013），利润分配实施公告于 2013 年 6 月 18 日披露在上海证券交易所、《中国证券报》、《上海证券报》，2013 年 6 月 21 日为分红股权登记日，6 月 24 日为除息日，6 月 28 日为红利派发日（详情请查阅上海证券交易所、《中国证券报》、《上海证券报》6 月 18 日刊登的《安信信托投资股份有限公司 2012 年度利润分配实施公告》，编号为：临 2013-014）。

## 三、 其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>媒体质疑事项：</p> <p>1.温州"泰宇花苑"项目开发贷款集合资金信托项目相关媒体报道</p> <p>2013年2月21日《21世纪经济报道》刊登了标题为《政府资金垫付"司法重整"欲解温州13亿烂尾楼僵局》的文章，对该项目的抵押情况进行了报道。公司董事会针对上述媒体报道事宜向公司管理层进行了认真核实，认为媒体报道中所述情况与实际情况不相符。</p> <p>2."昆山-联邦国际"资产收益财产权信托项目相关媒体报道</p> <p>2013年3月8日《21世纪经济报道》刊登了标题为《安信信托刚性兑付吞苦果 纯高集团地产信托违约》的文章，就我公司受托管理的"昆山-联邦国际"资产收益财产权信托项目进行了有关新闻报道。公司董事会针对上述媒体报道事宜向公司管理层进行了认真核实，认为媒体报道中所述情况与实际情况不相符。</p> <p>2013年6月19日，《21世纪经济报道》刊登了标题为《昆山纯高案一审判决出炉 安信信托主张债权缩水》以及《证券时报》刊登了标题为《"昆山纯高案"一审判决为受益权信托拉响警报》的文章，文中指出：该案被初步认定为"营业信托纠纷"，即"抵押关系无效"。</p> <p>鉴于上述信托财产纠纷并未达到相关披露标准，公司未对此进行单独披露，但公司先后于2013年3月9日和3月29日在上海证券交易所、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登相关说明公告：由于相关报道内容失实，公司进行了澄清与说明。</p>	<p>公告详情请见上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》：</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于媒体报道的澄清公告》（编号：临2013-003,2013年2月22日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于媒体报道的说明公告》（编号：临2013-007,2013年3月9日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于近期媒体报道相关情况的说明公告》（编号：临2013-008,2013年3月29日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于媒体报道的澄清公告》（编号：临2013-015,2013年6月20日）</p>

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、向特定对象非公开对象发行股份购买资产暨重大资产出售： 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公司向特定对象非公开发行股份购买资产、重大资产出售的具体方案。该事项经股东大会通过并于 2008 年 6 月 16 日由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批复。</p> <p>2009 年 1 月 10 日、2010 年 1 月 8 日、2011 年 1 月 7 日和 2012 年 1 月 7 日公司分别召开了临时股东大会，会议审议并通过《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》</p> <p>2011 年公司向中国证监会监督管理委员会申报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）</p> <p>中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会召开 2012 年第 2 次并购重组委工作会议：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【2012】188 号）</p> <p>2012 年 2 月 24 日根据各方意见决定继续推进本次重大资产重组工作。</p> <p>2013 年 1 月 7 日截至重组方案最后有效期，公司及上海国之杰投资发展有限公司未收到交易相关各方关于再次调整向特定对象发行股份购买资产暨重大资产重组方案的任何书面文件，向非公开对象发行股份购买资产暨重大资产出售方案以及股东大会对董事会的相应授权自 2013 年 1 月 7 日起到期失效。</p>	<p>公告详情请见上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》： 《安信信托投资股份有限公司第五届董事会第二十四次会议公告》（编号：临 2007-068 2007 年 12 月 26 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会会议决议公告》（编号：临 2008-004 2008 年 1 月 14 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于重大事项进展的公告》（编号：临 2008-019 2008 年 6 月 17 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于中国证监会并购重组审核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的公告》（编号：临 2008-020，2008 年 6 月 17 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2009-002 2009 年 1 月 10 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2010-002 2010 年 1 月 9 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2011-003 2011 年 1 月 8 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》编号：临 2012-003 2012 年 1 月 8 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于重大事项进展公告》（编号：临 2011-030 2011 年 7 月 7 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于中国证监会并购重组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》（编号：临 2012-005 2012 年 1 月 17 日）</p> <p>《安信信托投资股份有限公司中国证监会&lt;关于不予核准安信信托投资股份有限公司重大资产出</p>

	<p>售及发行股份购买资产的决定&gt;的公告》(编号: 临 2012-007 2012 年 2 月 17 日)</p> <p>《安信信托投资股份有限公司 关于向特定对象发行股份购买资产暨 重大资产出售方案到期失效的公告》(编号: 临 2013-001 2013 年 1 月 8 日)</p>
<p>2、重大资产出售暨关联交易: 根据中国银监会发布的《信托公司管理办法》和《关于实施&lt;信托公司管理办法&gt;和&lt;信托公司集合资金信托计划管理办法&gt;有关具体事项的通知》的规定。</p> <p>2012 年 9 月 5 日, 公司第六届董事会第二十二次会议审议并通过了重大资产出售方案及相关议案, 上海国之杰投资发展有限公司与公司签署了《银晨网讯股权转让协议》和《凯盟投资股权转让协议》, 受让银晨网讯 74.0488% 股权及凯盟投资 100% 股权。</p> <p>2012 年 9 月 24 日, 公司 2012 年第二次临时股东大会审议并通过了本次重大资产出售方案及相关议案。</p> <p>公司于 2012 年 11 月 23 日获中国证监会《关于核准安信信托投资股份有限公司重大资产重组方案的批复》(证监许可【2012】1529 号), 核准安信信托本次重组方案。截至 2013 年 1 月 28 日, 上海国之杰投资发展有限公司支付了安信信托股权转让款 338,330,700 元。至此, 上述重大资产重组相关资产过户手续和股权转让款全部办理和支付完毕, 该重组事项已实施完毕。</p>	<p>公告详情请见上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》:</p> <p>《安信信托投资股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告》(编号: 临 2012-026 2012 年 9 月 7 日)</p> <p>《安信信托投资股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》(编号: 临 2012-033 2012 年 9 月 25 日)</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于重大资产重组方案获中国证监会核准的公告》(编号: 临 2012-043 2012 年 11 月 24 日)</p> <p>《安信信托投资股份有限公司关于重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》(编号: 临 2013-002 2013 年 2 月 1 日)</p>

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
详见本节“三、资产交易、企业合并事项”。	

六、 重大合同及其履行情况

(一) 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	租赁方名称	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，公司与上海谷元房地产开发有限公司签订《上海市房屋租赁合同》，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；租第 1 层（建筑面积 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。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。

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，经协商一致，公司与上海谷元房地产开发有限公司签订《上海市房屋租赁合同》，租用黄浦区广东路 689 号第 2 层 03、05、06 室（1533 平方米）为办公用房，租赁期 5 年，年租金约人民币 436 万元，该房屋租金两年内不变，自第三年起，每两年递增百分之五。

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同或交易

报告期内公司无其他重大合同。

## 七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

**九、公司治理情况**

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				48,194		
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 149,670,000
重庆振玺投资发展有限公司	其他	2.17	9,861,568		0	无
重庆国际信托有限公司—新泉结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.97	4,404,375		0	无
张玉龙	境内自然人	0.60	2,720,505		0	无
杨宗孟	境内自然人	0.48	2,163,452		0	无
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购(1)资金信托	其他	0.47	2,126,953		0	无
丁言堃	境内自然人	0.44	2,005,872		0	无
陈贤综	境内自然人	0.35	1,600,000		0	无
应杰	境内自然人	0.34	1,524,865		0	无
彭润升	境内自然人	0.31	1,419,900		0	无
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			
重庆振玺投资发展有限公司	9,861,568		人民币普通股			
重庆国际信托有限公司—新泉结构化证券投资集合资金信托计划	4,404,375		人民币普通股			
张玉龙	2,720,505		人民币普通股			
杨宗孟	2,163,452		人民币普通股			
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购(1)资金信托	2,126,953		人民币普通股			
丁言堃	2,005,872		人民币普通股			
陈贤综	1,600,000		人民币普通股			
应杰	1,524,865		人民币普通股			
彭润升	1,419,900		人民币普通股			

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。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李宏	监事	离任	工作原因
黄晓敏	监事	选举	2012 年度股东大会选举通过





安信信托投资股份有限公司

合并资产负债表

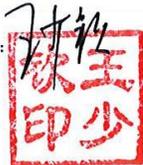
2013年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	141,348,303.66	461,949,937.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	8,754,900.00	
应收票据			
应收账款	(三)	-	681,731.74
预付款项			
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	(四)	177,602,755.93	292,580,340.53
买入返售金融资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>327,705,959.59</b>	<b>755,212,009.94</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款	(五)	725,000,000.00	140,300,000.00
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	(六)		
投资性房地产			
固定资产	(七)	44,969,769.10	45,799,584.31
在建工程	(八)	3,429,600.00	2,547,088.90
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	(九)	582,863.02	570,543.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	6,579,027.37	6,713,412.78
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>780,561,259.49</b>	<b>195,930,629.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,108,267,219.08</b>	<b>951,142,639.49</b>

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:



主管会计工作负责人:

赵宝英



会计机构负责人:

赵宝英



财务报表 第 3 页

安信信托投资股份有限公司  
合并资产负债表（续）

2013 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			
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			
预收款项	（十二）	181,207,149.91	81,309,946.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十三）	33,472,129.43	87,274,895.24
应交税费	（十四）	68,126,429.04	43,801,697.80
应付利息			
应付股利	（十五）	905,251.45	905,251.45
其他应付款	（十六）	53,084,657.71	31,425,043.34
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>336,795,617.54</b>	<b>244,716,834.51</b>
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	（十七）	75,852,300.00	75,852,300.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>75,852,300.00</b>	<b>75,852,300.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>412,647,917.54</b>	<b>320,569,134.51</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（十八）	454,109,778.00	454,109,778.00
资本公积	（十九）	38,598,460.17	38,598,460.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十）	12,132,728.41	12,132,728.41
一般风险准备	（二十一）	28,143,279.05	28,143,279.05
未分配利润	（二十二）	162,635,055.91	97,589,259.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		695,619,301.54	630,573,504.98
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>695,619,301.54</b>	<b>630,573,504.98</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,108,267,219.08</b>	<b>951,142,639.49</b>

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



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



财务报表 第 4 页

安信信托投资股份有限公司

利润表

2013 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		199,836,597.27	189,552,173.97
其中：利息净收入	(三)	28,111,284.08	16,627,138.24
利息收入		28,111,284.08	16,627,138.24
利息支出			
手续费及佣金净收入	(四)	169,966,223.12	172,629,007.73
手续费及佣金收入		188,881,526.45	192,194,241.06
手续费及佣金支出		18,915,303.33	19,565,233.33
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	1,630,611.21	
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）		128,478.86	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入			296,028.00
二、营业支出		51,063,698.13	40,599,582.88
其中：营业税金及附加		12,271,951.83	11,871,722.69
业务及管理费		39,489,891.06	23,693,392.09
资产减值损失		-698,144.76	4,894,452.10
其他业务成本			140,016.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		148,772,899.14	148,952,591.09
加：营业外收入		2,800.00	11,030,320.00
减：营业外支出		1,500,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		147,275,699.14	159,982,911.09
减：所得税费用		36,818,924.78	39,995,727.78
五、净利润（亏损以“-”号填列）		110,456,774.36	119,987,183.31
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		110,456,774.36	119,987,183.31

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：

  
印少

主管会计工作负责人：

  
印宝

会计机构负责人：

  
印宝

财务报表 第 5 页

安信信托投资股份有限公司

合并利润表

2013 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	(二十三)	216,992,810.53	214,544,595.49
其中: 营业收入			5,223,216.19
利息收入		28,111,284.08	16,627,138.24
已赚保费			
手续费及佣金收入		188,881,526.45	192,694,241.06
二、营业总成本	(二十三)	69,979,001.46	78,286,591.16
其中: 营业成本			7,551,863.29
利息支出			
手续费及佣金支出		18,915,303.33	19,565,233.33
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)	12,271,951.83	12,256,451.75
销售费用	(二十五)	39,489,891.06	25,221,126.60
管理费用	(二十六)		6,307,523.89
财务费用	(二十七)		-109,758.44
资产减值损失	(三十)	-698,144.76	7,494,150.74
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(二十八)	128,478.86	
投资收益 (损失以“-”号填列)	(二十九)	1,630,611.21	1,400,560.00
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)		148,772,899.14	137,658,564.33
加: 营业外收入	(三十一)	2,800.00	11,073,521.00
减: 营业外支出	(三十二)	1,500,000.00	61,617.51
其中: 非流动资产处置损失			59,817.51
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		147,275,699.14	148,670,467.82
减: 所得税费用	(三十三)	36,818,924.78	39,995,727.78
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		110,456,774.36	108,674,740.04
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		110,456,774.36	112,597,158.30
少数股东损益			-3,922,418.26
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.2432	0.2480
(二) 稀释每股收益		0.2432	0.2480
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		110,456,774.36	108,674,740.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,456,774.36	112,597,158.30
归属于少数股东的综合收益总额		-	-3,922,418.26

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:


主管会计工作负责人:


会计机构负责人:


财务报表 第 6 页

安信信托投资股份有限公司

现金流量表

2013 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
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
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	317,575,860.58	183,035,459.16
收到其他与经营活动有关的现金	12,613,800.00	171,877,228.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>330,189,660.58</b>	<b>354,912,687.48</b>
客户贷款及垫款净增加额	584,700,000.00	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	644,833.34	2,451,900.00
支付给职工以及为职工支付的现金	69,627,590.05	63,269,049.43
支付的各项税费	25,248,683.34	66,282,633.13
支付其他与经营活动有关的现金	73,065,291.38	60,202,648.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>753,286,398.11</b>	<b>392,206,230.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-423,096,737.53</b>	<b>-37,293,543.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金	159,165,350.00	
取得投资收益收到的现金	1,639,663.63	
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>160,805,013.63</b>	<b>-</b>
投资支付的现金	8,626,421.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,263,458.75	1,631,560.53
支付其他与投资活动有关的现金	9,052.42	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>12,898,932.31</b>	<b>1,631,560.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>147,906,081.32</b>	<b>-1,631,560.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
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	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	45,410,977.80	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>45,410,977.80</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-45,410,977.80</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-320,601,634.01</b>	<b>-38,925,103.89</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	461,949,937.67	61,113,562.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>141,348,303.66</b>	<b>22,188,459.05</b>

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:  

主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

财务报表 第 7 页



安信信托投资股份有限公司

合并现金流量表

2013 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
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		317,575,860.58	183,535,459.16
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	(三十五)	12,613,800.00	14,335,443.38
经营活动现金流入小计		330,189,660.58	204,158,506.86
购买商品、接受劳务支付的现金			8,278,520.38
客户贷款及垫款净增加额		584,700,000.00	200,000,000.00
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		644,833.34	2,451,900.00
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		69,627,590.05	68,510,163.33
支付的各项税费		25,248,683.34	67,331,387.03
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	73,065,291.38	62,756,211.97
经营活动现金流出小计		753,286,398.11	409,328,182.71
经营活动产生的现金流量净额		-423,096,737.53	-205,169,675.85
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		159,165,350.00	-
取得投资收益所收到的现金		1,579,663.63	1,400,560.00
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		160,805,013.63	1,440,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,263,458.75	1,727,705.84
投资支付的现金		8,626,421.14	
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	(三十五)	9,052.42	
投资活动现金流出小计		12,898,932.31	1,727,705.84
投资活动产生的现金流量净额		147,906,081.32	-287,145.84
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
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
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,410,977.80	1,260,504.00
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		45,410,977.80	31,260,504.00
筹资活动产生的现金流量净额		-45,410,977.80	4,739,496.00
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		-320,601,634.01	-200,717,325.69
加：期初现金及现金等价物余额		461,949,937.67	428,090,236.07
六、期末现金及现金等价物余额		141,348,303.66	227,372,910.38

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： 王少

主管会计工作负责人： 赵宇宾  
 会计机构负责人： 赵宇宾

财务报表 第 8 页

安信信托投资股份有限公司  
所有者权益变动表  
2013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			12,132,728.41	28,143,279.05	97,589,259.35	630,573,504.98
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			12,132,728.41	28,143,279.05	97,589,259.35	630,573,504.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							65,045,796.56	65,045,796.56
(一) 净利润							110,456,774.36	110,456,774.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							110,456,774.36	110,456,774.36
(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							-45,410,977.80	-45,410,977.80
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							-45,410,977.80	-45,410,977.80
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			12,132,728.41	28,143,279.05	162,635,055.91	695,619,301.54

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:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  

安信信托投资股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2013年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	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：

王钦  
王钦印

主管会计工作负责人：

财务报表 第 10 页

赵英  
赵英印

会计机构负责人：

赵英  
赵英印

安信信托投资股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2013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	38,598,460.17			12,132,728.41	28,143,279.05	97,589,259.35		630,573,504.98	
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			12,132,728.41	28,143,279.05	97,589,259.35		630,573,504.98	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							65,045,796.56		65,045,796.56	
(一) 净利润							110,456,774.36		110,456,774.36	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							110,456,774.36		110,456,774.36	
(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							-45,410,977.80		-45,410,977.80	
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							-45,410,977.80		-45,410,977.80	
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			12,132,728.41	28,143,279.05	162,635,055.91		695,619,301.54	

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:

王少秋  
王少秋印

主管会计工作负责人:

赵英  
赵英印

会计机构负责人:

赵英  
赵英印

财务报表 第 11 页

安信信托投资股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2013年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



	上年同期金额									
	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）										
（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：

王钦



主管会计工作负责人：

赵英



财务报表 第12页

会计机构负责人：

赵英



## 安信信托投资股份有限公司 2013 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 2012 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，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。当本集团直接向债务人提供资金或服务而没有出售应收款项的意图时，本集团将其确认为贷款和应收款项。对于此类金融资产，期后采用实际利率法，在资产负债表日以摊余成本列示。

(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严重下降，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) 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。

### (十二) 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。

## （十三） 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。

## (十四) 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、 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。

## 3、 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。

#### 4、 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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

## (十七) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则：

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）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司本期主营信托业务和自有资金贷款业务

对于信托业务，手续费及佣金收入在同时满足以下两个条件时确认：

①相关的服务已经提供；

②根据合同约定，收取的金额可以可靠计量。

对于自有资金贷款业务，按期计提利息确认收入。

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。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

- ①信托业务根据信托合同约定确认收入；
- ②自有资金贷款业务根据贷款合同按期确认收入。

(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

## 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本年度公司不存在让渡资产使用权收入，采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

## (十八) 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。

## (十九) 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，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，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) 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。

**(二十一) 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。

**(二十二) 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。

**(二十三) 一般准备**

财政部《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号），为了防范经营风险，增强金融企业抵御风险能力，金融企业应提取一般准备作为利润分配处理，并作为股东权益的组成部分。一般准备的计提比例由金融企业综合考虑所面临的风险状况等因素确定，原则上一般准备余额不低于风险资产期末余额的 1.5%。

**(二十四) 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

员控制、共同控制的其他企业。

**(二十五) 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。

**(二十六) 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
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%

**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元。)

**(一) 合并范围发生变更的说明**

1、 因 2012 年股权转让减少合并单位 2 家，故本期报告无合并单位。

**(二) 本期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、 本期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、 本期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	24,905.97	22,299.80
银行存款	119,958,871.25	461,927,637.87
其他货币资金	21,364,526.44	
合 计	141,348,303.66	461,949,937.67

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
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	8,754,900.00	
合 计	8,754,900.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析:

账 龄	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)								
1-2 年 (含 2 年)					685,846.82	100.00	4,115.08	0.60
合 计					685,846.82	100.00	4,115.08	

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					685,846.82	100.00	4,115.08	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								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计					685,846.82	100.00	4,115.08	

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。

(四) 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)	175,994,801.76	85.42	1,055,968.81	0.60	311,619,502.01	96.87	23,932,431.37	7.68
1-2 年(含 2 年)	20,651,735.01	10.02	20,651,735.01	100.00	7,493,855.14	2.33	5,169,873.37	68.99
2-3 年(含 3 年)	7,924,483.00	3.85	6,707,346.90	84.64	1,109,316.90	0.34	6,655.90	0.60
3 年以上	1,455,520.00	0.71	8,733.12	0.60	1,475,480.00	0.46	8,852.88	0.60
合 计	206,026,539.77	100.00	28,423,783.84		321,698,154.05	100.00	29,117,813.52	

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	178,090,749.24	86.44	21,596,369.09	12.13	310,021,378.24	96.37	29,047,752.87	9.37
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	21,235,790.53	10.31	127,414.75	0.60	11,676,775.81	3.63	70,060.65	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	6,700,000.00	3.25	6,700,000.00	100.00				
合 计	206,026,539.77	100.00	28,423,783.84		321,698,154.05	100.00	29,117,813.52	

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 (%)	注
公司 A	121,324,570.23	727,947.42	0.60	账龄 1 年以内
公司 B	21,965,840.00	131,795.04	0.60	账龄 1 年以内
公司 C	20,651,735.01	20,651,735.01	100.00	收款难度较大
公司 D	7,311,984.00	43,871.90	0.60	账龄 1 年以内
公司 E	6,836,620.00	41,019.72	0.60	账龄 1 年以内
合 计	178,090,749.24	21,596,369.09		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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	21,235,790.53	0.60	127,414.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	注
---------	------	------	-------------	---

公司 F	6,700,000.00	6,700,000.00	100.00	收款难度较大
------	--------------	--------------	--------	--------

4、 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
公司 A	非关联方	121,324,570.23	1 年以内	58.89	代垫款
公司 B	非关联方	21,965,840.00	1 年以内	10.66	代垫款
公司 C	非关联方	20,651,735.01	1-2 年	10.02	代垫款
公司 D	非关联方	7,311,984.00	1 年以内	3.55	代垫款
公司 E	非关联方	6,836,620.00	1 年以内	3.32	代垫款
合 计		178,090,749.24		86.44	

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	1.30

(五) 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	725,000,000.00		140,300,000.00	
逾期贷款				
合 计	725,000,000.00		140,300,000.00	

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
信 用	350,000,000.00		72,000,000.00	
保 证	305,000,000.00		50,000,000.00	
抵 押	70,000,000.00		18,300,000.00	
合 计	725,000,000.00		140,300,000.00	

**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	725,000,000.00	140,300,000.00
贷款和垫款总额	725,000,000.00	140,300,000.00
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	725,000,000.00	140,300,000.00

**3、 贷款和垫款按行业分布情况：**

行业分布	期末数	年初数
农牧业	200,000,000.00	
制造业	120,000,000.00	50,000,000.00
房地产业		18,300,000.00
服务业	200,000,000.00	72,000,000.00
建筑业	205,000,000.00	
贷款总额	725,000,000.00	140,300,000.00
减：贷款损失准备		
其中：单项计提数		
其中：房地产业		
制造业		
服务业		
贷款和垫款账面价值	725,000,000.00	140,300,000.00

4、 贷款和垫款按地区分布情况：

地区分布	期末数	年初数
上海	350,000,000.00	
江苏		18,300,000.00
重庆	255,000,000.00	
辽宁	50,000,000.00	50,000,000.00
云南	70,000,000.00	72,000,000.00
贷款总额	725,000,000.00	140,300,000.00
减：贷款损失准备		
其中：单项计提数		
其中：房地产业		
制造业		
服务业		
贷款和垫款账面价值	725,000,000.00	140,300,000.00

(六) 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
减：减值准备		34,300,100.00
合 计		

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	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	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	本期现金 红利
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								
成本法小计			34,300,100.00	-34,300,100.00								
合 计			34,300,100.00	-34,300,100.00								

根据公司 2013 年 4 月《第七届董事会第三次会议决议》处置鞍山自控仪表（集团）股份有限公司 37.01%的股权。

(七) 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
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计	68,742,259.65		846,584.90		69,588,844.55
其中：房屋及建筑物	59,430,644.00				59,430,644.00
专用设备	3,781,777.45		722,102.90		4,503,880.35
运输设备	4,909,647.20				4,909,647.20
其他设备	620,191.00		124,482.00		744,673.00
二、累计折旧合计	10,636,268.11		1,676,400.11		12,312,668.22
其中：房屋及建筑物	7,674,518.54		639,543.24		8,314,061.78
专用设备	1,610,818.37		421,642.78		2,032,461.15
运输设备	1,208,438.21		561,209.79		1,769,648.00
其他设备	142,492.99		54,004.30		196,497.29
三、固定资产账面净值合计	58,105,991.54		846,584.90	1,676,400.11	57,276,176.33
其中：房屋及建筑物	51,756,125.46			639,543.24	51,116,582.22
专用设备	2,170,959.08		722,102.90	421,642.78	2,471,419.20
运输设备	3,701,208.99			561,209.79	3,139,999.20
其他设备	477,698.01		124,482.00	54,004.30	548,175.71
四、减值准备合计	12,306,407.23				12,306,407.23
其中：房屋及建筑物	12,306,407.23				12,306,407.23
专用设备					
运输设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	45,799,584.31		846,584.90	1,676,400.11	44,969,769.10
其中：房屋及建筑物	39,449,718.23			639,543.24	38,810,174.99
专用设备	2,170,959.08		722,102.90	421,642.78	2,471,419.20
运输设备	3,701,208.99			561,209.79	3,139,999.20
其他设备	477,698.01		124,482.00	54,004.30	548,175.71

本期折旧额 1,676,400.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 340,467.90 元。

期末无抵押或担保的固定资产。

(八) 在建工程

在建工程情况:

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	3,379,600.00		3,379,600.00	2,547,088.90		2,547,088.90
办公场所装修	50,000.00		50,000.00			
合 计	3,429,600.00		3,429,600.00	2,547,088.90		2,547,088.90

(九) 无形资产

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	776,279.00	52,000.00		828,279.00
(1). 软件	776,279.00	52,000.00		828,279.00
2、累计摊销合计	205,735.44	39,680.54		245,415.98
(1). 软件	205,735.44	39,680.54		245,415.98
3、无形资产账面净值合计	570,543.56	52,000.00	39,680.54	582,863.02
(1). 软件	570,543.56	52,000.00	39,680.54	582,863.02
4、减值准备合计				
(1). 软件				
5、无形资产账面价值合计	570,543.56	52,000.00	39,680.54	582,863.02
(1). 软件	570,543.56	52,000.00	39,680.54	582,863.02

本期摊销额 39,680.54 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

(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
办公场所装修费	6,713,412.78	580,166.00	714,551.41		6,579,027.37

(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	其他	
坏账准备	29,121,928.60	-698,144.76				28,423,783.84
长期股权投资减值准备	34,300,100.00			34,300,100.00		
固定资产减值准备	12,306,407.23					12,306,407.23
合 计	75,728,435.83	-698,144.76		34,300,100.00		40,730,191.07

(十二) 预收款项

1、 预收款项情况：

项 目	期末余额	年初余额
预收信托款	181,207,149.91	81,309,946.68
合 计	181,207,149.91	81,309,946.68

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。

(十三) 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	86,348,768.94	10,208,460.02	63,613,196.08	32,944,032.88
(2) 职工福利费		2,329,949.27	2,329,949.27	
(3) 社会保险费	76,126.30	2,914,719.10	2,878,714.20	112,131.20
其中：医疗保险费	13,841.80	836,557.00	830,082.50	20,316.30
基本养老保险费	55,361.20	1,834,939.90	1,808,554.40	81,746.70
失业保险费	6,923.30	164,770.20	161,625.30	10,068.20
工伤保险费		29,968.70	29,968.70	
生育保险费		48,483.30	48,483.30	
(4) 住房公积金		1,390,878.00	1,390,878.00	
(5) 辞退福利				

(6) 工会经费和职工教育经费	850,000.00	378,425.35	812,460.00	415,965.35
(7) 其他				
合 计	87,274,895.24	17,222,431.74	71,025,197.55	33,472,129.43

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税	6,134,133.32	8,837,027.31
企业所得税	59,993,740.17	32,977,596.69
个人所得税	1,164,077.35	802,649.16
城市维护建设税	429,389.35	618,591.93
房产税	24,615.21	24,615.21
教育费附加	306,706.70	441,851.40
土地使用税	10,995.81	10,995.81
河道管理费	61,341.35	88,370.29
其他	1,429.78	
合 计	68,126,429.04	43,801,697.80

(十五) 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
合 计	905,251.45	905,251.45	

(十六) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
53,084,657.71	31,425,043.34

2、 期末数中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

3、 期末数中无关联方欠款

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
应付手续费及佣金	18,270,469.99	尚未支付的手续费
专项扶持资金	12,611,000.00	收到的专项扶持资金（新技术引进或自主开发）
历史存款久悬户	9,012,342.64	久悬户
公司 G	5,000,000.00	保证金

(十七) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
信托项目预计费用	75,852,300.00			75,852,300.00

预计负债的内容：

由于非常态方式管理的信托业务占比上升，在法定信托展期期间，公司作为受托人履行法定尽职管理职责，预计可能形成的风险和损失。

(十八) 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。

### (十九) 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				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度资本公积转入	33,980,373.88			33,980,373.88
小计	33,980,373.88			33,980,373.88
合 计	38,598,460.17			38,598,460.17

### (二十) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,132,728.41			12,132,728.41

(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
信托赔偿准备金	23,383,488.65			23,383,488.65
一般准备	4,759,790.40			4,759,790.40
合 计	28,143,279.05			28,143,279.05

一般风险准备情况说明：

- (1) 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；
- (2) 根据财政部颁布的《金融企业准备金计提管理办法》（财金【2012】20 号）及公司章程，为了防范经营风险，增强金融企业抵御风险能力，按不低于风险资产期末余额的 1.5% 计提一般准备。

(二十二) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	97,589,259.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,456,774.36	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,410,977.80	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	162,635,055.91	

根据公司 2013 年 5 月《第七届董事会第四次会议决议》分配股利 45,410,977.80 元。

(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	216,992,810.53	214,544,595.49
营业总成本	69,979,001.46	78,286,591.16
营业总利润	147,013,809.07	136,258,004.33

### 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
其中：软硬件销售		2,495,221.60
其 他		2,727,994.59
营业成本		7,551,863.29
其中：软硬件销售		4,874,645.01
其 他		2,677,218.28
营业毛利		-2,328,647.10
其中：软硬件销售		-2,379,423.41
其 他		50,776.31

### 2、 利息收入及支出

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	28,111,284.08	16,627,138.24
其中：贷款利息收入	27,060,593.88	16,566,666.67
金融企业往来收入	1,050,690.20	60,471.57
利息支出		
利息净收入	28,111,284.08	16,627,138.24

### 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	188,881,526.45	192,694,241.06
其中：信托报酬	188,326,250.14	190,549,741.06
中间业务收入	555,276.31	2,144,500.00
手续费及佣金支出	18,915,303.33	19,565,233.33
手续费及佣金净收入	169,966,223.12	173,129,007.73

**4、 地区分部**

地 区	本期金额	上期金额
上海地区收入	216,992,810.53	214,544,595.49
收入合计	216,992,810.53	214,544,595.49
上海地区成本	69,979,001.46	78,286,591.16
成本合计	69,979,001.46	78,286,591.16

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

排 名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	11,165,268.00	5.14
第二名	10,287,000.00	4.74
第三名	9,866,666.66	4.55
第四名	9,869,150.00	4.55
第五名	8,673,321.62	4.00
合 计	49,861,406.28	22.98

**(二十四) 营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
营业税	10,797,106.01	10,577,705.80
城市维护建设税	755,797.42	740,572.97
教育费附加	539,855.30	531,964.85
房产税	49,230.42	264,005.83
土地使用税	21,991.62	
河道管理费	107,971.06	105,628.49
其他		36,573.81
合 计	12,271,951.83	12,256,451.75

(二十五) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工费用（含职工薪酬、职工福利费、社会保险费、公积金、工会经费、职工教育费等）	15,844,090.34	9,168,238.98
租赁费	7,671,143.34	6,802,828.03
中介机构费用	2,019,511.63	329,930.00
董事会会费	900,000.00	207,493.00
资产折旧及摊销	2,430,632.06	1,309,312.53
业务经费及其他	10,624,513.69	7,403,324.06
合 计	39,489,891.06	25,221,126.60

(二十六) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工费用（含职工薪酬、职工福利费、社会保险费、公积金、工会经费、职工教育费等）		2,853,094.79
职工辞退补偿费		100,000.00
租赁费		166,391.15
资产折旧及摊销		152,227.54
中介机构费		267,675.19
公司经费		296,002.06
业务招待费		31,559.90
技术开发费		2,440,573.26
合 计		6,307,523.89

(二十七) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出		1,260,504.00
减：利息收入		1,385,088.14
其他		14,825.70
合 计		-109,758.44

(二十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	128,478.86	
合 计	128,478.86	

(二十九) 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	60,000.00	
其他	1,570,611.21	1,400,560.00
合 计	1,630,611.21	1,400,560.00

(三十) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-698,144.76	1,557,992.71
存货跌价损失		1,423,934.70
长期股权投资减值损失		4,512,223.33
合 计	-698,144.76	7,494,150.74

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		11,061,201.00	
其他	2,800.00	12,320.00	2,800.00
合 计	2,800.00	11,073,521.00	2,800.00

## 2、 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	杨浦区招商服务中心
2008 年度电子信息产业发展基金第一批		23,201.00	中华人民共和国工业和信息化部
知识产权小额资助		9,000.00	上海浦东生产力促进中心
合 计		11,061,201.00	

## (三十二) 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	
其中：固定资产处置损失		59,817.51	
捐赠	1,500,000.00		1,500,000.00
其他		1,800.00	
合 计	1,500,000.00	61,617.51	1,500,000.00

## (三十三) 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	36,818,924.78	39,995,727.78
递延所得税调整		
合 计	36,818,924.78	39,995,727.78

## (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起

至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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。

(三十五) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到专项扶持资金（新技术引进或自主开发）	12,611,000.00
其他	2,800.00
合 计	12,613,800.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付捐赠款	1,500,000.00
支付房租及物业费	7,671,143.34
支付办公费用（含差旅费）	3,283,781.79
支付中介机构费用	2,019,511.63
支付招待费	3,065,329.55
支付会务费及董事会会费	1,814,816.27
支付咨询费	585,300.00
支付代垫款及往来款	50,813,394.59
支付其他费用	2,312,014.21
合 计	73,065,291.38

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付交易性金融资产手续费	9,052.42
合 计	9,052.42

(三十六) 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	110,456,774.36	108,674,740.04
加：资产减值准备	-698,144.76	7,494,150.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,676,400.11	4,157,913.60
无形资产摊销	39,680.54	309,470.59
长期待摊费用摊销	714,551.41	88,354.20
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
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)	-128,478.86	
财务费用(收益以“-”号填列)		1,260,504.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,630,611.21	-1,400,560.00
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
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-627,507,888.90	-293,366,186.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	93,980,979.78	-26,336,679.58
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-423,096,737.53	-205,169,675.85
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	141,348,303.66	227,372,910.38
减：现金的期初余额	461,949,937.67	428,090,236.07

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	-320,601,634.01	-200,717,325.69

**2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：**

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	60,000.00	
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	60,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,000.00	
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**3、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	141,348,303.66	461,949,937.67
其中：库存现金	24,905.97	22,299.80
可随时用于支付的银行存款	119,958,871.25	461,927,637.87
可随时用于支付的其他货币资金	21,364,526.44	

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	141,348,303.66	461,949,937.67

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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(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 (国内合 资)	上海市杨浦区 鞍山路 1 号	高天国	综合	113,279.00	32.96	32.96	高天国	63076979-7

### (二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	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

(三) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，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，2013 年 1-6 月支付租金及相关费用 6,766,945.87 元。

3、 关联方应收应付款项

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
其他应收款					
	上海国之杰投资发展有限公司			159,165,350.00	954,992.10
	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

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

(一) 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。2006 年 4 月 28 日，国之杰承诺：同意承担上述安信信托对鞍山市财政局进行的补贴事项。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 无资产负债表日后事项说明

(二) 无资产负债表日后利润分配情况说明

(三) 无其他资产负债表日后事项说明：

十、 其他重要事项说明

(一) 租赁

经营租赁租入

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
3 年以内	11,564,811.24

(二) 信托业务

截止 2013 年 6 月 30 日，公司管理的信托业务资产总额为 7,659,970.16 万元，负债总额为 13,297.54 万元。

十一、 本公司的主要风险

(一) 固有业务方面风险状况：

本年度宏观经济环境对金融机构流动性风险管理提出了更高要求，公司对固有资产的运用方针是：遵循审慎管理原则，在确保资产安全的前提下，充分考虑流动性，适当考虑收益性，并做到拨备充足。具体操作中，严格执行经董事会批准的固有业务管理制度，履行固有资金的运用评审程序，落实固有贷款风控措施，并实行持续的贷后跟踪管理。截至 2013 年 6 月 30 日，公司固有资产项下无不良资产，拨备充足，风险可控。

(二) 信托业务方面风险状况：

公司持续执行经董事会批准的信托业务管理制度。本年度根据宏观经济环境的变化，进一步加强风险管理，各项风控措施得到有效落实，公司受托管理的信托资产总体风险处于可控状态。

## 十二、母公司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) 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			685,846.82	4,115.08
其他应收款	206,026,539.77	28,423,783.84	321,698,154.05	29,117,813.52
在建工程	3,429,600.00		2,547,088.90	
长期待摊费用	6,579,027.37		6,713,412.78	
合 计	216,035,167.14	28,423,783.84	331,644,502.55	29,121,928.60

### 1、 应收手续费及佣金

#### (1) 应收手续费及佣金账龄分析

账 龄	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)								
1-2 年 (含 2 年)					685,846.82	100.00	4,115.08	0.60
合 计					685,846.82	100.00	4,115.08	

#### (2) 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					685,846.82	100.00	4,115.08	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								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收								

账款								
合 计					685,846.82	100.00	4,115.08	

(3) 期末应收手续费及佣金中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 2、 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)	175,994,801.76	85.42	1,055,968.81	0.60	311,619,502.01	96.87	23,932,431.37	7.68
1-2 年(含 2 年)	20,651,735.01	10.02	20,651,735.01	100.00	7,493,855.14	2.33	5,169,873.37	68.99
2-3 年(含 3 年)	7,924,483.00	3.85	6,707,346.90	84.64	1,109,316.90	0.34	6,655.90	0.60
3 年以上	1,455,520.00	0.71	8,733.12	0.60	1,475,480.00	0.46	8,852.88	0.60
合 计	206,026,539.77	100.00	28,423,783.84		321,698,154.05	100.00	29,117,813.52	

### 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	178,090,749.24	86.44	21,596,369.09	12.13	310,021,378.24	96.37	29,047,752.87	9.37
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	21,235,790.53	10.31	127,414.75	0.60	11,676,775.81	3.63	70,060.65	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	6,700,000.00	3.25	6,700,000.00	100.00				
合 计	206,026,539.77	100.00	28,423,783.84		321,698,154.05	100.00	29,117,813.52	

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 (%)	注
公司 A	121,324,570.23	727,947.42	0.60	账龄 1 年以内
公司 B	21,965,840.00	131,795.04	0.60	账龄 1 年以内
公司 C	20,651,735.01	20,651,735.01	100.00	收款难度较大
公司 D	7,311,984.00	43,871.90	0.60	账龄 1 年以内
公司 E	6,836,620.00	41,019.72	0.60	账龄 1 年以内
合 计	178,090,749.24	21,596,369.09		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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	21,235,790.53	0.60	127,414.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	注
公司 F	6,700,000.00	6,700,000.00	100.00	收款难度较大

4、 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
公司 A	非关联方	121,324,570.23	1 年以内	58.89	代垫款
公司 B	非关联方	21,965,840.00	1 年以内	10.66	代垫款
公司 C	非关联方	20,651,735.01	1-2 年	10.02	代垫款
公司 D	非关联方	7,311,984.00	1 年以内	3.55	代垫款
公司 E	非关联方	6,836,620.00	1 年以内	3.32	代垫款
合 计		178,090,749.24		86.44	

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	1.30

(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	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	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	本期现金 红利
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								
成本法小计			34,300,100.00	-34,300,100.00								
合 计			34,300,100.00	-34,300,100.00								

根据公司 2013 年 4 月《第七届董事会第三次会议决议》处置鞍山自控仪表（集团）股份有限公司 37.01%的股权。

(三) 利息收入及支出

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	28,111,284.08	16,627,138.24
其中：贷款利息收入	27,060,593.88	16,566,666.67
金融企业往来收入	1,050,690.20	60,471.57
利息支出		
利息净收入	28,111,284.08	16,627,138.24

(四) 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	188,881,526.45	192,194,241.06
其中：信托报酬	188,326,250.14	190,049,741.06
中间业务收入	555,276.31	2,144,500.00
手续费及佣金支出	18,915,303.33	19,565,233.33
手续费及佣金净收入	169,966,223.12	172,629,007.73

(五) 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	60,000.00	
其他	1,570,611.21	
合 计	1,630,611.21	

(六) 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	110,456,774.36	119,987,183.31
加：资产减值准备	-698,144.76	4,894,452.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,676,400.11	1,298,409.08
无形资产摊销	39,680.54	37,480.55
长期待摊费用摊销	714,551.41	88,354.20

项 目	本期金额	上期金额
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）		
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）	-128,478.86	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,630,611.21	
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）	-627,507,888.90	-103,153,915.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,980,979.78	-60,445,507.44
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-423,096,737.53	-37,293,543.36
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	141,348,303.66	22,188,459.05
减：现金的期初余额	461,949,937.67	61,113,562.94
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	-320,601,634.01	-38,925,103.89

### 十三、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

#### （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	60,000.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	

项 目	本期金额
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）	
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	1,699,090.07
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	
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	-1,497,200.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	-65,472.52
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	196,417.55

(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	16.29	0.2432	0.2432
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	16.26	0.2428	0.2428

(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	141,348,303.66	461,949,937.67	-69.40%	本期减少主要原因为发 放的固有业务贷款增加
其他应收款	177,602,755.93	292,580,340.53	-39.30%	主要系本期收到上年度 出售子公司股权转让余 款 1.59 亿元
发放贷款及垫款	725,000,000.00	140,300,000.00	416.75%	本期固有业务贷款增加
预收账款	181,207,149.91	81,309,946.68	122.86%	收到尚未满足收入确认 标准的手续费及佣金增 加
利息收入	28,111,284.08	16,627,138.24	69.07%	自营贷款业务量增长, 利息收入相应增加

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 7 月 19 日批准报出。

安信信托投资股份有限公司

二〇一三年七月十九日

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2013 年半年度报告文本
- 二、 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：王少钦



安信信托投资股份有限公司

2013 年 7 月 19 日