

(上接 B8版)

- 6、会计报表附注
- 6.1 简要说明报告年度会计报表编制基础、会计政策、会计估计和核算方法发生的变化
- 6.2 或有事项说明

截至2012年12月31日止,本公司不存在作为被告或无独立请求权第三方的未决诉讼。对于本公司作为原告方的未决诉讼,本公司已根据实际情况对相关款项计提贷款损失准备,未决诉讼不会对本公司产生进一步的重大财务影响。

截至2012年12月31日止,本公司并无其他重大的担保事项及其他需要说明的或有事项。

6.3 重要资产转让及其出售的说明

6.4 会计报表中重要项目的明细资料

6.4.1 自营资产经营情况

6.4.1.1 按信用风险五级分类结果披露信用风险资产的期初数、期末数

信用风险资产五级分类	正常类	关注类	次级类	可疑类	损失类	信用风险资产合计	不良合计	不良率(%)
期初数	272,366	4,056	—	3,621	3,533	283,576	7,156	2.52
期末数	380,834	4,056	—	3,621	3,533	392,046	7,156	1.83

注:不良资产合计=次级类+可疑类+损失类

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

	期初数	本期计提	本期转回	本期核销/转出	期末数
贷款损失准备	1,063	—	—	—	1,063
一般准备	—	—	—	—	—
专项准备	—	—	—	—	—
其他资产减值准备	2,346	—	—	—	2,346
可供出售金融资产减值准备	3,795	—	—	—	3,395
持有至到期投资减值准备	—	—	—	—	—
长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—
坏账准备	6,473	—	—	—	6,473
投资性房地产减值准备	—	—	—	—	—

6.4.1.3 自售股票投资、基金投资、债券投资、股权投资等投资业务的期初数、期末数

	期初数	期末数
自售股票	621	20,004
基金	—	20,004
债券	—	—
长期股权投资	—	—

6.4.1.4 按投资人股权排序,前三名的自售长期股权投资的企业名称、占被投资企业权益的比例、主要经营或投资收益投资情况等(从大到小顺序排列)

企业名称	占被投资企业权益的比例(%)	投资收益
1.定安基金管理有限公司	75%	164.25
2.上海浦东发展银行股份有限公司	—	—
3.	—	—

6.4.1.5 前三名的自售贷款的企业名称、占贷款总额的比例和还款情况等(从大到小顺序排列)

企业名称	占贷款总额的比例(%)	还款情况
1.成都广厦集团住房房产开发公司	61.98	正常
2.广厦控股集团有限责任公司	38.02	正常
3.	—	—

6.4.1.6 表外业务的期初数、期末数;按照代理业务、担保业务和其他类型表外业务分别披露

	期初数	期末数
表外业务	—	—
担保业务	—	—
代理业务(委托业务)	3,641	3,901
其他	50	50
合计	3,691	3,951

6.4.1.7 公司当年的收入结构

收入构成	金额	占比(%)
手续费及佣金收入	99,432	80.32
利息收入	19,035	15.38
其他业务收入	2,767	2.30
投资收益	3,600	2.27
其中:股权投资收益	1,144	0.13
营业外收入	266	1.73
收入合计	123,966	100.00

6.4.2 信托资产管理情况

项目	2012.12.31	2011.12.31	2010.12.31
总资产	1,926,750.45	1,458,810.51	825,727.82
负债总额	1,669,092.47	1,274,510.50	725,209.29
归属于母公司所有者权益	257,657.98	183,295.01	100,707.53

项目	2012年度	2011年度	2010年度
营业收入	151,312.65	103,637.97	52,599.80
营业利润	40,886.90	33,127.75	15,033.83
利润总额	41,400.09	32,409.32	16,353.50
归属于母公司所有者的净利润	31,322.97	25,174.99	12,782.28

(1)行业政策及监管环境
截至本报告期末,信托行业的资产评估工作在过程中。

2.项目的基本情况
本公司以募集资金对外投资子公司中航信托有限公司,中航信托有限公司以募集资金15亿元向中航融资租赁、中航信托有限公司定向增发股票,截至2012年底,我国已开办的信托公司207家,信托资产总额达99992.4亿元,同比增长17%,成为我国金融业中发展最快的行业之一,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

3.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

4.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

5.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

6.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

7.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

8.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

9.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

10.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

11.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

12.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

13.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

14.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

15.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

16.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

17.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

18.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

19.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

20.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

21.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

22.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

23.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

24.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

25.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

26.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

27.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

28.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

29.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

30.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

31.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

32.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

33.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

34.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

35.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

36.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

37.行业发展的主要趋势
信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要,信托行业在国民经济中的地位日益重要。

6.4.2.1 信托资产的期初数、期末数

	期初数	期末数
集合	2,493,953	5,025,417
单一	1,703,178	5,129,490
财产权	61,739	409,413
合计	4,258,870	10,564,320

6.4.2.1.1 主动管理型信托业务期初数、期末数。分证券投资、股权投资、融资、事务管理类

	期初数	期末数
证券投资	36,640	21,890
股权投资	635,863	6,626,625
其他投资类	95,000	869,703
融资类	3,108,913	5,901,705
事务管理类	61,739	409,413
合计	3,876,416	9,163,934

6.4.2.1.2 被动管理型信托业务期初数、期末数。分证券投资、股权投资、融资、事务管理类

	期初数	期末数
证券投资	0	0
股权投资	209,575	190,000
其他投资类	45,142	333,500
融资类	65,816	467,473
事务管理类	61,739	409,413
合计	382,454	1,400,386

6.4.2.2 本年度已清算结束的信托项目个数、实收信托合计金额、加权平均实际年化收益率

已清算结束的信托项目	项目个数	合计金额	加权平均实际年化收益率
集合类	115	1,253,945	7.45%
单一类	40	1,008,664	6.01%
事务管理类	5	53,740	0

6.4.2.2.1 本年度已清算结束的集合类、单一类集合信托项目和财产管理类信托项目个数、实收信托合计金额、加权平均实际年化收益率

已清算结束的信托项目	项目个数	合计金额	加权平均实际年化收益率
集合类	115	1,253,945	7.45%
单一类	40	1,008,664	6.01%
事务管理类	5	53,740	0

6.4.2.2.2 本年度已清算结束的主动管理型信托项目个数、实收信托合计金额、加权平均实际年化收益率。分证券投资、股权投资、融资、事务管理类分别披露

	项目个数	合计金额	加权平均实际年化收益率
已清算结束的信托项目	1	2,042	1.00
证券投资类	0	0	—
股权投资类	7	184,500	8.09%
融资类	141	2,004,810	1.20
事务管理类	—	—	—

6.4.2.2.3 本年度已清算结束的被动管理型信托项目个数、实收信托合计金额、加权平均实际年化收益率。分证券投资、股权投资、融资、事务管理类分别披露

	项目个数	合计金额	加权平均实际年化收益率
已清算结束的信托项目	1	2,042	1.00
证券投资类	0	0	—
股权投资类	1	9,577	0.48
其他投资类	0	0	—
融资类	5	61,500	0.41
事务管理类	5	53,740	0.31

6.4.2.3 本年度新增的集合类、单一类和财产管理类信托项目个数、实收信托合计金额

	项目个数	合计金额
集合类	220	3,690,356
单一类	102	4,830,257
事务管理类	16	401,414
新增信托项目	192	5,922,020
其中:主动管理型	169	7,770,223
被动管理型	23	1,151,794

6.4.2.4 本公司履行受托人义务情况及因本公司自身责任而导致的信托资产损失情况(合计金额、原因等)

本公司遵守信托法和信托文件对受托人义务的规定,为受益人的最大利益处理信托事务。管理信托财产时,恪尽职守,履行诚实、信用、谨慎、有效管理的义务,没有因本公司自身责任而导致的信托资产损失及交易的披露

6.5 关联方关系及其交易的披露

6.5.1 关联方交易的数量、关联交易总金额及关联交易的定价政策

关联方	关联交易方数量	关联交易金额(万元)	定价政策
合计	5	211,260	按市场价格定价

6.5.2 关联交易方与本公司的关系性质、关联交易方的名称、法定代表人、注册地址、注册资本及主营业务等

关联方名称	法定代表人	注册地址	注册资本(万元)	主营业务
中航信托有限公司	曹义	成都市金牛区金科东大街68号	156,428.48	信托、资产管理、股权投资、基金投资、融资融券、证券承销、财务顾问、保险代理、其他金融业务
中航信托有限公司	曹义	成都市金牛区金科东大街68号	156,428.48	信托、资产管理、股权投资、基金投资、融资融券、证券承销、财务顾问、保险代理、其他金融业务
中航信托有限公司	曹义	成都市金牛区金科东大街68号	156,428.48	信托、资产管理、股权投资、基金投资、融资融券、证券承销、财务顾问、保险代理、其他金融业务

6.5.3 信托公司与关联方的重大交易事项

6.5.3.1 固有财产与关联方交易情况;贷款、投资、租赁、应收账款、担保、其他方式等期初汇总数,本期借方和贷方发生额汇总数,期末汇总数

	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
贷款	0	0	0	0
投资	145,657	0	0	0
担保	0	0	0	0
应收账款	0	0	0	0
其他应收款	0	0	0	0
合计	233,020	43,000	84,760	211,260

6.5.3.2 信托资产与关联方交易情况;贷款、投资、租赁、应收账款、担保、其他方式等期初汇总数,本期借方和贷方发生额汇总数,期末汇总数

	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
贷款	107,363	43,000	34,000	116,363
投资	145,657	0	0	0
担保	0	0	0	0
应收账款	0	0	0	0
其他应收款	0	0	0	0
合计	253,020	43,000	34,000	219,020

6.5.3.3 信托公司自有资金运用于自己管理的信托项目(信托交易)、信托公司管理的信托项目之间的相互(信托交易)交易金额,包括余额和本报告年度的发生额

6.5.3.3.1 固有财产与信托财产之间的交易金额期初汇总数、本期发生额汇总数、期末汇总数

	期初数	本期发生额	期末数
合计	43,500	0	43,500

6.5.3.3.2 信托项目之间的交易金额、期初汇总数、本期发生额汇总数、期末汇总数

	期初数	本期发生额	期末数
合计	0	0	0

6.5.4 关联方逾期未偿还本公司资金的详细情况以及本公司为关联方担保发生或即将发生垫款的详细情况

报告期内,本公司无上述情况。

6.6 会计制度的披露

固有业务、信托业务均执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。

7.1 利润分配和分配情况

根据有关规定确定相关准备后,公司报告期实现利润总额106,382万元,税后净利润79,810万元,按规定的法定盈余公积7,981万元,一般风险准备6,283万元,信托赔偿准备金3,990万元,对股东分配75,011万元,2011年年末未分配利润51,489万元,2012年年末未分配利润42,034万元。