

# 方正东亚信托有限责任公司

## 二〇一一年度报告

## 2011 Annual Report

二〇一二年四月

# 目 录

1. 重要提示.....	3
2. 公司概况.....	4
2.1 公司简介.....	4
2.2 公司组织结构.....	6
3. 公司治理.....	7
3.1 公司治理结构.....	7
3.2 公司治理信息.....	13
4. 经营管理.....	18
4.1 经营目标、方针、战略规划.....	18
4.2 所经营业务的主要内容.....	18
4.3 市场分析.....	21
4.4 内部控制.....	23
4.5 风险管理.....	26
5. 报告期末会计报表及上一年度末的比较式会计报表.....	33
5.1 固有资产.....	33
5.2 信托资产.....	40
6. 会计报表附注.....	42
6.1 会计报表编制基准不符合会计核算基本前提的说明.....	42
6.2 重要会计政策、会计估计的说明.....	42

6.3 或有事项说明.....	48
6.4 重要资产转让及其出售的说明.....	48
6.5 会计报表中重要项目的明细资料.....	49
6.6 关联方关系及其交易的披露.....	53
6.7 会计制度的披露.....	54
7. 财务情况说明书.....	55
7.1 利润实现和分配情况.....	55
7.2 主要财务指标.....	55
7.3 对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项.....	55
8. 特别事项揭示.....	56
8.1 前五名股东报告期内变动情况及原因.....	56
8.2 董事、监事及高级管理人员变动情况及原因.....	56
8.3 变更注册资本、变更注册地或公司名称、公司分立合并事项.....	56
8.4 公司的重大诉讼事项.....	57
8.5 公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况.....	57
8.6 中国银监会及其派出机构对公司的整改意见及公司整改情况.....	57
8.7 公司重大事项临时报告的简要内容、披露时间、所披露的媒体及版面.....	57
8.8 中国银监会及其派出机构认定的其他有必要让客户及相关利益人了解的重要信息.....	57

## 1. 重要提示

**1.1** 本公司董事会及董事保证：本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

**1.2** 本公司独立董事夏冬林、尹焰强先生对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无异议。

**1.3** 本公司 2011 年度财务报告已经众环海华会计师事务所有限公司根据中国注册会计师独立审计准则审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

**1.4** 本公司董事长（法定代表人）余丽女士、总经理周全锋先生、主管会计工作负责人财务总监李宏先生、会计机构负责人计划财务部袁晓丽女士、信托财务部负责人李艳桃女士声明：保证年度报告中财务报告的真实和完整。

方正东亚信托有限责任公司

二〇一二年四月一十三日

**1.5** 《公司2011年度报告》全文同时在公司网站上公布（网址：<http://www.fd-trust.com>）。欲了解公司更为详细的情况，敬请登陆公司网站阅览。

方正东亚信托有限责任公司董事会

二〇一二年四月一十三日

## 2. 公司概况

### 2.1 公司简介

#### 2.1.1 历史沿革

公司前身为武汉国际信托投资公司。2010年1月23日，经中国银行业监督管理委员会（以下简称“中国银监会”）批准，北大方正集团有限公司（以下简称“方正集团”）、东亚银行有限公司（以下简称“东亚银行”）、武汉经济发展投资（集团）有限公司（以下简称“经发投”）重组武汉国际信托投资公司（银监复〔2010〕54号）。2010年9月2日，经中国银监会《关于武汉国际信托投资公司重新登记等有关事项的批复》批准，武汉国际信托投资公司变更为方正东亚信托有限责任公司，公司注册资本金为人民币3亿元。2010年11月26日，公司正式开业运营。2011年12月30日，经湖北银监局批准，公司注册资本金增加至人民币6亿元（鄂银监复〔2011〕643号）。

#### 2.1.2 公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称(简称)：方正东亚信托有限责任公司(方正东亚信托)

公司法定英文名称(缩写)：Founder BEA Trust Co.,Ltd. (Founder BEA)

#### 2.1.3 公司法定代表人

余丽

#### 2.1.4 公司注册地址、邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

公司注册地址：武汉市江汉区长江日报路 77 号投资大厦 11-14 层

邮政编码：430015

国际互联网网址：<http://www.fd-trust.com>

电子信箱：[info@fd-trust.com](mailto:info@fd-trust.com)

#### 2.1.5 公司信息披露事务人员

公司信息披露事务负责人：曹阳

公司信息披露事务联系人：吴全洪

联系电话：027-85565766

传 真：027-85565776

电子信箱：[caoyang@fd-trust.com](mailto:caoyang@fd-trust.com)

#### 2.1.6 公司选定的信息披露报纸、公司年度报告备置地点

公司选定的信息披露报纸：《金融时报》

公司年度报告备置地点：武汉市江汉区长江日报路 77 号投资大厦

11 层

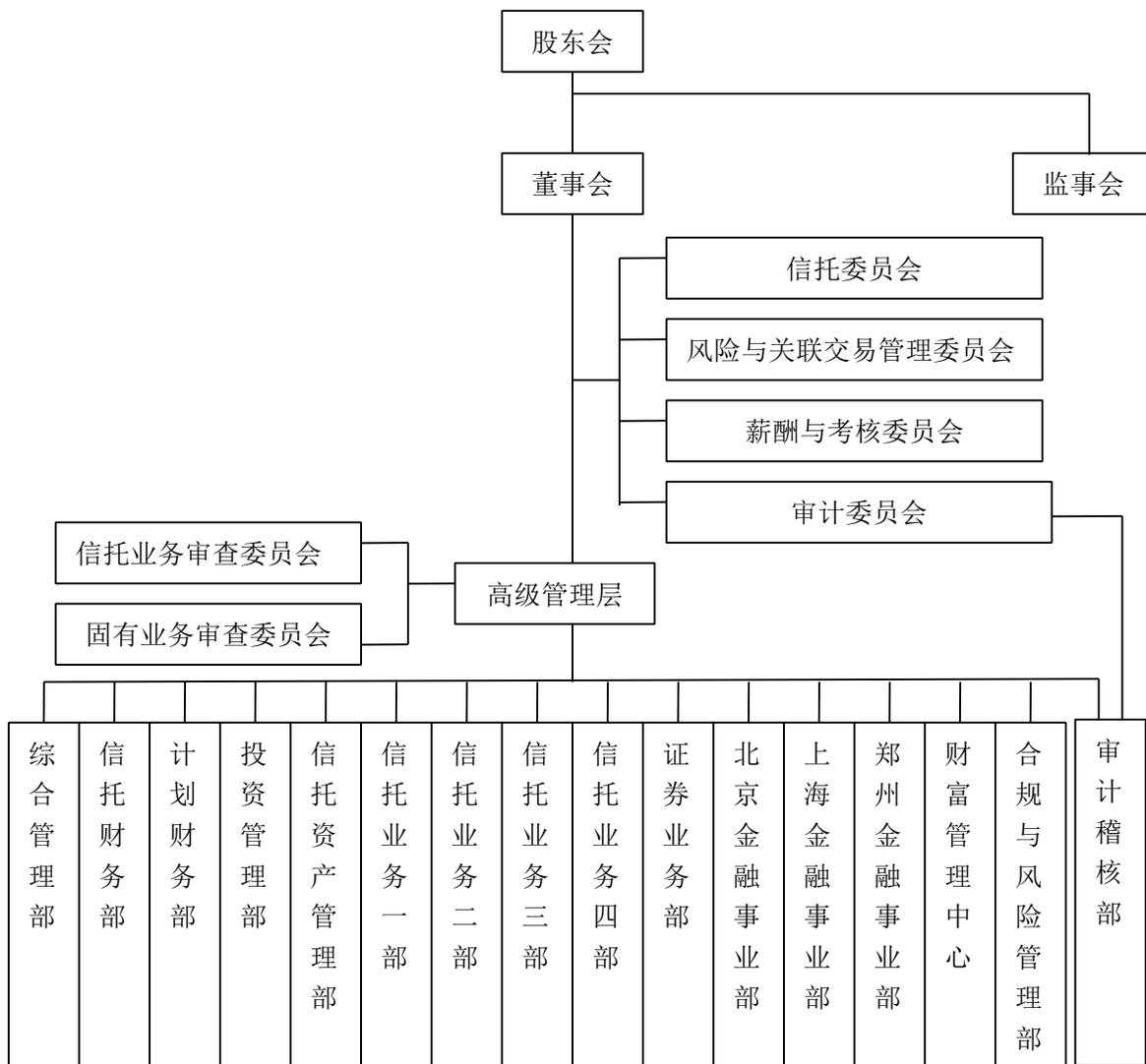
#### 2.1.7 公司其他资料

公司聘请的会计师事务所：众环海华会计师事务所有限公司

住所：武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层

邮政编码：430077

## 2.2 公司组织结构



### 3. 公司治理

#### 3.1 公司治理结构

公司在 2010 年完成重新登记后，按照《公司法》、《信托法》、《信托公司管理办法》、《信托公司治理指引》的有关规定制定了《公司章程》及配套的管理制度，并建立了股东会、董事会、监事会和高级管理层（以下简称“三会一层”）为基本构架的法人治理结构。

##### 3.1.1 股东

报告期末股东总数为 3 名。股东之间不存在关联关系。

股东名称	持股比例	法定代表人	注册资本	注册地址	主要经营业务及主要财务情况
北大方正集团有限公司 ★	70.01%	魏新	人民币 100,000 万元	北京市海淀区成府路 298 号	制造方正电子出版系统、方正-SUPPER 汉卡、计算机软硬件及相关设备、通讯设备、仪器仪表、办公自动化设备；经营本企业自产产品的技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务；开展对外合作生产、“三来一补”业务；物业管理；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定已经许可的，经审批机关批准并经工商管理机关登记注册后方可经营；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。 主要财务状况（未经审计）： 总资产：640 亿元； 总负债：360 亿元； 所有者权益：280 亿元。

东亚银行 有限公司	19.99%	李国宝	实 缴 资 本：港 币 4,623,279,717.50 元（截至 2009 年 12 月 31 日）	香港中环德辅道中十号	提供多元化的零售和商业银行服务，设有个人银行、企业银行、财富管理、投资银行、中国业务、国际业务等部门；产品和服务涵盖存款、外币储蓄、零售投资和财富管理、按揭贷款、私人贷款、信用卡、电子网络银行服务、银行保险、强制性公积金服务、贸易融资、银团贷款、汇款、外汇孖展交易等。 主要财务状况： 总资产：港币 611,402 百万元、 总负债：港币 348,414 百万元、 所有者权益：港币 35,325 百万元。
武汉经济 发展投资 （集团） 有限公司	10%	马小援	人 民 币 400,000 万元	武汉市江汉区长江日报路 77 号	开展能源、环保、高新技术、城市基础设施、农业、制造业、物流、房地产、商贸、旅游等与产业结构调整关联的投资业务；企业贷款担保，个人消费贷款担保；信息咨询（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）。 主要财务状况（未经审计）： 总资产：1,329,392.79 万元； 总负债：758,428.34 万元； 净资产：570,964.44 万元。

注：★代表本公司最终实际控制人。

### 3.1.2 董事、董事会及其下属委员会

#### 3.1.2.1 董事、董事会

公司董事会由 7 人组成，其中独立董事 2 人。

董事会成员基本情况如下：

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	所推举的 股东名称	该股东 持股比例	简要履历
余丽	董事长	女	46	2010. 9. 2	方正集团	70.01%	硕士，2003年至今，任北大方正集团有限公司董事、高级副总裁、首席财务官；2010年9月至今，任方正东亚信托有限责任公司董事长。
李群元	常务副 董事长	男	58	2010. 9. 2	方正集团	70.01%	硕士，2005年至2010年9月，任武汉国际信托投资公司总经理；2010年9月至2011年12月，任方正东亚信托有限责任公司董事、副董事长、总经理；2011年12月至今，任方正东亚信托有限责任公司常务副董事长。
周全锋	董事	男	41	2010. 9. 2	方正集团	70.01%	硕士，2009年10月至2010年9月，任方正科技集团股份有限公司助理总裁；2010年9月至2011年3月，任方正东亚信托有限责任公司董事、副总经理、财务总监；2011年3月至2011年12月，任方正东亚信托有限责任公司董事、副总经理（全面主持工作）；2011年12月至今，任方正东亚信托有限责任公司董事、总经理。
吴志强	董事	男	44	2010. 9. 2	东亚银行	19.99%	工商管理硕士，2009年4月至今，任东亚银行（中国）有限公司常务副行长；2010年9月至今，兼任方正东亚信托有限责任公司董事。
王法圣	董事	男	52	2010. 9. 2	经发投	10%	硕士，2007年7月至今，任武汉经济发展投资（集团）有限公司董事、党委委员、副总经理；2010年9月至今，兼任方正东亚信托有限责任公司董事。
尹焰强	独立 董事	男	53	2010. 9. 2	东亚银行	19.99%	工商管理硕士，2009年3月至今，任瑞安房地产发展有限公司董事、总经理兼财务总监；2010年9月至今，担任方正东亚信托有限责任公司独立董事。
夏冬林	独立 董事	男	51	2010. 9. 2	方正集团	70.01%	经济学博士，清华大学管理学院会计系教授，2009年6月至今任清华大学经济管理学院副院长；2010年9月至今，担任方正东亚信托有限责任公司独立董事。

### 3.1.2.2 董事会下属专门委员会

公司董事会下设四个专门委员会，分别是：信托委员会、薪酬与考核委员会、风险与关联交易管理委员会、审计委员会。

信托委员会的主要职责有：组织制订公司信托业务发展专项规划；对公司信托业务运行情况进行定期评估；针对中国银监会及其派出机构检查公司信托业务后要求董事会组织整改的问题，研究提出具体措施；指导信托业务部门开展信托业务创新；当公司或股东利益与受益人利益发生冲突时，研究提出维护受益人权益的具体措施；研究公司信托业务部门设置方案；指导对信托从业人员的培训；审查公司是否侵占受益人利益，获取不当信托报酬行为；关注信托业务的信息披露情况；董事会授予的其他职责。

薪酬与考核委员会的主要职责有：研究董事、监事、总经理和其他高级管理人员的薪酬标准，根据董事、监事、总经理和其他高级管理人员的职责与重要性，参考同业相关岗位的薪酬水平，制定薪酬计划或方案并监督薪酬计划或方案的实施；拟定考核标准，审查董事、总经理和其他高级管理人员履行职责情况并对其进行年度绩效考评，提交考核评价意见；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；研究董事、高级管理层人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理层人员的人选；对董事、高级管理层人员人选进行审查并提出建议；董事会授予的其他职权。

风险与关联交易管理委员会的主要职责有：向董事会提交公司全面风险管理年度报告；确定公司风险管理的总体目标、风险偏好、风险承受度、风险管理策略和重大风险管理解决方案；对公司信托业务和固有业务的风险控制及管理情况进行监督；对公司固有财产和信托财产的风险状况进行定期评估；对公司关联交易业务风险进行评估，对重大关联交易事项进行审查并提交董事会审议；组织制定和修改公司风险控制制度，提出完善公司风险管理和内部控制的建议；审议公司风险管理组织机构设置及其职责；为董事会督导公司风险管理文化建设提供建议；董事会授予的其他职责权限。

审计委员会的主要职责有：对公司信息披露的真实、准确、完整和合规性等进行监督；监督公司内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；检查公司内部控制制度的制定、完善和执行；提议聘请或更换外部审计机构；董事会授予的其他职责。

### 3.1.3 监事、监事会

公司监事会由 5 人组成，监事会成员基本情况如下：

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	所推举的 股东名称	该股东持 股比例	简要履历
李国军	监事长	男	37	2010.9.2	方正集团	70.01%	英国兰卡斯特大学毕业，现任北大方正集团副总裁。
王焕萍	监事	女	48	2010.9.2	东亚银行	19.99%	英国伯明翰大学工商管理硕士，现任东亚银行总经理兼中国业务总部主管。
岳建强	监事	男	50	2010.9.2	经发投	10%	在职研究生学历，注册会计师。现任武汉经济发展投资（集团）有限公司计划财务部总经理。
邹小华	职工监事	男	42	2010.9.2	选举		武汉大学工商管理硕士，会计师。现任公司投资管理部总经理。
吴宏亮	职工监事	男	39	2010.9.2	选举		武汉大学工商管理硕士，现任公司信托业务四部总经理。

注：本届监事会未设立下属委员会。

## 3.1.4 高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	学历/学位	专业	简要履历
周全锋	总经理	男	41	2011.12	硕士	工商管理	2009年10月至2010年9月,任方正科技集团股份有限公司助理总裁;2010年9月至2011年3月,任方正东亚信托有限责任公司董事、副总经理、财务总监;2011年3月至2011年12月,任方正东亚信托有限责任公司董事、副总经理(全面主持工作);2011年12月至今,任方正东亚信托有限责任公司董事、总经理。
万泽源	副总经理	男	58	2010.9	硕士	金融	2009年3月至2010年9月,任武汉长江世纪投资有限公司副总裁;2010年9月至今,任方正东亚信托有限责任公司副总经理。
李宏	财务总监	男	47	2011.5	本科	财政金融	2009年5月至2011年2月,任方正科技集团股份有限公司区域财务总监;2011年5月至今,任方正东亚信托有限责任公司财务总监。
方灏	首席风险官	男	38	2011.5	博士	经济学	中国人民大学博士研究生(全日制)毕业,获经济学博士学位;1997年6月至2007年9月,就职于江西国际信托股份有限公司,任风险管理处处长;2009年10月至2010年8月,任国民信托有限责任公司风险管理部总经理;2011年5月至今,任方正东亚信托有限责任公司首席风险官。
白艺丰	总稽核	女	55	2010.9	硕士	国民经济计划与管理	曾任武汉经济发展投资(集团)有限公司计划财务部部长、总经理助理、总会计师;2010年9月至今,任方正东亚信托有限责任公司总稽核。
谢从斌	总经理助理	男	47	2010.9	硕士	金融学	2004年至2010年2月,任湖北银监局非银处科长、副处长;2010年9月至今,任方正东亚信托有限责任公司总经理助理。
曹阳	董事会秘书	男	41	2010.9	本科	金融学	2004年3月至2010年9月,任武汉国际信托投资公司总经理助理;2010年9月至今,任方正东亚信托有限责任公司董事会秘书。

### 3.1.5 公司员工

报告期末，公司职工人数为 81 人，平均年龄为 35 岁。

项目		报告期年度		上年度	
		人数	比例	人数	比例
年龄分布	25 岁以下	4	4.93%	2	4%
	25 岁-29 岁	22	27.16%	13	26%
	30 岁-39 岁	34	41.98%	17	35%
	40 岁以上	21	25.93%	17	35%
学历分布	博士	3	4%	2	4%
	硕士	32	39.5%	19	39%
	本科	40	49.5%	24	49%
	专科	4	5%	2	4%
	其他	2	2%	2	4%
岗位分布	董事、监事及高管人员	8	9.88%	7	14.29%
	固有业务人员	7	8.64%	5	10.2%
	信托业务人员	47	58.02%	26	53.06%
	其他人员	19	23.46%	11	22.45%

## 3.2 公司治理信息

### 3.2.1 年度内召开股东会情况

2011 年 3 月 1 日，公司股东在本公司会议室召开 2010 年度股东会议，审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》及《2010 年度利润分配预案》。

2011 年 9 月 22 日，公司全体股东以通讯表决方式，一致同意按现有股东出资比例增加注册资本金 3 亿元人民币。

2011 年 11 月 22 日，公司股东在本公司会议室召开 2011 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的方案》。

### 3.2.2 董事会及其下属委员会履行职责情况

#### 3.2.2.1 董事会会议情况

报告期内，公司第一届董事会共召开三次会议，具体情况如下：

2011年3月1日在本公司会议室召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度财务决算和2011年度财务预算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年内部控制自我评价报告》、《关于聘用会计师事务所的议案》、《关于公司开展证券投资信托业务的议案》、《关于选举公司常务副董事长的议案》、《关于变更公司高管人员的议案》、《信托业务和固有业务审批权限管理规定》及《关于召开2010年度股东会的议案》。

2011年8月10日以通讯表决的方式召开第一届董事会第四次会议，审议通过了关于《增加公司注册资本金的方案》。

2011年11月22日在本公司会议室召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《公司五年战略规划的议案》、《调整公司部门设置的议案》、《公司岗位责任追究暂行办法的议案》、《公司风险管理委员会更名的议案》及《修改公司章程的方案》。

#### 3.2.2.2 董事会履职情况

公司董事会依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，认真执行股东会决议和股东会授权事项，有效发挥了董事会的决策功能。

### 3.2.2.3 专门委员会履职情况

2011年11月22日,公司第一届董事会信托委员会召开第一次会议,审议通过了《2011年前三季度信托业务经营情况报告》、《调整公司部门设置的议案》及《信托业务发展规划》。

2011年11月22日,公司第一届董事会薪酬与考核委员会召开第一次会议,审议通过了《公司岗位责任追究暂行办法》。

2011年11月22日,公司第一届董事会风险与关联交易管理委员会召开第一次会议,审议通过了《公司资本规划》及《2011年前三季度合规风险管理情况报告》。

2011年11月22日,公司第一届董事会审计委员会召开第一次会议,审议通过了《2011年前三季度内审工作报告》。

### 3.2.2.4 独立董事履职情况

报告期内,公司独立董事能够严格按照《信托公司治理指引》和《公司章程》等制度的规定,出席公司董事会及其专门委员会会议,认真审议公司提交的各项议案和报告,勤勉尽责、客观独立地对公司的经营管理从各自专业的角度提出意见和建议,对公司科学决策和公司的发展起了积极的推动作用,切实维护了委托人、受益人、股东和公司的合法权益。

### 3.2.3 监事会及其下属委员会履行职责情况

#### 3.2.3.1 监事会会议情况

公司第一届监事会本年度共召开两次监事会议，具体情况如下：

2011年3月1日在本公司会议室召开第一届监事会第二次会议，审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算和2011年度财务预算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年内部控制自我评价报告》及《关于聘用会计师事务所的议案》。

2011年11月22日在本公司会议室召开第一届监事会第三次会议，听取了《2011年前三季度合规风险管理情况报告》及《2011年前三季度内审工作报告》。

#### 3.2.3.2 监事会履职情况

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定认真履行职责，列席董事会会议和股东会，对董事会执行股东会会议决议的情况进行监督；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督；对公司经营管理工作进行监督；检查公司财务状况和经营情况；向公司股东会报告工作，并对公司依法运作情况和财务报告的真实性及时发表独立意见，有效地行使了监事会的监督职能。

监事会认为，公司决策程序符合《公司法》、《信托法》、《信托公司管理办法》和《公司章程》的规定，内部控制制度较为完善，公司董事、高级管理人员认真履行职责，未发生违法行为和损害公司利益的行为。

公司本年度财务报告经众环海华会计师事务所有限公司审计，真实反映了公司财务状况和经营成果。

### 3.2.4 高级管理人员履职情况

公司高级管理层在股东会、董事会的领导下，在监事会的监督下，严格按照国家法律法规及公司相关管理规定，规范、稳健经营，认真履行管理职责，带领全体员工圆满完成了董事会年初下达的各项经营管理指标。

## 4. 经营管理

### 4.1 经营目标、方针、战略规划

#### 4.1.1 经营目标

公司以提升自主管理能力为根本目标，优化业务盈利模式，业务拓展实现由简单规模扩张型向净资本节约型的转变，加大业务创新力度，提升自主管理型产品比重，全力开展营销工作，实施走出去战略；固有业务探索布局，在“稳健经营、不失风控”的前提下积极探索净资本节约型的战略性投资组合策略；完善公司组织架构，充分发挥内部管控职能，建立适度并具有竞争力的激励体系。

公司力求做到为客户提供优质金融服务、为股东创造理想投资回报、为员工打造和谐发展平台，成为受人尊敬的信托公司。

#### 4.1.2 经营方针

从增资扩股着手，锁定战略目标，通过不断网罗英才，积极推动信托业务创新与发展，通过严格的风控措施保证投资的安全和收益，并以此促进客户资源的开发，实现公司的快速发展与壮大。

#### 4.1.3 战略规划

立足武汉城市圈，辐射中部地区，积极拓展全国性业务，使公司成为面向社会高端个人和机构客户，国内一流的资产管理和理财服务的专业化提供商。

### 4.2 所经营业务的主要内容

经中国银监会和公司登记机关核准，公司经营下列本外币业务：

- (1) 资金信托；
- (2) 动产信托；
- (3) 不动产信托；
- (4) 有价证券信托；
- (5) 其他财产或财产权信托；
- (6) 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；
- (7) 经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；
- (8) 受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；
- (9) 办理居间、咨询、资信调查等业务；
- (10) 代保管及保管箱业务；
- (11) 存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；
- (12) 以固有财产为他人提供担保；
- (13) 从事同业拆借业务；
- (14) 中国银监会批准的其他业务。

#### 4.2.1 信托业务

公司主要信托业务品种有资金信托、动产信托、不动产信托、有价证券信托、财产或财产权信托、事务管理信托。全年业务开展先易后难，逐步转型，适时调整业务方向，实现规模快速增长，同时实现了良好的信托收益。报告期内，公司信托资产运用与分布情况见下表：

## 信托资产运用与分布表

单位：人民币万元，%

资产运用	金额	占比	资产分布	金额	占比
货币资产	73,608.61	1.74	基础产业	679,545.00	16.07
贷款	1,019,607.20	24.11	房地产	1,055,930.00	24.97
交易性金融资产	275,414.78	6.51	证券市场	314,874.78	7.45
可供出售金融资产	499,660.00	11.82	实业	1,108,981.30	26.23
持有至到期投资	1,323,109.90	31.29	金融机构	115,820.63	2.74
长期股权投资	386,711.00	9.15	其他	953,176.78	22.54
其他	650,217.00	15.38			
信托资产总计	4,228,328.49	100.00	信托资产总计	4,228,328.49	100.00

## 4.2.2 固有业务

固有业务以“安全性、流动性、效益性”为经营原则，稳健开展投融资业务，保证固有资金“投得出去，收得回来”，实现了固有资金的安全高效运行。报告期内，公司固有资产运用与分布情况见下表：

## 固有资产运用与分布表

单位：人民币万元，%

资产运用	金额	占比	资产分布	金额	占比
货币资产	43,620.74	54.33	基础产业	0.00	0.00
贷款及应收款	15,556.30	19.37	房地产业	10,000.00	12.45
交易性金融资产	1,562.40	1.95	证券市场	1,562.40	1.95
可供出售金融资产	16,385.00	20.41	实业	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	金融机构	43,620.74	54.33
长期股权投资	0.00	0.00	其他	25,112.46	31.28
其他	3,171.16	3.95			
资产总计	80,295.60	100.00	资产总计	80,295.60	100.00

### 4.3 市场分析

#### 4.3.1 经济形势分析

2011年是“十二五”开局之年，我国经济仍处于由危机应对向常规增长转型的过程之中，同时经济增长方式的转型进一步深化。全年宏观调控在“防通胀，调结构，保增长”中寻求平衡，经济运行总体较为平稳。

价格涨幅高位回落。2011年上半年价格同比涨幅持续提高，居民消费价格指数在7月份达到6.5%的峰值。受基数效应减弱、货币条件改善和大宗商品价格下降等因素影响，涨幅呈现回落趋势，全年CPI上涨5.4%。

经济增长小幅下降。2011年我国季度GDP增长率总体呈下行态势，全年GDP增长率9.2%。“十二五规划”以调结构为主题，将五年经济增长平均增速目标从“十一五”期间的7.5%下调到7.0%。

2012年宏观经济“稳中求进”，《政府工作报告》提出GDP增长预期目标为7.5%。经济增长的适当放缓，有利于深化改革，加快经济发展方式的转变，国内社会经济总体仍将稳健发展。

#### 4.3.2 金融形势分析

2011年我国实行稳健的货币政策，改变了全球金融危机后采取的“适度宽松”的基调，以应对流动性过剩问题。货币和信贷政策前三季度呈现明显的偏紧操作，第四季度随着经济形势的变化，货币政策进行

了微调，实际操作中实施了定向宽松。

货币和信贷政策成效明显。货币供给增速整体呈现回落趋势，货币供给量过大及增长过快问题得到有效抑制。前三季度金融机构新增贷款增速逐季放缓，2011年全年新增信贷7.47万亿，同比少增3901亿。

2012年货币政策“稳健”基调下利率将基本稳定，存款准备金率仍将是微调手段为主。预期流动性相对宽松，金融环境逐步改善将降低融资成本。

### **4.3.3 影响本公司业务发展的主要因素**

#### **4.3.3.1 有利因素**

公司业务发展面临的外部有利因素主要有：国民经济的快速发展使得高净值人群不断增多，综合金融服务需求及私人理财需求迅速膨胀；监管机构着力构造监管体系，积极引导促进信托业的发展；信托行业逐渐适应了金融创新的客观需要，自身能力在发展中不断提升。

内部有利因素主要有：股东的金融资源背景和雄厚资本实力，将不断推动公司发展；公司高级管理层和业务审查委员会等决策机制高效灵活，能够根据市场变化迅速作出反应，更快适应新的发展环境；监管政策的密集出台，使公司的后发优势凸显无疑，调整和转型空间较大。

#### **4.3.3.2 不利因素**

公司业务发展面临的外部不利因素主要有：2012年金融环境预期将适度宽松，给在紧缩环境下取得大发展的信托业提出挑战；近几年信托

行业迅猛发展，不断有新的信托公司加入行业竞争中来，公司面临激烈竞争；私人高端理财市场已成为各金融机构的必争之地，银行、基金、证券公司纷纷推出私人理财产品，抢占理财市场，使得信托业同时面临行业外的激烈竞争。

内部不利因素主要有：公司注册资本规模偏小，一定程度上限制业务开展；业务模式尚处于初始探索期，核心竞争力有待培养和增强。为此，公司积极向自主管理转型，大力推进业务发展模式的升级，以实现长期可持续发展。

#### **4.4 内部控制**

##### **4.4.1 内部控制环境和内部控制文化**

公司按照《公司法》和监管机构的要求，不断规范以股东会、董事会、监事会和高级管理层为核心的“三会一层”的公司治理架构，董事会下设信托委员会、薪酬与考核委员会、风险与关联交易管理委员会和审计委员会，各机构按照规定的工作程序、议事规则运作，做到有机协调和分权制衡。公司独立董事按照《公司章程》的规定对重大事项发表独立意见；公司按年度对董事履职情况进行评价，强化董事的约束和监督机制，推进公司治理制度的有效执行。

公司根据信托业务的特点和内部控制要求设置内部机构，将组织结构划分为决策层、前台业务层、中台管理与支持层、后台管理与监督层，明确界定总办会、信托业务审查委员会、固有业务审查委员会、各部门、

岗位之间的职责以及业务职能部门的风险控制分工，形成了职责分离、相互监督制约的机制。

公司奉行“方方正正做人，实实在在做事”的核心价值观，秉承“规范、稳健、创新”的经营理念，坚持“宁失效益，不失风控”的风控原则，认真履行受托人职责。公司将内控管理理念融会在各项管理制度和业务流程中，要求员工遵守职业操守和公司规章制度，从制度层面上促进公司合规理念、合规文化的建设。并通过开展预防金融职务犯罪警示教育讲座等多项业务培训，组织开展案件风险排查，完善投诉举报监督机制，向员工传达遵守法律法规和实施内部控制的重要性，引导员工树立合规意识和风险意识，规范员工职业行为，促进公司长期稳健发展。

#### 4.4.2 内部控制措施

公司股东会、董事会、监事会、高级管理层按照《公司章程》规定的职权，实施内部控制的监督管理；公司前、中、后台职责分离，横向与纵向相互监督制约；审计稽核部负责组织对公司内部控制情况进行监督、检查。公司建立了包括决策系统、业务审批及操作系统、风险控制系统，以及内部规章制度等为主要内容的内部控制机制。

2011年，公司根据业务开展和风险管理的需要，以及监管部门的要求，对内控制度进行梳理，完成了新增制度的拟订和部分制度的修订。公司各项业务建立了有较完善的流程控制，明确业务开展程序，控制风险点，并结合业务运作情况，不断修订、完善业务流程。

公司内部控制制度和业务流程在运行中逐步完善，执行情况良好，各项制度和业务流程覆盖面、可操作性和精细化程度得到加强，有效防范了公司面临的各项风险。

#### 4.4.3 信息交流与反馈

公司建立了较为完善的内外部信息沟通机制。公司股东会、董事会、监事会、高级管理层、各部门及员工按照公司规定的报告路径进行工作报告、信息收集与反馈，并借助 OA 系统，采取员工访谈、业务研讨等多种形式，使公司各级管理者和员工能够及时了解和掌握公司经营管理情况，有效履行工作职责。

公司及时按照监管部门的要求定期报告公司经营情况，并对重要项目或重点投资领域的项目向监管部门报备。

公司借助网站、OA 系统逐步完善信息共享、信息交流与信息反馈机制。公司网站对行业资讯、公司动态、信托法规、信托知识，以及信托产品等信息进行动态发布，并通过短信、电话及在营业场所提供服务等方式向客户推介产品、解答问题，增强公司和客户之间的信息沟通，促进公司品牌宣传和形象提升。

#### 4.4.4 监督评价与纠正

公司建立了多层次的内部控制监督评价机制。在公司治理层面，监事会负责对公司董事及高级管理人员履职情况进行监督；董事会下设的风险与关联交易管理委员会和审计委员会，依据《公司章程》及议事规

则所赋予的职责权限对相关事项进行监督。在公司管理层面，合规与风险管理部对公司业务活动进行全过程监督；审计稽核部对公司全部经营管理活动进行事后监督评价，出具内部审计报告，并督促改进。

## 4.5 风险管理

### 4.5.1 风险管理概况

公司坚持“宁失效益，不失风控”的风控原则，通过建立和完善全面风险管理体系，确保公司风险始终在公司确定的承受水平之内。

公司重视制度建设，完善健全各项规章制度，使公司决策、执行、监督、反馈等各个环节及公司的所有业务均受公司制度约束，各项经营活动均做到有章可循，任何决策和操作均有案可查。

公司设置有三级风险管理机构，分别是风险与关联交易管理委员会、信托业务审查委员会及固有业务审查委员会、合规与风险管理部及审计稽核部。风险与关联交易管理委员会负责确定公司风险管理重大事项，向董事会提供风险控制建议。两个业务审查委员会分别对信托业务和固有业务进行审查，就风险管理等内容进行审议，并向公司高级管理层提供审查意见。合规与风险管理部发挥日常监督、控制和预警的职能，对公司经营和业务活动进行全面风险管理。审计稽核部负责对公司业务的各种风险进行稽核监督。

公司以业务流程为主导，形成了风险识别、风险评估、风控措施的落实、风险监控、风险预警等五级风险管理体系，风险管理职责覆盖到

前台、中台、后台的全部流程，实现了风险内部控制机制的有效运作。

#### **4.5.2 风险状况**

##### **4.5.2.1 信用风险状况**

信用风险不仅包括交易对手和合作方的违约风险，还包括由于交易对手和合作方的信用状况和履约能力上的变化而导致公司各类资产价值发生变动所造成损失的风险。2011年，公司面临的信用风险小，无不良资产。

##### **4.5.2.2 市场风险状况**

市场风险是指在对公司各类财产的经营管理中，因市场利率、汇率和股价等市场参数的波动而产生的风险。

报告期内，公司固有业务和信托业务中，证券投资业务比例相对较小，公司盈利能力和财务状况受影响较小。

报告期内，市场利率和汇率小幅波动，对公司所管理的资产没有显著影响。

##### **4.5.2.3 操作风险状况**

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、员工、信息科技系统或外部事件所造成损失的风险。报告期内，公司未发生因内部原因或外部事件造成的直接或间接损失，也未发现滥用操作权的情况。

##### **4.5.2.4 合规风险状况**

合规风险是指因没有遵循法律法规、监管要求、市场规则、行业准

则或内部行为准则，可能遭受法律制裁、监管处罚、重大财务损失和声誉损失的风险。公司未发生从业人员违反法律法规和职业操守的行为，公司本年度未发生合规风险。

#### **4.5.2.5 其他风险状况**

其他风险包括政策风险、法律风险、流动性风险、员工道德风险等，在报告期内未对公司的经营管理带来潜在的系统性风险。

#### **4.5.3 风险管理**

##### **4.5.3.1 信用风险管理**

###### **4.5.3.1.1 信用风险控制策略**

公司通过详尽的尽职调查，有效利用各类的信用评级系统，对项目信用风险进行充分的事前评估，审慎选择交易对手；通过事中控制、事后检查持续关注交易对手的信用状况，以及抵（质）押物价值及保证人担保能力的变化，并根据具体情况采取有效的应对措施；通过实施重点客户、区域倾斜，保持一定程度的客户集中度，在依托各种信用增级手段的基础上，切实降低了信用风险；选聘外部中介机构在尽职调查中对交易结构、交易对手出具专业意见，通过法律条款的设定，借助外部律师的意见，提高抵御信用风险的能力。

###### **4.5.3.1.2 风险评级**

公司自身风险评级制度和体系正在积极推进中。

#### 4.5.3.1.3 信用风险资产分类情况

报告期内，公司遵照中国银监会的标准，进行资产五级分类，评估信用风险资产质量，截至2011年12月31日，公司信用风险资产共计15,558.16万元，分类情况如下：

信用风险资产分类表

单位：人民币万元

风险资产质量	年初数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
正常类	20,000.00	100.00	15,558.16	100.00
关注类	0.00	0.00	0.00	0.00
次级类	0.00	0.00	0.00	0.00
可疑类	0.00	0.00	0.00	0.00
损失类	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,000.00	100.00	15,558.16	100.00

#### 4.5.3.1.4 不良信用风险资产的期初数和期末数

报告期初和期末，公司不良信用风险资产均为零。

#### 4.5.3.1.5 一般准备、专项准备的计提方法和统计方法

公司依据《信托公司管理办法》的规定，从净利润中提取5%作为信托赔偿准备金，赔偿准备金累计总额达到公司注册资本的20%时，不再提取。本年度公司提取信托赔偿准备金438.55万元，累计提取金额443.54万元。

#### 4.5.3.1.6 抵押品确认的主要原则及内部确定的抵押品与贷款本金之比

公司规定：抵押物必须合法、有效，抵押物必须足值、稳定，抵押物必须容易变现。公司根据不同的抵押资产类型，分别制订了具有可操作性的抵押品与贷款本金的比例标准。

#### 4.5.3.1.7 保证贷款管理原则

公司要求保证担保必须符合国家法律法规；保证人必须具备提供保证担保的资格与资质、具有很强的保证能力；保证的方式必须是连带责任保证。

#### 4.5.3.2 市场风险管理

公司建立了市场风险识别、计量、监测和控制程序，以确保市场风险管理能够与业务性质、规模、复杂程度和风险特征相适应，与能够承担的总体市场风险水平相一致；公司加强对宏观经济和市场的研究，及时跟踪市场价格波动情况，对每项业务和产品中的市场风险因素进行分解和分析，以及时准确识别所有业务中市场风险的类别和性质；通过定期或不定期对房地产和证券投资等业务进行市场风险压力测试，分析业务对外部市场变化的敏感程度和可能的影响，以制定策略应对市场变化；公司对重大市场风险情况事先制定应急处理方案，积极采取对冲、减少风险暴露等措施降低市场风险水平。

#### 4.5.3.3 操作风险管理

公司明确界定各业务部门和管理部门的操作风险管理职责，确保各部门切实履职；公司根据业务特点、管理流程和复杂程度，逐步确定重点操作风险，通过运用操作风险因素清单、关键风险指标、风险与控制自我评估等工具，定期监测并报告操作风险状况和重大损失情况；公司针对潜在损失不断增大的风险，建立了早期的操作风险预警机制，以便及时采取措施控制、降低风险，降低损失事件的发生频率及损失程度；公司还将履约风险作为重大操作风险，实施专项管理，向信托当事人及时、充分、完整、准确地披露信息，勤勉尽职履行受托人管理义务，避免因操作不当导致风险事件的发生。

#### 4.5.3.4 合规风险管理

公司董事会、监事会及高级管理层的工作职责包括合规管理职能，并按照相应的权限进行决策、监督、执行和考核；公司设立了满足业务发展需要的合规部门，并配置2名以上关键人员，以确保职责权限的独立性；公司保持与监管机构日常的工作联系，跟踪和评估监管意见和监管要求的落实情况；公司建立了有效的合规问责制度，严格对违规行为的责任认定与追究，及时改进经营管理流程，适时修订相关制度、程序和操作指南。

#### 4.5.3.5 其他风险管理

公司通过加强对国家政策分析和研究，提高对政策的理解能力，加强与监管部门及同业间的沟通，以提高对政策的理解度和执行力，从而防范政策风险；公司内设法律部门，对于重大项目聘请外部律师提供专业意见或法律咨询，尤其是对创新产品强化法律方面的风险管理；公司运用资产负债管理方法加强对流动性风险进行管理，严格匹配资产和负债的合理比例，并定期或不定期地对流动性进行压力测试；公司主要通过制度规范、业务及职业道德培训来防范员工道德风险。

## 5. 报告期末会计报表及上一年度末的比较式会计报表

### 5.1 固有资产

#### 5.1.1 会计师事务所审计意见全文

## 审 计 报 告

众环审字（2012）252 号

方正东亚信托有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的方正东亚信托有限责任公司（以下简称方正东亚信托公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或

错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，方正东亚信托公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了方正东亚信托公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

夏才渠

中国注册会计师

朱烨

中国武汉

2012 年 3 月 2 日

## 5.1.2 资产负债表

单位：人民币元

资 产	年初数	年末数	负债和所有者权益	年初数	年末数
资产：			负债：		
现金及存放中央银行款项	91,32.84	436,207,391.05	向中央银行借款	0.00	0.00
存放同业款项	109,162,861.22	0.00	同业及其他金融机构存放款项	0.00	0.00
贵金属	0.00	0.00	拆入资金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	交易性金融负债	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	15,624,000.00	衍生金融负债	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	卖出回购金融资产款	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00	吸收存款	0.00	0.00
应收利息	0.00	759,302.65	应付职工薪酬	2,666,101.48	29,043,669.26
发放贷款及垫款	199,000,000.00	154,803,684.04	应交税费	1,417,441.53	37,290,894.82
可供出售金融资产	0.00	0.00	应付利息	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	预计负债	0.00	0.00
应收款项类投资	0.00	163,850,000.00	应付债券	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00	递延所得税负债	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	其他负债	13,249,665.30	47,912,423.74
固定资产	3,128,306.72	5,184,381.86	负债合计	17,333,208.31	114,246,987.82
在建工程	0.00	0.00	股东权益：		
无形资产	9,916.67	3,510,855.04	股本	300,000,000.00	600,000,000.00
递延所得税资产	250,383.29	217,752.37	资本公积	0.00	0.00
其他资产	6,772,114.46	22,798,662.04	减：库存股	0.00	0.00
			盈余公积	99,950.69	8,870,904.13
			一般风险准备	49,975.35	4,435,452.07
			未分配利润	849,580.85	75,402,685.03
			外币报表折算差额	0.00	0.00
			归属于母公司的股东权益合计	300,999,506.89	688,709,041.23
			少数股东权益	0.00	0.00
			股东权益合计	300,999,506.89	688,709,041.23
资产总计	318,332,715.20	802,956,029.06	负债和股东权益总计	318,332,715.20	802,956,029.06

### 5.1.3 利润表

单位：人民币元

项 目	上年数	本年数
一、营业收入	12,439,548.39	240,945,772.24
利息净收入	2,419,900.77	17,812,229.91
利息收入	2,419,900.77	17,826,117.02
利息支出	0.00	13,887.11
手续费及佣金净收入	11,703,966.17	246,359,214.17
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	1,084,310.47
公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）	0.00	-21,140,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,684,318.55	-3,169,982.31
其他业务收入	0.00	0.00
二、营业支出	10,968,157.79	116,163,065.35
营业税金及附加	731,997.29	15,920,631.07
业务及管理费	9,234,627.33	82,345,557.97
资产减值损失	1,001,533.17	-130,523.69
其他业务成本	0.00	18,027,400.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,471,390.60	124,782,706.89
加：营业外收入	0.00	31,400.69
减：营业外支出	10,090.33	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,461,300.27	124,814,107.58
减：所得税费用	461,793.38	37,104,573.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	999,506.89	87,709,534.34
六、每股收益：		
（一）基本每股收益（元）	0.00	0.15
（二）稀释每股收益（元）	0.00	0.15
七、其他综合收益	-2,147,333.86	0.00
八、综合收益总额	-1,147,826.97	87,709,534.34

## 5.1.4 现金流量表

单位：人民币元

项 目	2010 年度	2011 年度
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	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	14,124,067.44	267,029,854.18
收到其他与经营活动有关的现金	698,285.88	8,171,113.72
经营活动现金流入小计	14,822,353.32	275,200,967.90
客户贷款及垫款净增加额	200,000,000.00	-42,162,784.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付手续费及佣金的现金	0.00	21,361,588.50
支付给职工以及为职工支付的现金	3,576,167.62	17,600,474.51
支付的各项税费	575,093.66	18,935,104.46
支付其他与经营活动有关的现金	3,515,115.53	29,509,056.56
经营活动现金流出小计	207,666,376.81	45,243,440.03
经营活动产生的现金流量净额	-192,844,023.49	229,957,527.87
二、投资活动产生的现金流量：	0.00	0.00
收回投资收到的现金	0.00	273,000,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	1,013,407.70
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	40,000.00
投资活动现金流入小计	0.00	274,053,407.70
投资支付的现金	9,170,442.00	465,620,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	6,401,180.27
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	9,170,442.00	472,021,180.27
投资活动产生的现金流量净额	-9,170,442.00	-197,967,772.57
三、筹资活动产生的现金流量：	0.00	0.00
吸收投资收到的现金	300,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,390,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	310,390,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,425.70	0.00
筹资活动现金流出小计	3,425.70	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	310,386,574.30	300,000,000.00
四、汇率变动对现金等价物的影响	-1,684,318.55	-914,358.31
五、现金及现金等价物净增加额	106,687,790.26	331,075,396.99
加：期初现金及现金等价物余额	2,484,203.80	109,171,994.06
六、期末现金及现金等价物余额	109,171,994.06	440,247,391.05

## 5.1.5 所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2011 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	300,000,000.00	0.00	0.00	99,950.69	49,975.35	849,580.85	300,999,506.89
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	300,000,000.00	0.00	0.00	99,950.69	49,975.35	849,580.85	300,999,506.89
三、本期增减变动金额	300,000,000.00	0.00	0.00	8,770,953.44	4,385,476.72	74,553,104.18	387,709,534.34
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,709,534.34	87,709,534.34
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,709,534.34	87,709,534.34
（三）所有者投入和减少资本	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
1、所有者投入资本	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、其他（股本溢价）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	8,770,953.44	4,385,476.72	-13,156,430.16	0.00
1、提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	8,770,953.44	0.00	-8,770,953.44	0.00
2、提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	4,385,476.72	-4,385,476.72	0.00
3、对所有者的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、盈余公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	600,000,000.00	0.00	0.00	8,870,904.13	4,435,452.07	75,402,685.03	688,709,041.23

## 所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

项 目	2010 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年末余额	0.00	2,147,333.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	0.00	2,147,333.86	0.00	0.00	0.00	0.00	2,147,333.86
三、本期增减变动金额	300,000,000.00	-2,147,333.86	0.00	99,950.69	49,975.35	849,580.85	298,852,173.03
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	999,506.89	999,506.89
（二）其他综合收益	0.00	-2,147,333.86	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,147,333.86
上述（一）和（二）小计	0.00	-2,147,333.86	0.00	0.00	0.00	999,506.89	-1,147,826.97
（三）所有者投入和减少资本	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
1、所有者投入资本	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、其他（股本溢价）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	99,950.69	49,975.35	-149,926.04	0.00
1、提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	99,950.69	49,975.35	-99,950.69	0.00
2、提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-49,975.35	0.00
3、对所有者权的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、盈余公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	300,000,000.00	0.00	0.00	99,950.69	49,975.35	849,580.85	300,999,506.89

## 5.2 信托资产

## 5.2.1 信托项目资产负债汇总表

单位：人民币万元

序号	项目	A	B
		年初余额	期末余额
1	信托资产：		
2	1. 货币资金	28,978.29	73,608.61
3	2. 拆出资金	0.00	0.00
4	3. 存出保证金	0.00	0.00
5	4. 交易性金融资产	0.00	275,414.78
6	5. 衍生金融资产	0.00	0.00
7	6. 买入返售金融资产	0.00	0.00
8	其中：6.1 买入返售证券	0.00	0.00
9	6.2 买入返售信贷资产	0.00	0.00
10	7. 应收款项	0.00	580,827.00
11	8. 发放贷款	309,554.00	1,019,607.20
12	其中：8.1 基础产业	82,450.00	229,150.00
13	8.2 房地产	0.00	160,088.00
14	9. 可供出售金融资产	0.00	499,660.00
15	10. 持有至到期投资	0.00	1,323,109.90
16	11. 长期应收款	0.00	0.00
17	12. 长期股权投资	24,211.00	386,711.00
18	其中：12.1 基础产业	0.00	63,000.00
19	12.2 房地产	19,711.00	114,711.00
20	13. 投资性房地产	0.00	0.00
21	14. 固定资产	0.00	0.00
22	15. 无形资产	0.00	0.00
23	16. 长期待摊费用	0.00	0.00
24	17. 其他资产	0.00	69,390.00
25	18. 信托资产总计	362,743.29	4,228,328.49
26	19. 各项资产减值准备	0.00	0.00
27	信托负债		
28	20. 交易性金融负债	0.00	0.00
29	21. 衍生金融负债	0.00	0.00
30	22. 应付受托人报酬	0.00	354.88
31	23. 应付托管费	0.00	114.94
32	24. 应付受益人收益	0.00	2,792.77
33	25. 应交税费	1.55	7.35
34	26. 应付销售服务费	0.00	365.96
35	27. 其他应付款项	3.33	4,156.55
36	28. 其他负债	0.00	0.00
37	29. 信托负债合计	4.88	7,792.45
38	信托权益：		
39	30. 实收信托	362,330.00	4,208,788.24
40	30.1 资金信托	362,330.00	3,862,650.24
41	30.1.1 集合	24,211.00	622,990.20

42	30.1.2 单一	338,119.00	3,239,660.04
43	30.2 财产信托	0.00	346,138.00
44	30.2.1 信贷资产证券化	0.00	0.00
45	30.2.2 其他资产（准）证券化	0.00	290,548.00
46	31. 资本公积	0.00	0.00
47	32. 外币报表折算差额	0.00	0.00
48	33. 未分配利润	408.41	11,747.80
49	34. 信托权益合计	362,738.41	4,220,536.04
50	35. 信托负债和信托权益总计	362,743.29	4,228,328.49

## 5.2.2 信托项目利润及利润分配汇总表

单位：人民币万元

序号	项目	上期数	本期数
1	1. 营业收入	1,091.81	264,779.47
2	1.1 利息收入	1,091.81	129,287.22
3	1.2 投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	134,926.70
4	1.2.1 其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
5	1.3 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	365.52
6	1.4 租赁收入	0.00	0.00
7	1.5 汇兑损益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
8	1.6 其他收入	0.00	200.03
9	2. 支出	308.08	33,620.21
10	2.1 营业税金及附加	0.00	0.00
11	2.2 受托人报酬	280.42	20,498.23
12	2.3 托管费	25.59	4,938.86
13	2.4 投资管理费	0.00	0.00
14	2.5 销售服务费	0.00	2,528.11
15	2.6 交易费用	0.00	16.54
16	2.7 资产减值损失	0.00	0.00
17	2.8 其他费用	2.07	5,638.47
18	3. 信托净利润（净亏损以“-”号填列）	783.73	231,159.26
19	4. 其他综合收益	0.00	0.00
20	5. 综合收益	783.73	231,159.26
21	6. 加：期初未分配信托利润	0.00	408.41
22	7. 可供分配的信托利润	783.73	231,567.67
23	8. 减：本期已分配信托利润	375.32	219,819.87
24	9. 期末未分配信托利润	408.41	11,747.80

## 6. 会计报表附注

### 6.1 会计报表编制基准不符合会计核算基本前提的说明

本公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》(下称“新会计准则”), 会计报表编制无不符合会计核算基本前提事项。

### 6.2 重要会计政策、会计估计的说明

#### 6.2.1 计提资产减值准备的范围和方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据, 包括下列可观察到的各项事项:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难, 导致金融资产无法在活跃市场继续交易;

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的情况；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### **6.2.1.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值计提方法**

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后该资产的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### **6.2.1.2 可供出售金融资产减值计提方法**

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价

值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### 6.2.2 金融资产四分类的范围和标准

金融资产在初始确认时以公允价值计量。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括发放贷款和垫款、应收利息、拆出资金等。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产包括但不限于出于流动性管理目的或根据市场环境变化而可能提前出售的金融资产。

### 6.2.3 交易性金融资产核算方法

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 6.2.4 可供出售金融资产核算方法

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的

现金股利，计入投资收益。

#### **6.2.5 持有至到期投资核算方法**

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### **6.2.6 长期股权投资核算方法**

截至报告期公司无长期股权投资。

#### **6.2.7 投资性房地产核算方法**

截至报告期公司无投资性房地产。

#### **6.2.8 固定资产计价和折旧方法**

固定资产是指为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

#### **6.2.9 无形资产计价及摊销政策**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使

用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### **6.2.10 长期应收款的核算方法**

本公司无长期应收款。

#### **6.2.11 长期待摊费用的摊销政策**

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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

#### **6.2.12 合并会计报表的编制方法**

截至报告期本公司无长期股权投资项目，无需合并报表。

#### **6.2.13 收入确认原则和方法**

本公司按权责发生制原则确认收入。

利息收入按照相关金融资产的摊余成本采用实际利率法确认。实际利率与合同利率差异较小的，也可按合同利率计算。

信托报酬收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时，按权责发生制确认收入。其中，对于具有固定信托报酬条款的信托项目，在未来很有可能取得该固定信托报酬且能够可靠计量的情况下，本公司

在期末根据信托合同约定的条款对固定信托报酬按权责发生制确认收入。对于需要依靠未来某些条件的发生或者不发生来确定的浮动收益，一般在信托计划实际分配即收到浮动收益时或在取得该收益的权利确定，且能够可靠计量时，本公司才予以确认。

财务顾问费收入于服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时，按权责发生制确认收入。

## **6.2.14 所得税的会计处理方法**

### **6.2.14.1 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### **6.2.14.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

## **6.3 或有事项说明**

截至报告期公司未发生对外担保及其他或有事项。

## **6.4 重要资产转让及其出售的说明**

报告期无重要资产转让或出售。

## 6.5 会计报表中重要项目的明细资料

### 6.5.1 披露固有资产经营情况

#### 6.5.1.1 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

单位：人民币万元

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	不良资产合计	不良率(%)
期初数	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00
期末数	15,558.16	0.00	0.00	0.00	0.00	15,558.16	0.00	0.00

注：不良资产合计=次级类+可疑类+损失类。

#### 6.5.1.2 各项资产减值损失准备

单位：人民币万元

项目	期初数	本期计提	本期转回	本期核销	期末数
贷款损失准备	100	0.00	22.21	0.00	77.79
一般准备	100	0.00	22.21	0.00	77.79
专项准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资产减值准备	0.15	9.16	0.00	0.00	9.31
可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
坏账准备	0.15	9.16	0.00	0.00	9.31
投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 6.5.1.3 固有业务投资品种明细

单位：人民币万元

项目	固有股票	基金	债券	长期股权投资	其他投资	合计
期初数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期末数	3,676.40	0.00	0.00	0.00	15,981.00	19,657.40

#### 6.5.1.4 前五名固有长期股权投资企业情况

报告期内公司无长期股权投资。

#### 6.5.1.5 前五名固有贷款企业情况

报告期内，公司累计发生三笔贷款业务，情况如下：

单位：人民币万元

企业名称	贷款金额	占贷款总额的比例(%)	还款情况
宁夏宝塔石化(集团)有限公司	5,774.47	21.17	正常
海口翰星房地产投资有限公司	10,000.00	36.67	正常
武汉南国商业发展有限公司	11,500.00	42.16	已归还贷款

#### 6.5.1.6 表外业务情况

报告期内公司无表外业务。

#### 6.5.1.7 公司当年的收入结构

单位：人民币万元

收入结构	金额	占比(%)
手续费及佣金净收入	24,635.92	102.23
其中：信托手续费收入	24,635.92	102.23
投资银行业务收入	0.00	0.00
利息净收入	1,781.22	7.39
其他业务收入	0.00	0.00
其中：计入信托业务收入部分	0.00	0.00
投资收益	108.43	0.45
其中：股权投资收益	0.00	0.00
证券投资收益	0.00	0.00
其他投资收益	108.43	0.45
公允价值变动损益	-2,114.00	-8.76
汇兑损失	-317.00	-1.32
营业外收入	3.14	0.01
收入合计	24,097.71	100.00

## 6.5.2 信托财产管理情况

### 6.5.2.1 信托资产的期初数、期末数

单位：人民币万元

信托资产	期初数	期末数
集合	24,215.74	625,302.00
单一	338,527.55	3,256,879.36
财产权	0.00	346,147.13
合计	362,743.29	4,228,328.49

#### 6.5.2.1.1 主动管理型信托业务的信托资产期初数、期末数

单位：人民币万元

主动管理型信托资产	期初数	期末数
证券投资类	4,500.05	29,575.99
股权投资类	19,715.69	482,149.21
融资类	0.00	1,933,383.56
事务管理类	0.00	436,147.13
合计	24,215.74	2,881,255.89

#### 6.5.2.1.2 被动管理型信托业务的信托资产期初数、期末数

单位：人民币万元

被动管理型信托资产	期初数	期末数
证券投资类	0.00	275,414.78
股权投资类	0.00	586,458.56
融资类	338,527.55	485,199.26
事务管理类	0.00	0.00
合计	338,527.55	1,347,072.60

### 6.5.2.2 本年度已清算结束的信托项目

#### 6.5.2.2.1 本年度已清算结束的集合类、单一类资金信托项目和财产管理类信托项目情况

单位：人民币万元

已清算结束信托项目	项目个数	实收信托合计金额	加权平均实际年化收益率
集合类	2	9,922.00	5.52%
单一类	79	2,249,954.33	7.23%
财产管理类	0	0.00	0.00

注：收益率是指信托项目清算后，给受益人赚取的实际收益水平。加权平均实际年化收益率=（信托项目 1 的实际年化收益率×信托项目 1 的实收信托+信托项目 2 的实际年化收益率×信托项目 2 的实收信托+…信托项目 n 的实际年化收益率×信托项目 n 的实收信托）/（信托项目 1 的实收信托+信托项目 2 的实收信托+…信托项目 n 的实收信托）×100%

### 6.5.2.2 本年度已清算结束的主动管理型信托项目情况

单位：人民币万元

已清算结束信托项目	项目个数	实收信托合计金额	加权平均实际年化信托报酬率	加权平均实际年化收益率
证券投资类	2	9,500.00	1.29%	6%
股权投资类	0	0.00	0.00	0.00
融资类	19	692,007.33	0.35%	5.08%
事务管理类	0	0.00	0.00	0.00

注：加权平均实际年化信托报酬率=(信托项目1的实际年化信托报酬率×信托项目1的实收信托+信托项目2的实际年化信托报酬率×信托项目2的实收信托+…信托项目n的实际年化信托报酬率×信托项目n的实收信托)/(信托项目1的实收信托+信托项目2的实收信托+…信托项目n的实收信托)×100%

### 6.5.2.3 本年度已清算结束的被动管理型信托项目情况

单位：人民币万元

已清算结束信托项目	项目个数	实收信托合计金额	加权平均实际年化信托报酬率	加权平均实际年化收益率
证券投资类	0	0.00	0.00	0.00
股权投资类	0	0.00	0.00	0.00
融资类	60	1,558,369.00	0.44%	7.80%
事务管理类	0	0.00	0.00	0.00

### 6.5.2.3 本年度新增信托项目情况

单位：人民币万元

新增信托项目	项目个数	合计金额
集合类	33	608,701.20
单一类	159	5,151,495.37
财产管理类	11	346,138.00
新增合计	203	6,106,334.57
其中：主动管理型	136	3,475,785.20
被动管理型	67	2,630,549.37

### 6.5.2.4 公司履行受托人义务情况及因公司自身责任而导致的信托财产损失情况

公司严格按照信托相关法律法规规章及公司制度的要求管理、运用及处分信托财产，恪尽职守，履行诚实、信用、谨慎、有效管理的义务，维护受益人的最大利益。

公司对信托业务实施自主管理，亲自处理信托事务，在处理信托事务时避免利益冲突，并对委托人、受益人以及所处理信托事务的情况和资料依法严格保密。

公司将信托财产与其固有财产分别管理、分别记账，并将不同委托人的信托财产分别管理、分别记账，并对信托业务与非信托业务分别进行核算、对每项信托业务单独进行核算。

公司的信托业务部门独立于公司的其他部门，其人员未与公司其他部门的人员相互兼职，业务信息未与公司的其他部门共享。

本年度无因公司自身责任而导致的信托资产损失情况。

#### 6.5.2.5 信托赔偿准备金的提取、使用和管理情况

本年度公司提取信托赔偿准备金438.55万元，截至2011年12月31日，信托赔偿准备金余额443.54万元。报告期内，未使用信托赔偿准备金。

### 6.6 关联方关系及其交易的披露

6.6.1 关联交易方的数量、关联交易的总金额及关联交易的定价政策等

项目	关联交易方的数量	关联交易总金额(人民币万元)	定价原则
合计	1	281.19	按市场定价

#### 6.6.2 关联交易方情况

关联性质	关联方名称	法定代表人	注册地址	注册资本(人民币万元)	主营业务
参股公司	武汉经济发展投资(集团)有限公司	马小援	武汉市长江日报路77号	400000	投资业务、企业贷款担保、及其他

### 6.6.3 公司与关联方的重大交易事项

#### 6.6.3.1 固有资产与关联方关联交易

单位：人民币万元

项目	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
贷款	0.00	0.00	0.00	0.00
投资	0.00	0.00	0.00	0.00
租赁	142.89	424.08	281.19	0.00
担保	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	142.89	424.08	281.19	0.00

注：公司承租武汉经济发展投资（集团）有限公司位于武汉市长江日报路77号投资大厦11-14层作为办公场所，142.89万元为上一会计年度应付未付的租金及物业管理费，424.08万元为报告期内支付的租金及物业管理费，281.19万元为报告期内应付的租金和物业管理费。

#### 6.6.3.2 信托财产与关联方关联交易

无。

6.6.3.3 信托公司固有资金运用于自己管理的信托项目（固信交易）、信托公司管理的信托项目之间的相互（信信交易）交易金额，包括余额和本报告年度的发生额。

##### 6.6.3.3.1 固有与信托财产相互交易情况

单位：人民币万元

固有财产与信托财产相互交易			
	期初数	本期发生额	期末数
合计		15,981.00	15,981.00

注：本期新增固有与信托财产相互交易金额15,981.00万元。

##### 6.6.3.3.2 信托资产与信托财产相互交易情况：无。

#### 6.6.4 逐笔披露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

报告期内无关联方逾期未偿还本公司资金的情况以及公司为关联方担保发生或即将发生垫款的情况。

### 6.7 会计制度的披露

公司固有业务和信托业务执行的是2006年颁布的《企业会计准则》。

## 7. 财务情况说明书

### 7.1 利润实现和分配情况

单位：人民币万元

项目	上年数	本年数
本年净利润	99.95	8,770.95
加：年初未分配利润	0.00	84.95
其他转入	0.00	0.00
可供分配的利润	99.95	8,855.90
减：提取法定盈余公积	10.00	877.10
提取法定公益金	0.00	0.00
提取信托赔偿准备金	5.00	438.54
提取一般准备金	0.00	0.00
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
可供投资者分配的利润	84.95	7,540.26
减：应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
股利分配	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
年末未分配利润	84.95	7,540.26

### 7.2 主要财务指标

指标名称	指标值
资本利润率（%）	25
加权年化信托报酬率（%）	0.65
人均净利润（万元/人）	108

注：1. 资本利润率=净利润/所有者权益加权平均余额×100%；

2. 加权年化信托报酬率=（信托项目1的实际年化信托报酬率×信托项目1的实收信托+信托项目2的实际年化信托报酬率×信托项目2的实收信托+…信托项目n的实际年化信托报酬率×信托项目n的实收信托）/（信托项目1的实收信托+信托项目2的实收信托+…信托项目n的实收信托）×100%；

3. 人均净利润=净利润/年末人数。

### 7.3 对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项

报告期内没有发生对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项。

## 8. 特别事项揭示

### 8.1 前五名股东报告期内变动情况及原因

无。

### 8.2 董事、监事及高级管理人员变动情况及原因

本报告期内，公司董事、监事无变动。

李群元先生因工作需要，辞去公司总经理职务；周全锋先生因工作需要，辞去公司副总经理、财务总监职务；钟戚俭先生因工作原因，辞去公司首席风险官职务。

公司董事会选举李群元先生为公司常务副董事长，聘任周全锋先生为公司总经理，聘任方灏先生为公司首席风险官，聘任李宏先生为公司财务总监。周全锋先生、方灏先生及李宏先生的任职资格已经监管部门批复核准。

### 8.3 变更注册资本、变更注册地或公司名称、公司分立合并事项

公司于2011年10月，取得湖北银监局关于变更注册资本的批复，并于2011年12月，取得湖北银监局关于变更公司住所的批复。

公司全体股东以现有出资比例增加注册资本金人民币3亿元，注册资本金由人民币3亿元增至人民币6亿元，完成增资后的公司股权结构为：方正集团出资额为人民币42,006万元，出资比例为70.01%；东亚银行出资额为人民币11,994万元，出资比例为19.99%；经发投出资额为人民币6,000万元，出资比例为10.00%。

公司住所门牌号重新编排并扩充新租了一层办公场所，变更后的

注册地址为：武汉市江汉区长江日报路 77 号投资大厦 11-14 层。

截至 2011 年底本公司名称无变化，无分立合并事项。

#### 8.4 公司的重大诉讼事项

##### 8.4.1 重大未决诉讼事项

无。

##### 8.4.2 以前年度发生，于本报告期内终结的诉讼事项

无。

#### 8.5 公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况

无。

#### 8.6 中国银监会及其派出机构对公司的整改意见及公司整改情况

无。

#### 8.7 公司重大事项临时报告的简要内容、披露时间、所披露的媒体及版面

2011 年 12 月 30 日，湖北银监局《关于方正东亚信托有限责任公司变更住所及修改章程的批复》（鄂银监复〔2011〕643 号）批准公司住所由武汉市江汉区长江日报路 77 号投资大厦 11-13 层变更为武汉市江汉区长江日报路 77 号投资大厦 11-14 层，核准公司修改后的《公司章程》。按照批复精神，公司换领了新的金融许可证，并于 2012 年 3 月 8 日《湖北日报》第七版刊登了关于金融许可证变更的公告。

8.8 中国银监会及其派出机构认定的其他有必要让客户及相关利益人了解的重要信息：无。