

中海信托股份有限公司

2009 年年度报告摘要

2010 年 4 月

年度报告内容与格式

1、重要提示	3
2、公司概况	4
2.1 公司简介	4
2.2 组织结构	6
3、公司治理结构	7
3.1 股东	7
3.2 董事	7
3.3 监事	8
3.4 高级管理人员	8
3.5 公司员工	10
4、经营管理	11
4.1 经营目标、方针、战略规划	11
4.2 所经营业务的主要内容	11
4.2.1 自营资产运用与分布表	12
4.2.2 信托资产运用与分布表	12
4.3 市场分析	13
4.4 内部控制概况	13
4.4.2 内部控制措施	14
4.4.3 监督评价与纠正	15
4.5 风险管理概况	15
5、报告期末及上一年度末的比较式会计报表	20
5.1 自营资产	20
5.1.1 会计师事务所审计结论	20
5.1.2 资产负债表	22
5.1.3 利润表	23
5.1.4 所有者权益变动表	24
5.2 信托资产	25
5.2.1 信托项目资产负债汇总表	25
5.2.2 信托项目利润及利润分配汇总表	25
6、会计报表附注	26
6.1 简要说明报告年度会计报表编制基准、会计政策、会计估计和核算方法发生的变化	26
6.2 或有事项说明	26
6.3 重要资产转让及其出售的说明	26
6.4 会计报表中重要项目的明细资料	26
6.4.1 披露自营资产经营情况	26
6.4.2 披露信托财产管理情况	29
6.5 关联方关系及其交易的披露	32
6.5.1 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	32
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	32
6.5.3 本公司与关联方的重大交易事项	33
6.5.4 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	34
6.6 会计制度的披露	34
7、财务情况说明书	35
7.1 利润实现和分配情况	35

7.2 主要财务指标	35
7.3 对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项	35
8、特别事项揭示	36
8.1 前五名股东报告期内变动情况及原因	36
8.2 董事、监事及高级管理人员变动情况及原因	36
8.3 公司的重大未决诉讼事项	37
8.4 公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况	37
8.5 银监会及其派出机构对公司检查后提出整改意见的，应简单说明整改情况.....	37
8.6 本年度重大事项临时报告的简要内容、披露时间、所披露的媒体及其版面.....	38
8.7 其他重要信息	38
9、公司监事会意见	39

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 公司独立董事王国刚、张德荣、邝志强先生声明：保证本报告的内容真实、准确、完整。

1.3 中瑞岳华会计师事务所有限公司对本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司董事长傅成玉先生、总裁储晓明先生、财务总监周炯先生、会计机构负责人张萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

2、公司概况

2.1 公司简介

中海信托股份有限公司（以下简称“中海信托”）系由中国海洋石油总公司（以下简称“中国海油”）和中国中信集团公司（以下简称“中信集团”）共同投资设立的国有非银行金融机构。

中海信托秉承“诚信稳健、忠人所托”的经营理念，专注于能源、交通、基础设施等行业，坚持差异化、风控优先策略，将创新视为发展的动力，致力于打造一流的信托资产管理公司。**2009**年，中海信托管理信托资产规模达到**1,370.96**亿元，全年累计管理信托资产规模超过**3000**亿元。公司在准房地产基金、私募股权基金业务等创新业务上不断突破，并成为首家获批参与中外合资股权投资基金项目的信托公司，首批获得银监会**QDII**产品批复和外管局**QDII**额度批复的信托公司。**2009**年，公司不良资产继续保持为零，连续六年没有新增不良资产、没有发生任何信托计划不能按时兑付的情况。

2.1.1 公司情况简表

公司名称（简称）	中海信托股份有限公司（中海信托）
公司英文名称（缩写）	Zhonghai Trust Co., Ltd. (ZHTRUST)
公司法定代表人	储晓明
主要营业场所	上海市中山东二路 15 号 7 楼
公司网站	http://www.zhtrust.com

2.1.2 主要联系人及联系方式

信息披露负责人	胡旭鹏
联系电话	021-63555000
传真	021-63551955
电子信箱	<u>service@zhtrust.com</u>
联系地址	上海市中山东二路 15 号 7 楼
邮政编码	200002

2.1.3 其他事项

1、公司选定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》作为本次信息披露的报纸。公司年报全文将备置在公司营业场所及网站供查询。

2、公司年报审计会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

联系地址：北京市西城区金融大街 **35** 号国企大厦 **A** 座 **8** 层

邮政编码：**100032**

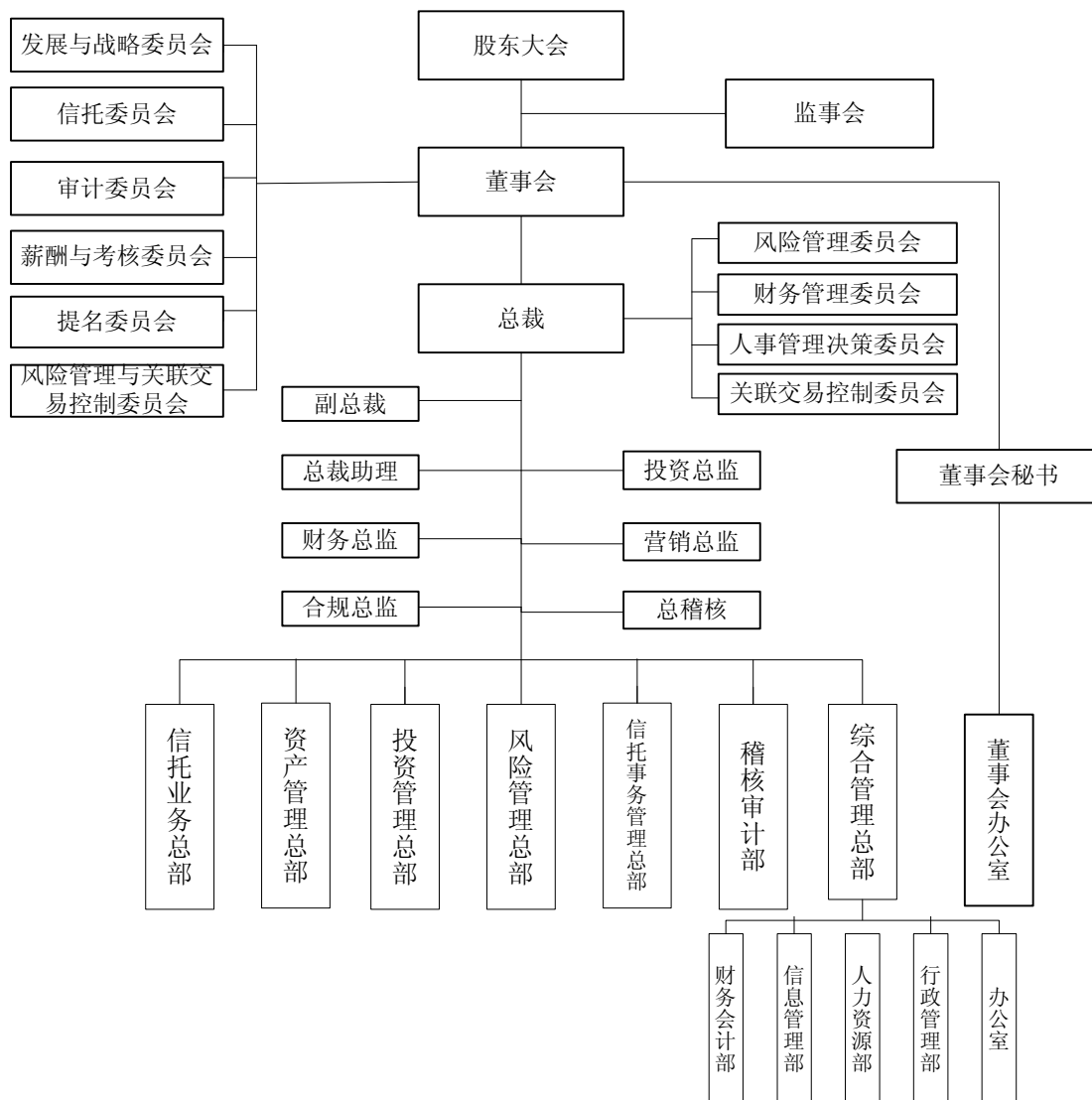
3、公司常年法律顾问：上海市锦天城律师事务所

联系地址：上海市浦东新区花园石桥路 **33** 号花旗大厦 **14** 层

邮政编码：**200120**

2.2 组织结构

图 2.2



3、公司治理结构

3.1 股东

股东总数：2 个。

表 3.1

股东名称	出资比例	法人代表	注册资本	注册地址	主要经营业务及主要财务情况
中国海洋石油总公司★	95%	傅成玉	9,493,161.40 万元人民币	北京市东城区朝阳门北大街 25 号	海上石油、天然气勘探、开发、生产及炼油等。2008 年，中国海油全年实现营业收入 1,948 亿元，利润总额 678 亿元，总资产 4,095 亿元，净资产 2,059 亿元。全年油气当量达 4,293 万吨油当量。
中国中信集团公司	5%	孔丹	3,000,000.00 万元人民币	北京市朝阳区新源南路 6 号	国内外投资业务、国际国内金融业务等。截至 2008 年底，中信集团的总资产为 16,316 亿元；当年净利润为 142 亿元。

注：最终实际控制人在股东名称一栏中加★表示。

3.2 董事

表 3.2-1（董事长、副董事长、董事）

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
傅成玉	董事长	男	58	2009.4	中国海油	95	2003 年 10 月至今，出任中国海洋石油总公司总经理，兼中国海洋石油有限公司董事长、首席执行官
徐永昌	董事	男	41	2007.12	中国海油	95	2004 年 3 月至今，担任中国海油资产管理部总经理
储晓明	董事	男	47	2007.12	中国海油	95	2003 年 7 月起至今，历任中海信托常务副总经理、总裁、党委书记
张极井	董事	男	54	2007.12	中信集团	5	2002 年 10 月至今，担任中信集团战略与计划部主任；2005 年 9 月至今，担任中信集团总经理助理

表 3.2-2 (独立董事)

姓名	所在单位及 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
王国刚	中国社会科学院金融研究所副所长	男	54	2007.12	-	-	1994 年至今, 就职于中国社科院, 现任中国社会科学院金融研究所副所长
张德荣	中伦文德律师事务所律师、创始合伙人、执行主任	男	45	2007.12	-	-	2004 年至今, 担任中伦文德律师事务所律师、创始合伙人、执行主任
邝志强	-	男	60	2009.10	中国海油	95	曾是香港证券交易委员会的独立理事, 并在三年内担任监查委员会和上市委员会召集人; 目前还担任天津发展控股有限公司、北京首都国际机场股份有限公司等公司独立非执行董事

3.3 监事

表 3.3 (监事会成员)

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
陆静民	主席	男	54	2007.12	中国海油	95	2003 年 4 月至今, 担任中国海油审计监察部经理
罗衡	监事	男	58	2007.12	中信集团	5	1998 年至今, 担任中信华东集团公司副总经理
张悦	监事	女	40	2007.12	职工代表	-	2007 年 9 月至今, 担任中海信托稽核审计部经理

3.4 高级管理人员

表 3.4

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	金融从业年限	学历	专业	简要履历
储晓明	总裁	男	47	2007.12	26	硕士	工商管理	2003年7月起至今，历任中海信托常务副总经理、总裁、党委书记，中海基金管理有限公司董事长
康伟	副总裁	男	34	2009.7	11	本科	经济学	曾任上海申银万国证券研究所有限公司策略分析师、部门经理；2004年至2007年先后任公司总经理助理、副总经理；2007年7月至2009年7月任中海基金管理有限公司总经理
周炯	副总裁、财务总监	男	49	2008.7	9	硕士	会计学	2002年至2008年7月，历任中海石油财务有限责任公司资金部经理、总会计师；2008年7月至今担任中海信托股份有限公司副总裁兼财务总监
胡旭鹏	副总裁、合规总监、董事会秘书	男	34	2007.12	8	硕士	经济法	2005年12月至今，历任中海信托风险管理部经理、风险管理总部总经理；2007年12月起，兼任中海信托董事会秘书、合规总监，2008年7月起同时担任公司副总裁
陈军	副总裁、营销总监	男	40	2007.12	10	硕士	经济学	2005年12月至今历任中海信托托管部经理、信托业务部经理、信托业务总部总经理、财务总监；2007年12月起担任营销总监，2008年7月起同时担任公司副总裁
户学爱	总稽核	女	52	2007.12	15	专科	会计	2004年至2006年，历任中海信托董事会办公室主任、稽核审计部经理；2007年12月至今，担任公司总稽核
冯安	投资总监	男	37	2007.12	15	硕士	管理	2004年11月至今，历任公司信托业务部高级经理、信托业务部副经理、创新业务部总经理；

								2007年12月至今，担任公司投资总监
蒋良书	—	男	58	2009.2	17	大专	会计	1999年至今，先后任中海信托工会主席、党委委员职务。主要负责公司党建政治思想工作。

3.5 公司员工

项目		报告期年度		上年度	
		人数	比例	人数	比例
年龄分布	20 以下	-	-	-	-
	20 - 29	22	30.99%	21	34.43%
	30 - 39	32	45.07%	26	42.62%
	40 以上	17	23.94%	14	22.95%
学历分布	博士	3	4.23%	3	4.92%
	硕士	43	60.56%	36	59.01%
	本科	18	25.35%	16	26.23%
	专科	7	9.86%	6	9.84%
	其他	-	-	-	-
岗位分布	董事、监事及其高管人员	9	12.68%	8	13.11%
	自营业务人员	5	7.04%	5	8.20%
	信托业务人员	38	53.52%	30	49.18%
	其他人员	19	26.76%	18	29.51%

注：自营业务人员是指按照岗位分工，专门或至少主要从事固有资金使用和固有资产管理有关业务的职工；信托业务人员是指按照岗位分工，专门或主要从事信托资金使用和信托资产管理各项业务的职工；对于人力资源部等类似无法明确区分的综合部门归为其他人员。

4、经营管理

4.1 经营目标、方针、战略规划

经营目标：依托创新，产融结合，合规经营，成为以现代资产管理业务为核心、综合金融服务为手段、专注于能源、交通、基础设施等行业的国内一流、国际知名的信托公司。

经营方针：以保障委托人合法利益为最高准则，秉承合规、稳健的经营思路，实施大机构、大项目的“双大”策略，走低风险、差异化的发展道路，追求风险可控的经济效益。

战略规划：公司确定了创新引领、人才为本、风控优先、结盟发展、文化保障、差异化和专业化七大发展策略，结合行业特点和自身优势，分别制定了信托业务、风险控制、信息技术、人力资源发展规划，稳步推进战略目标的实现。

4.2 所经营业务的主要内容

公司经营中国银行业监督管理委员会核准的信托及自有业务，主要业务包括信托投行业务、资产管理业务以及事务性信托业务。

信托投行业务，包括基于实业领域的信托投行业务、基于银行信贷资产的信托投行业务两大类。基于实业领域的信托投行业务，是以产融结合为核心，为交通、能源、基础设施等企业提供以规模化、标准化的结构化私募融资业务为主的金融服务，包括信托贷款、资产支持信托计划、并购基金、私募股权基金、房地产基金、股权信托、财务顾问等。基于银行信贷资产的信托投行业务，包括信贷资产证券化、不良资产处理、以及信贷资产转让等业务。

资产管理业务。以固定收益类和资产配置类的资产管理产品为主，以商业银行的集合理财部门、私人银行部门和国内的超高净值私人客户为重点对象的财富管理业务，包括结构化证券投资业务、私募基金阳光化业务、**QDII** 业务等。

事务性信托业务，主要包括事务性受托业务。

4.2.1 自营资产运用与分布表

单位：万元人民币

资产运用	金额	占比（%）	资产分布	金额	占比（%）
货币资产	18,513.59	7.60	基础产业	-	-
贷款及应收款	10,000.00	4.11	房地产业	-	-
交易性金融资产投资	30,009.83	12.32	证券市场	56,222.44	23.08
可供出售金融资产投资	166,262.61	68.26	实业	10,000.00	4.11
持有至到期投资	-	-	金融机构	16,132.51	6.62
长期股权投资	16,132.51	6.62	其他	161,200.59	66.19
其他	2,637.00	1.09			
资产总计	243,555.54	100.00	资产总计	243,555.54	100.00

资产分布“其他”项包括：受让银行信贷资产 67,500.00 万元；投资银行理财产品 50,000.00 万元；投资信托产品 22,550.00 万元；货币资产 18,513.59 万元；其他资产 2,637.00 万元。

4.2.2 信托资产运用与分布表

单位：万元人民币

资产运用	金额	占比（%）	资产分布	金额	占比（%）
货币资产	392,952.00	2.87	基础产业	6,913,049.00	50.42
贷款	8,036,918.00	58.62	房地产	1,213,100.00	8.85
交易性金融资产投资	761,957.00	5.55	其他实业	1,412,474.00	10.30
可供出售金融资产投资	1,088,042.00	7.94	证券市场	839,782.00	6.13
持有至到期投资	0.00	0.00	金融机构	2,798,849.00	20.42
长期股权投资	485,169.00	3.54	其他	532,368.00	3.88
其他	2,944,584.00	21.48			
信托资产总计	13,709,622.00	100.00	信托资产总计	13,709,622.00	100.00

资产运用“其他”项包括：受让信贷资产 2,940,287.00 万元，应收款项 4,293.00 万元，其他 4.00 万元。

4.3 市场分析

4.3.1 有利因素

1、能源、交通、基础设施行业未来几年仍将呈现快速发展的势头，为公司提供了更广阔的业务拓展空间。

2、公司加速战略布局，确立业务定位和中长期发展规划；秉承合规、稳健的经营理念，风控体系日趋完善；树立起稳健经营的品牌优势；专业化的资产管理团队成为公司可持续发展的基础。

3、积累了一批优质的机构客户和高端个人客户资源，具有较高的客户忠诚度。

4.3.2 不利因素

1、后危机时代，经济发展方式的转变对公司发展既是机遇也是挑战。

2、理财市场竞争加剧，与银行、证券、基金、保险等金融机构相比，信托公司在市场竞争中不占优势。

4.4 内部控制概况

4.4.1 内部控制环境和内部控制文化

公司法人治理结构完善，股东不干涉公司经营，董事会、监事会、各专业委员会以提高业务的安全性和维护委托人的利益为根本出发点，不以利润作为对经营层的主要考核指标，追求风险可控前提下效益的稳步增长，为公司营造了健康的内部控制环境。

目前公司已建立起比较完善的内部控制体系，合规稳健和风控优先的内部控制文化深入人心，在数次监管机构组织的现场检查和外部审计中得到较好评价。

4.4.2 内部控制措施

公司层面设立了风险管理委员会、人事管理委员会、财务管理委员会和关联交易控制委员会，对涉及项目投资及资产处置、人事任免、费用支出、关联交易等重大事项进行民主决策、集体审议。公司建立了从股东（大）会到普通员工的分级授权体系，形成了由股东（大）会等“三会”、管理层、专职风控部门和一线员工组成的全过程内部控制体系。在重要岗位上，均做到双人双岗，强化了岗位间的相互制约和监督。公司还根据各业务板块特点，确立了比较科学合理的操作流程。

本公司建立起动态的制度管理体系，提高制度的适用性与可持续性。公司设立合规总监，负责业务的合规审查和制度完善，将合规审查作为业务审查的第一关，并具有一票否决权。公司设立风险管理总部，对项目风险进行事前防范和事中控制，发挥风险防火墙的作用，较好隔离业务前台与后台。公司设立专职的总稽核，并积极开展内部审计，对公司的内控制度执行情况进行独立稽核检查，审计部门定期向董事会就公司管理层执行内控制度的情况提交独立报告。

公司近几年加强了信息化建设，**ERP**系统（**SAP**）、安硕信托业务管理系统、金手指清算估值系统、恒生资产管理系统、账户管理系统、综合管理平台系统等逐步完善，从而极大地提高了公司管理运作效率和风险控制能力。

面对金融危机冲击带来的外部环境不确定性，公司注重系统风险的防范，提高了项目的准入门槛和审查标准，加大了项目后期管理力度，完善相应的风险防范措施，重点开展了以基础流程、基础制

度、基础档案为主要内容的基础整顿工作，进一步提升了公司内部控制制度的完备性、可操作性和时效性，增强了公司抵御危机的能力。

4.4.3 监督评价与纠正

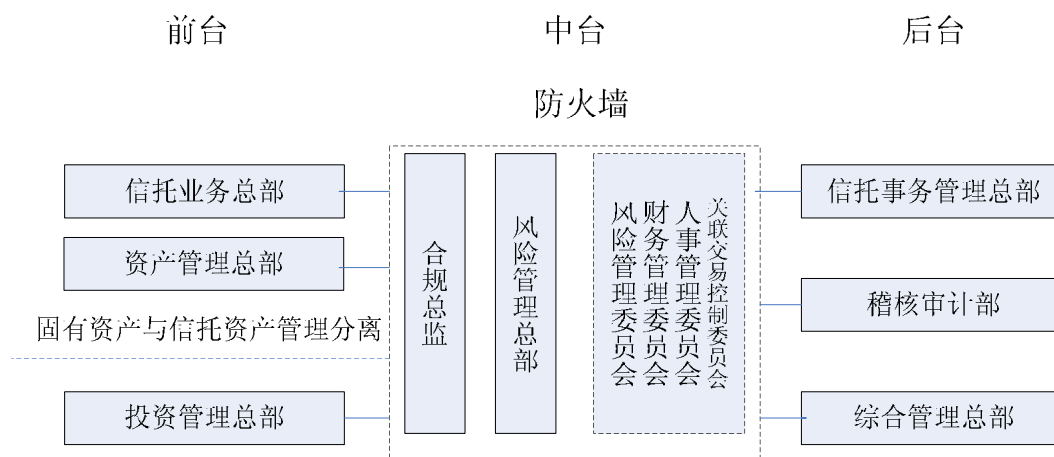
公司已初步建立起一个立体的、全方位的监督制约体系：纵向监督体现为董事会、监事会对经营班子的监督制约、经营班子对业务部门的监督制约；横向监督主要体现为四个管理委员会（风险、人事、财务和关联交易）对经营班子的监督制约，部门之间、岗位之间的相互监督制约。根据金融企业特点，已建立双岗、双签和双账制度。同时，风险管理部门和审计部门对整个公司的风险、内部控制进行独立监督和评价，定期进行检查，并要求相关部门对发现的问题限期整改。

公司设有总稽核一职和独立的稽核审计部，在董事会和总裁的双重领导下开展工作，他们独立于所有的业务和管理部门，其职责是对公司各项业务的合法合规性和经济责任进行稽核审计。凡涉及日常工作及操作层面的稽核审计，对总裁负责；凡涉及对公司经营层面的监督，对董事会负责，稽核审计部门每季度独立向董事会报告工作。

4.5 风险管理概况

风险控制体系和风险管理能力是金融企业最核心的技术和最重要的能力之一，公司的理念是“只有风险可控的发展才是真正的可持续发展”。公司建立了较健全的风险控制组织结构和机制，基本形成了前、中、后台相分离、信托资金运作与自有资金运作相分离的风险管理框架。

风险管理组织结构图：



公司的前台由信托业务总部、资产管理总部、投资管理总部构成，分别负责信托业务开拓和固有资产管理。

公司的中台由合规总监、风险管理总部和公司四个非常设的委员会组成，中台的主要作用是集体决策和事中控制。合规总监的主要职责是负责业务的合规审查和制度完善。风险管理总部的职责是建立健全内部风险管理体系，防范和控制风险。四个委员会的主要职责是对公司业务、财务工作、机构人事安排和关联交易事项进行审议，并在相关授权范围内进行决策。公司制定了上述四个委员会的议事规则，明确职责和议事程序。

公司的后台由信托事务管理总部、稽核审计部和综合管理部形成，其职责是完成信托资金托管清算、财务核算、审计监督、行政人事等后台支持。

4.5.1 信用风险管理

信用风险指交易对手不能履约而带来的风险。公司面临的信用风险表现为：在开展信托业务时，交易对手或融资方违约造成的风险；其他信托公司的信用危机而引发全行业信用风险的可能性。公

司面临的信用风险小。公司无不良资产。

公司设立了信托业务总部、投资管理总部、信托事务管理总部、风险管理总部、稽核审计部等部门，按照职能划分，进行机构分离、强化制约机制；通过流程再造，标准化程序设计，完善了事前评估、事中控制、事后检查的风险控制流程；通过建立客户关系管理系统，持续关注交易对手的资信状况、履约能力及其变化，防范信用风险；通过实行重点客户、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；通过法律条款的设定，借助外部律师的专业意见，提高抵御信用风险的能力。

4.5.2 市场风险管理

市场风险是指经营过程中由于股票价格波动、商品价格波动、利率变化、汇率变动等金融市场波动而产生损失的风险。市场风险主要存在于公司证券投资业务，以及其他与股票价格、利率、汇率、商品价格等挂钩的特定金融产品投资业务中。**2009**年面临的市场风险主要是证券市场价格波动频仍，公司证券投资信托的净值随之波动，委托人/受益人的收益较之单边上涨市场的获利难度增大；同时，证券市场价格的波动也对公司投资的金融股权的价值造成了一定影响。

公司成立证券投资风险控制机构。证券投资风险控制机构对证券交易部门提交的资产配置方案、投资策略进行审议，决定资产配置比例、行业分配比例等。对市场风险的控制主要通过定期对宏观经济运行和政策趋势、证券市场发展政策和思路等方面因素进行跟踪研究，及时作出相关的研究报告，为投资决策提供依据等方式实现。公司对证券投资业务应当采用限额管理，确保市场风险控制在

可以承受的合理范围内。市场风险限额包括交易限额、止损限额等，风险限额设定后不得随意突破。公司通过压力测试评估市场风险亏损承受能力。证券交易部门在制定主动管理的投资方案中明确各证券品种止损线、警示线、止赢线等量化指标，经风管会批准后由风险管理总部和证券交易部门负责对止损止赢执行情况进行系统和人工监控，对发生大幅波动及达到止损点的投资品种及时采取措施。

4.5.3 操作风险状况

操作风险是指公司由于内部程序、人员、系统的不完善或失误，或外部事件造成的影响。**2009** 年度，公司未发生因内部原因或外部冲击造成的直接或间接损失，也未发现滥用操作权，追求私利的情况。

本公司已经建立了以 **SAP** 系统为核心的业务系统平台，所有业务实施和后台管理均通过系统完成，减少了手工操作失误可能导致的损失；并逐步完善公司的内控制度，制定了各种业务管理办法和岗位职责制度，对本公司每一项业务内容，均制定了操作细则和操作流程，明确流程中每一环节的责任及权限；对各个环节规定了严格的岗位标准，在强化目标管理的同时坚持过程控制，防范人为因素带来的经营风险。同时，本公司依据行业监管要求从每年的税后利润中充分计提信托赔偿准备金，用以弥补由于公司的可能过失而导致的信托业务损失，充分保证受益人利益。

4.5.4 其他风险状况

公司面临的其他风险主要表现为法律风险与合规风险。法律风险是由于违反有关法律法规、监管规定及合同等原因可能造成经济损失或企业信誉损失的风险。合规风险是指因未能遵循法律、监管

规定、规则、自律性组织制定的有关准则以及适用于自身业务活动的行为准则而可能遭受法律制裁或监管处罚、重大财务损失或声誉损失的风险。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和法律风险。

公司所有重大合同均通过法律事务岗审核同意，并出具独立意见；聘请专业外部律师事务所进行审查，并出具无保留意见的法律意见书后方可实施。公司设有专门的合规总监岗，负责业务的合规审查和制度完善。

5、报告期末及上一年度末的比较式会计报表

5.1 自营资产

5.1.1 会计师事务所审计结论

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2010]第 00024 号

中海信托股份有限公司：

我们审计了后附的中海信托股份有限公司（以下简称“中海信托公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和资产减值准备情况表，2009 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中海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，中海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中海信托公司 **2009** 年 **12** 月 **31** 日的财务状况以及 **2009** 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2010 年 1 月 30 日

5.1.2 资产负债表

资 产 负 债 表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中海信托股份有限公司

单位：人民币万元

项目	期末数	期初数
资产：		
现金及存放中央银行款项	0.27	0.03
存放同业款项	18,513.32	22,664.20
贵金属	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	30,009.83	16,077.98
衍生金融资产		-
买入返售金融资产		-
应收利息	254.39	406.71
发放贷款和垫款	10,000.00	45,545.00
可供出售金融资产	166,262.61	89,422.22
持有至到期投资	-	-
长期股权投资	16,132.51	15,842.89
投资性房地产	-	-
固定资产	431.02	387.23
无形资产	160.36	250.72
递延所得税资产	793.09	3,159.25
其他资产	998.14	2,452.28
资 产 总 计	243,555.54	196,208.51
负债：		
向中央银行借款	-	-
同业及其他金融机构存放款项	-	-
拆入资金	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款	-	-
应付职工薪酬	2,919.21	1,699.38
应交税费	6,829.47	20,411.57
应付利息	-	-
预计负债	-	-
应付债券	-	-
递延所得税负债	1,381.25	-
其他负债	848.45	364.74
负债合计	11,978.38	22,475.69
所有者权益：		
实收资本	120,000.00	120,000.00

资本公积	3,118.34	-11,352.10
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	12,120.39	7,783.00
一般风险准备	8,638.55	6,469.85
未分配利润	87,699.88	50,832.07
所有者权益合计	231,577.16	173,732.82
负债及所有者权益总计	243,555.54	196,208.51

5.1.3 利润表

利 润 表

2009 年度

编制单位：中海信托股份有限公司

单位：人民币万元

项目	本年数	上年数
一、营业收入	65,896.04	84,696.31
利息净收入	7,722.52	4,407.27
利息收入	7,722.52	4,407.27
利息支出	-	-
手续费及佣金净收入	47,961.21	64,384.23
手续费及佣金收入	47,961.21	64,384.23
手续费及佣金支出	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	9,070.48	18,840.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,005.53	4,540.56
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-2,330.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-10.99	-753.08
其他业务收入	1,152.82	148.51
二、营业支出	9,965.57	10,328.09
营业税金及附加	3,330.86	4,477.99
业务及管理费	6,727.22	5,448.59
资产减值损失	-119.77	-
其他业务成本	27.26	401.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,930.47	74,368.22
加：营业外收入	194.02	921.74
减：营业外支出	14.43	104.24
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	56,110.06	75,185.72
减：所得税费用	12,736.16	15,909.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,373.90	59,276.72

5.1.4 所有者权益变动表

所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：中海信托股份有限公司

单位：人民币万元

项 目	本年金额											上年金额										
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合 计	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	小 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	小 计		
一、上年年末余额	120,000.00	-11,352.10			7,783.00	6,469.85	50,832.07		173,732.82	—	173,732.82	120,000.00	-231.44	—	—	1,834.33	3,519.17	13,368.92	—	138,490.98	—	138,490.98
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	34,689.91	—	—	21.00	-13.16	446.85	—	35,144.61	—	35,144.61
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	120,000.00	-11,352.10	—	—	7,783.00	6,469.85	50,832.07	—	173,732.82	—	173,732.82	120,000.00	34,458.48	—	—	1,855.33	3,506.01	13,815.77	—	173,635.59	—	173,635.59
三、本年增减变动金额	—	14,470.45	—	—	4,337.39	2,168.69	36,867.81	—	57,844.35	—	57,844.35	—	-45,810.58	—	—	5,927.67	2,963.84	37,016.30	—	97.23	—	97.23
（一）净利润	—	—	—	—	—	—	43,373.90	—	43,373.90	—	43,373.90	—	—	—	—	—	—	59,276.72	—	59,276.72	—	59,276.72
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	—	14,470.45	—	—	—	—	—	—	14,470.45	—	14,470.45	—	-45,810.58	—	—	—	—	—	—	-45,810.58	—	-45,810.58
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	—	17,303.87	—	—	—	—	—	—	17,303.87	—	17,303.87	—	-58,322.83	—	—	—	—	—	—	-58,322.83	—	-58,322.83
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	—	1,492.54	—	—	—	—	—	—	1,492.54	—	1,492.54	—	-2,286.50	—	—	—	—	—	—	-2,286.50	—	-2,286.50
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	—	-4,325.97	—	—	—	—	—	—	-4,325.97	—	-4,325.97	—	14,798.75	—	—	—	—	—	—	14,798.75	—	14,798.75
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
净利润及直接计入所有者权益的利得和损失小计	—	14,470.45	—	—	—	—	43,373.90	—	57,844.35	—	57,844.35	—	-45,810.58	—	—	—	—	59,276.72	—	13,466.14	—	13,466.14
（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）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）利润分配	—	—	—	—	4,337.39	2,168.69	-6,506.08	—	—	—	—	—	—	—	—	5,927.67	2,963.84	-22,260.43	—	-13,368.92	—	-13,368.92
1.提取盈余公积	—	—	—	—	4,337.39	—	-4,337.39	—	—	—	—	—	—	—	—	5,927.67	—	-5,927.67	—	—	—	—
其中：法定盈余公积	—	—	—	—	4,337.39	—	-4,337.39	—	—	—	—	—	—	—	—	5,927.67	—	-5,927.67	—	—	—	—
任意盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.提取一般风险准备	—	—	—	—	—	2,168.69	-2,168.69	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,963.84	-2,963.84	—	—	—	—
3.所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-13,368.92	—	-13,368.92	—	-13,368.92
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	120,000.00	3,118.34	—	—	12,120.39	8,638.54	87,699.88	—	231,577.16	—	231,577.16	120,000.00	-11,352.10	—	—	7,783.00	6,469.85	50,832.07	—	173,732.82	—	173,732.82

5.2 信托资产

5.2.1 信托项目资产负债汇总表

信托项目资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中海信托股份有限公司

单位：人民币万元

信托资产	期末数	期初数	信托负债和信托权益	期末数	期初数
信托资产	-	-	一、信托负债		
货币资金	392,951.79	81,982.07	交易性金融负债	-	-
拆出资金	-	-	应付利息	-	-
交易性金融资产	761,956.89	250,805.83	应付受托人报酬	1,153.95	392.22
买入返售金融资产	2,940,286.56	983,191.89	应付托管费	339.59	101.66
应收款项	4,293.08	2,679.52	应付受益人收益	6,802.47	0.00
发放贷款和垫款	8,036,918.00	5,404,152.50	其他应付款	2,574.75	284.76
可供出售金融资产	1,088,041.80	856,255.58	应交税费	-	-
持有至到期投资	-	-	卖出回购金融资产款	-	-
长期股权投资	485,168.63	10,598.50	信托负债合计	10,870.76	778.64
固定资产	-	-	二、信托权益		
无形资产	-	-	实收信托	13,633,415.19	7,579,036.90
长期应收款	-	-	资本公积	46,484.89	0.18
其他资产	5.32	129.01	未分配利润	18,851.23	9,979.18
			信托权益合计	13,698,751.31	7,589,016.26
信托资产总计	13,709,622.07	7,589,794.90	信托负债及信托权益总计	13,709,622.07	7,589,794.90

5.2.2 信托项目利润及利润分配汇总表

信托项目利润及利润分配表

2009 年度

编制单位：中海信托股份有限公司

单位：人民币万元

项 目	本年数	上年数
一、营业收入	549,649.31	684,356.95
利息收入	498,502.21	352,117.70
投资收益	85,995.57	319,342.41
公允价值变动损益	-52,651.07	-20,080.32
租赁收入	-	-
其他收入	17,802.60	32,977.16
二、营业费用	180,737.60	144,809.92
三、营业税金及附加	94.56	350.03

四、扣除资产损失前的信托利润	368,817.15	539,197.00
减：资产减值损失	-	-
五、扣除资产损失后的信托利润	368,817.15	539,197.00
加：期初未分配信托利润	9,979.18	142,028.53
六、可供分配的信托利润	378,796.33	681,225.53
减：本期已分配信托利润	359,945.09	671,246.35
七、期末未分配信托利润	18,851.24	9,979.18

6、会计报表附注

6.1 简要说明报告年度会计报表编制基准、会计政策、会计估计和核算方法发生的变化

本公司自 **2008** 年 **1** 月 **1** 日起固有业务（自营业务）、信托业务执行的会计制度均为 **2006** 年颁布的《企业会计准则》。本报告年度会计报表编制基准、会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

6.2 或有事项说明

公司报告期内无对外担保及其他或有事项。

6.3 重要资产转让及其出售的说明

本公司本年度无需披露的重要资产转让及其出售。

6.4 会计报表中重要项目的明细资料

以下明细表格除特别注明外，金额单位为人民币万元，期初指 **2009** 年 **1** 月 **1** 日，期末指 **2009** 年 **12** 月 **31** 日。

6.4.1 披露自营资产经营情况

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

表 6.4.1.1

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	170,576.94	25,631.57	-	-	-	196,208.51	-	-
期末数	242,609.70	945.84	-	-	-	243,555.54	-	-

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

表 6.4.1.2

	期初数	本期计提	本期转回	本期核销	期末数
贷款损失准备	-	-	-	-	-
一般准备	-	-	-	-	-
专项准备	-	-	-	-	-
其他资产减值准备	-	-	-	-	-
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
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	858.11	-119.76	-	-	738.35
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-

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

表 6.4.1.3

	自营股票	基金	债券	长期股权投资
期初数	25,376.27	19,078.21	10,157.37	15,842.89
期末数	15,758.94	40,463.50	-	16,132.51

6.4.1.4 按投资入股金额排序，前三名的自营长期股权投资的企业名称、占被投资企业权益的比例及投资收益情况等

表 6.4.1.4

企业名称	占被投资企业权益的比例	投资收益
1.中海基金管理有限公司	46.923%	4,005.53
2.信达证券股份有限公司	0.60%	-

6.4.1.5 前三名的自营贷款的企业名称、占贷款总额的比例和还款情况等

表 6.4.1.5

企业名称	占贷款总额的比例	还款情况
1.重庆钢铁集团公司	100%	尚未到期

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

表 6.4.1.6

表外业务	期初数	期末数
担保业务	-	-
代理业务（委托业务）	-	-
其他	-	-
合计	-	-

6.4.1.7 公司当年的收入结构

表 6.4.1.7

收入结构	金额	占比
手续费及佣金收入	47,961.21	72.56%
其中：信托手续费收入	13,296.85	27.72%
投资银行业务收入	34,664.36	72.28%
利息收入	7,722.52	11.68%
其他业务收入	1,152.82	1.74%
其中：计入信托业务收入部分	-	-
投资收益	9,070.48	13.72%
其中：股权投资收益	4,005.53	6.06%
公允价值变动收益	-	-
其他投资收益	5,064.95	7.66%
营业外收入	194.02	0.29%

收入合计	66,101.05	100.00%
------	-----------	---------

注：手续费及佣金收入、利息收入、其他业务收入、投资收益、营业外收入均应为损益表中的一级科目，其中手续费及佣金收入、利息收入、营业外收入为未抵减掉相应支出的全年累计实现收入数。投资银行业务收入是指由公司自主开发并主动管理的融资类信托项目产生的收入。

6.4.2 披露信托财产管理情况

6.4.2.1 信托资产的期初数、期末数

表 6.4.2.1

信托资产	期初数	期末数
集合	167,340.00	482,152.94
单一	7,356,554.00	13,171,419.06
财产权	65,901.00	56,050.00
合计	7,589,795.00	13,709,622.00

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、事务管理类分别披露

表 6.4.2.1.1

主动管理型 信托资产	期初数	期末数
证券投资类	175,445.00	362,524.00
股权投资类	-	-
融资类	2,874,929.00	5,589,756.00
事务管理类	-	-
合计	3,050,374.00	5,952,280.00

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、事务管理类分别披露

表 6.4.2.1.2

被动管理型 信托资产	期初数	期末数
证券投资类	-	-
股权投资类	-	-

融资类	-	-
事务管理类	4,539,421.00	7,757,342.00
合计	4,539,421.00	7,757,342.00

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

6.4.2.2.1 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个数、金额

表 6.4.2.2.1

已清算结束信托项目	项目个数	实收信托金额合计
集合类	8	28,111.00
单一类	165	6,776,004.00
财产管理类	27	324,750.00

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、合计 金额。分证券投资、股权投资、融资、事务管理类分别披露

表 6.4.2.2.2

已清算结束信托项目	项目个数	合计金额
证券投资类	8	10,845.50
股权投资类	-	-
融资类	32	2,104,014.00
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、合计 金额。分证券投资、股权投资、融资、事务管理类分别披露

表 6.4.2.2.3

已清算结束信托项目	项目个数	实收信托合计金额
证券投资类	-	-
股权投资类	-	-
融资类	-	-
事务管理类	160	5,014,005.50

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。

表 6.5.2.3

新增信托项目	项目个数	实收信托合计金额
集合类	14	342,923.94
单一类	209	12,590,869.06
财产管理类	30	314,899.00
新增合计	253	13,248,692.00
其中：主动管理型	54	5,016,764.50
被动管理型	199	8,231,927.50

注：本年新增信托项目指在报告年度内累计新增的信托项目个数和金额。包含本年度新增并于本年度内结束的项目和本年度新增至报告期末仍在持续管理的信托项目。

6.4.2.4 信托业务创新成果和特色业务有关情况

本公司视创新为发展的动力，坚持以市场为导向，以客户为中心，充分利用跨市场配置的信托制度优势进行产品和业务创新。

公司结合融资渠道有限的国情，顺应融资需求旺盛的市场需要，以信托融资为主线大力开展业务创新，在结构化信托融资、资产支持信托计划等方面屡获重大突破，开创多项第一。**2009** 年，以基金化信托业务为突破口，设立准房地产基金信托（**REITs**）中海绿城 **1** 号，规模 **19.83** 亿元；公司还参与了重庆钢铁银团贷款项目，成为业内首家参与外资银行牵头银团贷款的信托公司。**2009** 年，公司私募股权投资（**PE**）获得突破，拟发起设立股权投资基金，成为目前银监会唯一批准的信托公司参与股权投资基金项目。

公司同时顺应理财市场发展趋势，响应监管部门的转型发展思路，以资产管理为主线尝试业务创新。**2009** 年，公司开发的“中海稳健收益组合”成为首支获得监管部门认可的信托系 **QDII** 产品，并成为首批获得外管局 **QDII** 外汇额度批复的信托公司，在海外资产管理业务方面占得先机。

6.4.2.5 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

本公司无因自身责任而导致信托资产损失的情况。

6.5 关联方关系及其交易的披露

6.5.1 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

表 6.5.1

	关联交易方数量	关联交易金额	定价政策
合计	5	35,471.00	本公司的关联交易以公平的市场价格定价。

注：“关联交易”定义应以《公司法》和《企业会计准则第 36 号》-关联方披露》有关规定为准。上述关联交易金额系本年度固有、信托与关联方的发生额。

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

表 6.5.2

关系性质	关联方名称	法定代表人	注册地址	注册资本	主营业务
母公司	中国海洋石油总公司	傅成玉	中国北京	9,493,161.40 万元人民币	组织海上石油、天然气勘探、开发、生产及炼油等
本公司持有其 46.923% 股权	中海基金管理有限公司	陈浩鸣	中国上海	13,000.00 万元人民币	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及行政许可的凭许可证经营）
同受一方控制	中海石油财务有限责任公司	傅成玉	中国北京	141,500.00 万元人民币	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；吸收成员单位的存款等
同受一方控	中海石油投	吴孟飞	中国北京	5,000.00 万	实业投资；资产受托管理

制	资控股有限公司			元人民币	
同受一方控制	中海投资管理有限公司	周炯	中国上海	25,000.00 万元人民币	企业投资与资产管理，企业管理咨询，社会经济信息咨询（除中介）

6.5.3 本公司与关联方的重大交易事项

6.5.3.1 固有与关联方交易情况：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

表 6.5.3.1

固有与关联方关联交易				
	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
贷款	-	-	-	-
投资	-	-	-	-
租赁	-	-	-	-
担保	-	-	-	-
应收帐款	-	-	-	-
其他	3,000.23	5,000.00	3,000.23	5,000.00
合计	3,000.23	5,000.00	3,000.23	5,000.00

6.5.3.2 信托与关联方交易情况：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

表 6.5.3.2

信托与关联方关联交易				
	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
贷款	-	-	-	-
投资	-	-	-	-
租赁	-	-	-	-
担保	-	-	-	-
应收帐款	-	-	-	-
其他	437,180.00	30,471.00	217,560.00	250,091.00
合计	437,180.00	30,471.00	217,560.00	250,091.00

6.5.3.3 信托公司自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

6.5.3.3.1 固有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

表 6.5.3.3.1

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	818.89	-	-

注：以固有资金投资公司自己管理的信托项目受益权，或购买自己管理的信托项目的信托资产均应纳入统计披露范围。

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。

表 6.5.3.3.2

信托财产与信托财产相互交易			
	期初数	本期发生额	期末数
合计	740,376.00	575,181.00	706,139.00

注：以公司受托管理的一个信托项目的资金购买自己管理的另一个信托项目的受益权或信托项下资产均应纳入统计披露范围。本期清算结束 **609,418.00** 万元。

6.5.4 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，公司关联方无逾期未偿还本公司资金的情况，无本公司为关联方担保发生或即将发生垫款的情况。

6.6 会计制度的披露

本公司自 **2008** 年 **1** 月 **1** 日起固有业务（自营业务）、信托业务执行的会计制度均为 **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

本公司 2009 年度共实现利润总额 **56,110.06** 万元，税后净利润 **43,373.90** 万元。本公司根据《公司章程》的规定，分别按当年实现净利润的 **10%、5%**提取法定盈余公积 **4,337.39** 万元、一般风险准备（即信托赔偿准备金）**2,168.69** 万元，加上年初未分配利润 **50,832.07** 万元，年末可供分配的利润为 **87,699.88** 万元。本公司在本报告期内拟不做利润分配。

7.2 主要财务指标

表 7.2

指标名称	指标值
信托资产规模（亿元人民币）	1,370.96
人均信托资产规模（亿元人民币）	20.77
信托业务收入占营业收入比重（%）	72.78
资本利润率（%）	21.40
人均净利润（万元人民币）	657.18
不良资产率（%）	0

注：信托业务收入占营业收入比重 = 手续费及佣金净收入 / 营业收入 × 100%

资本利润率 = 净利润 / 所有者权益平均余额 × 100%

人均净利润 = 净利润 / 年平均人数

平均值采取年初、年末简单平均法。

公式为： $a(\text{平均}) = (\text{年初数} + \text{年末数}) / 2$

7.3 对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项

本年度无对本公司财务状况、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

本报告期内，本公司无股东变动情况。

8.2 董事、监事及高级管理人员变动情况及原因

1、本公司原董事长罗汉先生因工作调动辞去本公司董事、董事长职务，**2009**年**4**月**6**日公司**2009**年度第一次临时股东大会经审议同意免去罗汉先生董事、董事长职务。

2、公司**2009**年度第一次临时股东大会审议同意傅成玉先生担任公司董事，公司**2009**年**4**月**12**日召开的一届十四次董事会选举傅成玉先生担任公司董事长。**2009**年**8**月**4**日《中国银监会关于核准傅成玉中海信托股份有限公司董事长任职资格的批复》（银监复**[2009]**278号）正式核准其董事长任职资格。

3、因工作原因，公司原独立董事孟振平辞去公司独立董事，公司**2009**年**2**月**23**日召开的一届十二次董事会同意其不再担任公司独立董事，根据《公司章程》规定，在新任独立董事任职之前继续履行独立董事职责。

4、经公司股东中国海洋石油总公司提名，公司董事会提名委员会审议，公司**2009**年**10**月**15**日召开的**2009**年第四次临时股东大会选举邝志强先生担任公司独立董事。**2009**年**11**月**6**日上海银监局《关于核准邝志强任职资格的批复》（沪银监复**[2009]**779号）正式核准其独立董事任职资格。

5、因工作调动，经公司**2009**年**7**月**27**日召开的一届十五次董事会审议，同意免去陈浩鸣先生公司副总裁职务。

6、公司一届十五次董事会经审议，同意聘任康伟先生担任公司副总裁职务。**2009**年**10**月**30**日，上海银监局《关于康伟任职资格的批复》（沪银监复[**2009**]763号）正式核准其副总裁任职资格。

8.3 公司的重大未决诉讼事项

本公司无重大未决诉讼事项。

8.4 公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况

本公司无公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况。

8.5 银监会及其派出机构对公司检查后提出整改意见的，应简单说明整改情况

上海银监局委托万隆亚洲会计师事务所于**2009**年**7**月**24**日至**8**月**31**日对本公司**2008**年**1**月**1**日至**2009**年**6**月**30**日期间与银行开展的银信理财合作业务的风险状况和内部控制情况进行了专项审计，**11**月**25**日出具了《关于对中海信托股份有限公司进行委托审计的反馈意见》（沪银监发〔**2009**〕**355**号）。《意见》认为本公司在开展银信理财合作业务时基本遵循相关法律法规的规定，制定了较完善的内部控制规章制度，基本形成了健全的内部约束机制和监督机制，银信理财合作业务的业务流程和风险控制也比较有效。针对不足，公司经过认真研究，形成整改报告上报上海银监局，从制度完善、项目后期检查、风险参数设置等七个方面提出了具体进一步完

善措施，并在实际工作中认真落实。

8.6 本年度重大事项临时报告的简要内容、披露时间、所披露的媒体及其版面

1、2009 年 8 月 12 日本公司发布临时公告，经《中国银监会关于核准傅成玉中海信托股份有限公司董事长任职资格的批复》（银监复**[2009]278** 号），傅成玉先生担任本公司董事长职务，罗汉先生因工作变动不再担任公司董事、董事长职务。公告发布于《中国证券报》（**D012** 版）、《上海证券报》（**C27** 版）和《证券时报》（**D44** 版）。

2、2009 年 9 月 26 日，本公司发布《关于公司法定代表人变更的公告》。本公司 **2009** 年第三次临时股东大会通过决议，将《公司章程》中“董事长为公司法定代表人”修改为“总经理为公司法定代表人”。本次《公司章程》修改已经上海银监局沪银监复**[2009]665** 号批复核准。上述事项的工商变更登记手续于 **2009 年 9 月 23 日** 办理完毕，上海市工商行政管理局颁发了新的《企业法人营业执照》，公司法定代表人变更为储晓明。此次公告发布于《中国证券报》（**C008** 版）、《上海证券报》（**24** 版）和《证券时报》（**B6** 版）。

8.7 其他重要信息

1、公司 2009 年 7 月一届十五次董事会审议通过《关于审议公司聘请常年法律顾问的议案》，同意聘请上海市锦天城律师事务所担任公司常年法律顾问。

2、2009 年 4 月 10 日，经人民银行上海总部签发的《关于中海信托股份有限公司进入全国银行间同业拆借银行的批复》（银总部**[2009]17 号**）核准同意，本公司可以从事同业拆借业务。

3、2009 年 11 月 14 日，中国银行业监督管理委员会非银行金融机构监管部签发《关于中海信托股份有限公司发行受托境外理财产品意见的函》（非银部函**(2009) 178 号**），对本公司开展“中海稳健收益组合”系列代客境外理财单一类信托产品无异议。

4、2009 年 11 月 18 日，上海银监局签发《关于中海信托股份有限公司设立中海太平洋股权投资管理有限公司意见的函》（沪银监函**[2009]85 号**），对本公司设立中海太平洋股权投资管理有限公司作为基金的投资管理人和普通合伙人并发起设立有限合伙型的股权投资基金无异议。

5、2009 年 6 月，在《上海证券报》主办的“第三届诚信托”评奖活动中，本公司荣膺“**2008 年最佳投资回报奖**”。

9、公司监事会意见

监事会认为本公司决策程序符合法律、法规和公司章程的规定，并建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、管理层认真履行职责，未发生执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司财务报告经中瑞岳华会计师事务所审计，真实反映了公司财务状况和经营成果。