中海信托股份有限公司 2007年度报告摘要

1、重要提示

1.1 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连带责任。

1.2 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。

1.3 公司董事长罗汉先生、总裁储晓明先生、主管会计工作负责人陈浩鸣先生、会计机构负责人张萍女士声明：保证本报告的内容真实、完整。

1.4 公司独立董事孟振平、王国刚、张德荣先生声明：保证本报告的内容真实、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，其中中国海油占95%股权，中信集团占5%股权。

2007年6月，中国银监会核准同意公司换发新的金融许可证，公司由“中海信托投资有限责任公司”更名为“中海信托有限责任公司”。2007年7月，公司由中国海油与中信集团按原持股比例增加资本金人民币4亿元，公司注册资本增加到人民币12亿元（其中含美元1500万元）。2007年12月，经中国银监会核准，中海信托有限责任公司整体改制为股份有限公司，名称变更为“中海信托股份有限公司”。

公司长期以来专注于能源、交通、基础设施等行业，实施大机构、大项目的“双大”策略，坚持差异化、银信结盟、风控优先策略，将创新视为发展的动力，探索出了一条适合自身发展的道路，确立了以信托本源业务为主的盈利模式。2007年，公司总资产16.10亿元，不良资产为0；实现经营收入81,155万元，利润总额73,288万元，净利润51,353万元；2007年年底信托资产余额617.24亿元，全年累计管理信托资产超过1,980亿元。2007年，公司按照信托新两规要求，成为较早获准更换新的金融许可证的信托公司之一。

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	Zhonghai Trust Co., Ltd.
公司法定代表人	罗汉
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	service@zhtrust.com
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

2.1.3.1 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。

2.1.3.2 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

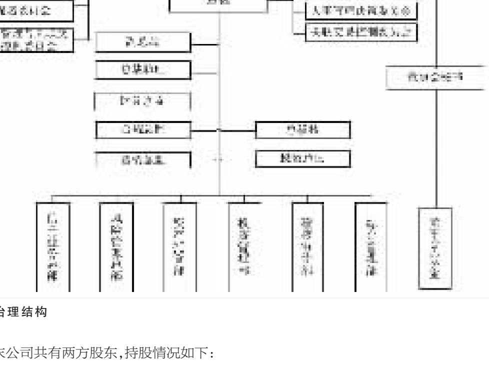
2.1.3.3 公司常年法律顾问：上海市申达律师事务所

联系地址：上海市浦东南路855号世界广场32楼

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

报告期末公司共有两方股东，持股情况如下：

表3.1.1

股东名称	持股比例	法定代表人
中国海洋石油总公司	95%	傅成玉
中国中信集团公司	5%	孔丹

3.2 董事

表3.2

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	任期（年）	所推举的股东名称	该股东持股比例（%）	简要履历
罗汉	董事长	男	54	2007.12	3	中国海油	95	2000年11月至今，担任中国海油副总经理、党组成员、党组副书记
徐永昌	董事	男	39	2007.12	3	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	45	2007.12	3	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	52	2007.12	3	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
孟振平	独立董事	男	45	2007.12	3	–	–	2002年至今，担任中国电力投资集团公司副总经理，兼任中电投财务有限公司董事长
王国刚	独立董事	男	52	2007.12	3	–	–	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	独立董事	男	43	2007.12	3	–	–	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

3.3 监事

表3.3

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	任期（年）	所推举的股东名称	该股东持股比例（%）	简要履历
陆静民	监事长	男	52	2007.12	3	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	56	2007.12	3	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	38	2007.12	3	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	45	2007.12	24	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
陈浩鸣	副总裁	男	41	2007.12	15	硕士	经济学	2005年9月至今，担任中海信托副总裁
户学爱	总稽核	女	50	2007.12	13	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年至今，担任中海信托总稽核
胡旭鹏	合规总监、董事会秘书	男	32	2007.12	6	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、合规总监；2007年12月起，兼任中海信托董事会秘书
陈军	营销总监	男	38	2007.12	8	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、营销总监等
冯安	投资总监	男	36	2007.12	14	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，投资总监

3.5 公司员工

截至2007年12月31日，公司员工人数为56人。

表3.5

项目		本年度		上年度	
		人数	比例	人数	比例
年龄分布	20以下	0	0	0	0
	20–29	23	41.07%	9	19.57%
	30–39	21	37.50%	22	47.83%
	40以上	12	21.43%	15	32.61%
学历分布	博士	3	5.36%	1	2.17%
	硕士	33	58.93%	20	43.48%
	本科	15	26.78%	20	43.48%
	专科	5	8.93%	5	10.87%
	其他	0	0	0	0
岗位分布	董事、监事及高管人员	8	14.29%	3	7.89%
	自营业务人员	5	8.93%	2	5.26%
	信托业务人员	27	48.21%	17	44.74%
	其他人员	16	28.57%	16	42.11%

4、经营管理

4.1 公司经营目标、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、综合金融业务服务为手段、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：坚持走低风险、差异化道路，坚持大机构、大项目的“双大”策略，始终秉承合规、稳健发展的经营思路，追求风险可控的经济效益，切实保障委托人、受益人及出资人的合法利益顺利实现。

战略规划：为顺利实现战略目标，公司制定了文化、创新、人才、风控、结盟、差异化和专业化七大发展策略，涵盖公司经营管理各主要方面，并充分发挥自身优势、特点，积极实施战略步骤，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，主要业务包括资金信托业务、投资银行业务和固有资产管理业务。

资金信托业务，分为实业领域资金信托业务和资本市场资金信托业务。实业领域资金信托业务，专注于能源、交通等实业领域，为高端机构客户持续提供低风险固定收益类信托理财产品。资本市场资金信托业务，包括新股申购系列、非结构化证券投资和结构化证券投资三大类信托投资产品。

投资银行业务。公司投资银行业务的发展依托并服务于信托主业，在开展信托业务的同时，满足客户在投资银行服务方面的需求，有力促进公司信托业务的发展。

固有资产管理业务。公司的现有固有资产管理业务主要包括金融产品投资以及金融股权投资两个部分。

4.2.1 自营资产运用与分布表

表4.2.1

资产运用	金额（万元）	占比(%)	资产分布	金额（万元）	占比(%)
货币资产	19,417	12.06	基础产业	0	0
贷款	0	0	房地产业	0	0
短期投资	98,185	60.98	证券	30,019	18.64
长期投资	34,149	21.21	实业	0	0
其他	9,266	5.75	金融股权投资	14,504	9.01
			其他	116,494	72.35
资产合计	161,017	100.00	资产合计	161,017	100.00

4.2.2 信托资产运用与分布表

表4.2.2

资产运用	金额（万元）	占比(%)	资产分布	金额（万元）	占比(%)
货币资产	481,836	7.81	基础产业	3,238,000	52.46
贷款	3,498,000	56.67	房地产	0	0
短期投资	719,809	11.66	证券	437,627	7.09
长期投资	257,216	4.17	实业	260,000	4.21
买入返售资产	1,211,508	19.63	其他	2,236,732	36.24
其他	3,990	0.06			
资产总计	6,172,359	100.00	资产总计	6,172,359	100.00

4.3 市场分析

4.3.1 有利因素

（1）金融改革深化，党的十七大提出发展直接融资、壮大资本市场的要求。

（2）资本市场的发展壮大，为金融机构带来丰富的金融基础产品和金融衍生品的创造和投资的平台。

（3）公司拥有强大的股东背景，优质的股东品牌，股东对公司的发展给予大力支持。

（4）能源、交通、基础设施行业未来几年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。

4.3.2 不利因素

（1）支持信托公司创新业务发展的配套法规有待完善。

（2）国内金融业进一步对外开放，外资金融机构参与信托领域竞争的威胁。

（3）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处于劣势地位。

（4）国内金融改革进一步深化，公司的现有业务模式受到利率市场化、混业经营的威胁。

4.4 内部控制

4.4.1 内部控制环境和文化

公司追求风险可控的经济效益，切实保障委托人、受益人及出资人的合法利益顺利实现。目前公司已逐步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。

公司有明确的业务定位和中长期发展规划；公司秉承合规、稳健发展的经营理念；公司奉行讲求诚信的道德观和价值观；倡导团队合作的企业文化。良好的内部控制环境，为公司可持续发展提供了坚强的保证。

4.4.2 内部控制措施

除董事会下设的六个专门委员会外，在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）会到普通员工的立体化、全方位的分级授权体系，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。

公司指定专人负责，根据业务发展需要，坚持对规章制度实施滚动修订，2007年共进行了两次修订，建立起一套较为完善的内控制度体系。

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，对业务合规性的认识提高到更高层面。

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，引进ERP系统（SAP）、安硕信托业务管理系统、金手指清算估值系统和恒生资产管理系统，从而极大地提高了公司管理运作效率和风险控制能力。

4.4.3 信息交流与反馈

公司已根据银监会要求和公司经营需要建立了比较完备的信息披露、信息交流和信息反馈机制，并得到了切实有效的执行。

2007年4月，公司按照相关规定在指定报纸上刊登了公司2006年年报，引起社会较好反响。

根据有关监管要求，对于集合资金信托业务、高管更替等重大事项，公司均履行了完备的报备或报批手续。对于监管机构提出的问题或建议，公司均给予及时、详细的信息反馈或制定整改措施。公司还邀请监管机构代表列席董事会会议，现场就有关问题进行交流、探讨。

公司能够严格执行向委托人、受益人披露信托事务处理信息的有关制度，确保相关当事人的知情权。

4.4.4 监督评价与纠正

4.4.4.1 全方位的监督制约体系

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，由相关部门对发现的问题限期整改。

4.4.4.2 独立的审计监察部门

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。凡涉及日常工作及对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，每季度独立向董事会报告一次工作。

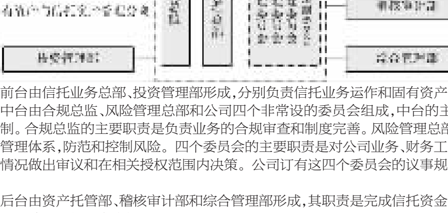
4.5 风险管理

4.5.1 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：

图4.5.1



公司的前台由信托业务总部、投资管理部形成，分别负责信托业务运作和固有资产管理。

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情况做出审议和在相关授权范围内决策。公司订有这四个委员会的议事规则，明确职责和议事程序。

公司的后台由资产托管部、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。

4.5.2 风险状况及其管理

4.5.2.1 信用风险状况及其管理

信用风险指交易对手不能履约而带来的风险。公司面临的信托风险表现为：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的全行业信用风险的可能性。

公司通过机构设置、职能界定，成立了信托业务总部、投资管理部、风险管理总部、资产托管部、稽核审计部等部门，按照职能划分，进行审贷分离、强化项目后期管理；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，在依托银行信用的基础上，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。

4.5.2.2 市场风险状况及其管理

市场风险指经营过程中，因市场情况波动而产生的风险，包括资产价格波动、利率市场情况变化、汇率变动等。

公司在2007年度，调整证券资产结构，持有的证券资产以中短期固定收益品种和一级市场申购及战略配售为主，把股价和利率变动造成的影响控制在合理范围之内；公司通过市场研究、趋势分析，降低决策失误风险；对于复杂情况，公司采取了稳健的操作思路。

对于不确定的市场要素，公司力争通过合同约定进行控制；对于汇率变动对外汇资产产生的影响，公司在确保资金安全、考虑监管要求和资产流动性的前提下，努力寻找高收益率的外汇理财产品。

4.5.2.3 操作风险状况及其管理

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。2007年度，公司未发生因内部原因或外部冲击等直接或间接损失，也未发现滥用操作权，追求私利的情况。

为应对上述风险，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。

4.5.2.4 其他风险状况及其管理

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。

公司要求所有重大合同均应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 会计师事务所审计意见全文

审计报告

中瑞岳华审字[2008]第11342号

中海信托股份有限公司全体股东：

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2007年12月31日的资产负债表、资产减值准备情况表，2007年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《金融企业会计制度》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和《金融企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中海信托公司2007年12月31日的财务状况、以及2007年度的经营成果、和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2008年01月22日

5.1.2 资产负债表

资产负债表

2007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

	年初数	年末数
流动资产：		
现金	0	0
存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	43,119	19,348
结算备付金	567	69
自营证券	39,566	15,019
短期贷款		
短期投资	8,316	83,166
应收信托手续费		3,682
应收账款	44	47
其他应收款	812	3,263
其他流动资产		
流动资产合计	92,424	124,594
长期投资：		
长期股权投资	28,999	34,149
长期债权投资		
长期投资合计	28,999	34,149
固定资产：		
固定资产原值	675	844
减：累计折旧	446	518
固定资产净值	228	325
减：固定资产减值准备		
固定资产净额	228	325
在建工程	303	152
固定资产合计	531	477
无形、递延及其他资产：		
无形资产	14	196
长期待摊费用	292	432
其他长期资产	3,496	1,169
其他资产合计	3,803	1,797
资产总计	125,757	161,017
流动负债：		
卖出回购证券款		
应付账款		
其他应付款	24,493	1,478
应付工资	371	1,050
应付福利费	9	
应交税金	3,606	19,938
其他应交款	13	60
预提费用	26	
流动负债合计	28,518	22,526
长期负债：		
长期负债合计		
负债合计	28,518	22,526
少数股东权益		
所有者权益：		
实收资本	80,000	120,000
资本公积	27	–231
盈余公积	3,626	1,834
信托赔偿准备	939	3,519
一般准备	273	
未分配利润	13,106	13,369
外币报表折算差额	–732	
所有者权益合计	97,239	138,491
负债及所有者权益总计	125,757	161,017

5.1.3 利润及利润分配表

利润及利润分配表

2007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

	上年数	本年数
一、营业收入	17,484	52,291
利息收入	418	
金融企业往来收入	694	1,268
手续费收入	12,208	25,302
证券销售差价收入	4,008	25,402
买入返售证券收入		
汇兑收益	8	
其他营业收入	148	319
二、营业支出	3,009	5,735
利息支出		
金融企业往来支出	3	11
手续费支出		
卖出回购证券支出	68	8
营业费用	2,866	4,150
其他营业支出	73	71
汇兑损失		1,495
三、营业税金及附加	931	2,832
四、投资收益	2,837	28,864
五、营业利润	16,381	72,588
加：营业外收入	306	518
减：营业外支出	2	130
六、利润总额	16,685	72,976
减：资产损失准备	–1,574	–312
七、扣除资产损失准备后利润总额	18,259	73,288
减：所得税	4,799	21,935
减：少数股东本期收益		
加：未确认的投资损失		
八、净利润	13,460	51,353
加：年初未分配利润	7,298	13,106
盈余公积转入		
其他转入		273
其他转出		1,610
九、可供分配的利润	20,758	63,122
减：提取法定盈余公积	1,346	5,209
提取一般准备	–366	
提取信托赔偿准备	673	5,206
十、可供投资者分配的利润	19,106	52,706
减：提取任意盈余公积		
应付利润	6,000	28,290
转增资本的利润		11,047
十一、未分配利润	13,106	13,369

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

2007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	年初数	年末数	信托负债和信托权益	年初数	年末数
信托资产			一、信托负债		
货币资金	139,287	481,836	应付受托人报酬	–	1,981
拆出资金		0	应付托管费	–	228
应收款项	1,514	3,990	应付受益人收益	–	–
买入返售资产	195,000	1,211,508	其他应付款项	54,390	2,907
短期投资	148,970	719,809	应交税金	–	–
长期债权投资	120,989	41,123	卖出回购资产款	98,074	–
长期股权投资	71,911	216,093	其他负债	–	–
客户贷款	3,200,500	3,498,000	信托负债合计	152,464	5,116
应收融资租赁款	–	–	二、信托权益		
固定资产	–	–	实收信托	3,713,452	6,008,813
无形资产	–	–	资本公积		16,401
长期待摊费用	–	–	未分配利润	12,254	142,029
其他资产	–	–	信托权益合计	3,725,706	6,167,243
信托资产总计	3,878,171	6,172,359	信托负债及信托权益总计	3,878,171	6,172,359

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

2007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	上年数	本年数
一、营业收入	101,457	489,686
利息收入	89,093	231,771
投资收益	7,490	248,323
租赁收入		0
其他收入	4,874	9,592
二、营业费用	15,071	79,313
三、营业税金及附加	94	38
四、扣除资产损失前的信托利润	86,292	410,335
减：资产减值损失		0
五、扣除资产损失后的信托利润	86,292	410,335
加：期初未分配信托利润	1,614	12,254
六、可供分配的信托利润	87,906	422,589
减：本期已分配信托利润	75,652	280,560
七、期末未分配信托利润	12,254	142,029

6、会计报表附注

6.1 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

本报告期内，上述事项无变化情况。

6.2 或有事项说明

公司报告期末无对外担保事项。

6.3 重要资产转让及其出售的说明

1、根据《关于同意中信基金管理有限责任公司股权变更的批复》（证监基金字[2007]120号），2007年6月27日公司以24,174,991元的价格转让持有的中信基金10%的股权，完成股权转让的工商变更手续。

2、2007年11月20日，公司与上海伊利由工贸合作公司签署产权交易合同，将本公司持有的瀛信船舶30%股权以23,221.71元转让给上海伊利由工贸合作公司。

3、2007年12月17日，公司与中信证券股份有限公司签署股权转让协议，将本公司持有的中信创投0.3%股权以606,777.62元转让给中信证券股份有限公司。

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 资产风险分类情况

表6.4.1.1　单位：万元

风险分类	正常类	关注类	次级类	可疑类	损失类	资产合计	不良资产合计	不良资产率（%）
期初数	115,781	10,966	0	0	189	126,936	189	0.15
期末数	160,445	1,430	0	0	0	161,875	0	0

6.4.1.2 资产损失准备计提情况

表6.4.1.2　单位：万元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	变动原因、依据
一般准备	273		273	–	注①
信托赔偿准备	939	5,206	2,626	3,519	注②
合计	1,212	5,206	2,899	3,519	

注：①根据2007年1月1日起执行的《金融企业财务规则》，信托公司不再计提一般准备，本公司将以前年度计提的一般准备转入未分配利润；②公司股份制改组时以信托赔偿准备折合股本的金额为26,266,092.57元。根据本公司股份制改组时中国银行业监督管理委员会上海监管局的要求以及公司股东大会的决议，年末将上述折股金额从当年（股改后）的净利润中补充计提。

6.4.1.3 自营股票投资、基金投资、债券投资、长期股权投资等投资的期初数、期末数

表6.4.1.3　单位：万元

	自营股票	基金		债券		长期股权投资
		余额	其中：货币基金	余额	其中：国债	
期初数	7,362	24,058	18,708	8,146	0	28,999
期末数	11,481	2,475	10	1,063	0	34,149

6.4.1.4 前五名的自营长期股权投资

表6.4.1.4　单位：万元

企业名称	占被投资企业权益的比例	主要经营活动
1.中海基金管理有限公司	46.92%	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）
2.信达证券股份有限公司	0.60%	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐

6.4.1.5 前五名的自营贷款

本报告期内，公司无自营贷款业务。

6.4.1.6 代理业务（委托业务）

本报告期内，公司无代理业务。

6.4.1.7 公司当年的收入结构

表6.4.1.7　单位：万元

收入结构	金额
信托业务收入	25,302
投资收入	28,864
利息类收入	0
证券差价收入	25,402
租赁业务收入	0
其他业务收入	1,587
收入合计	81,155

6.4.2 信托资产管理情况

公司在报告期内，严格按照法律法规有关规定和信托合同的相关约定，管理信托财产、向委托人和受益人进行风险揭示和信息披露。

6.4.2.1 信托资产

表6.4.2.1

信托资产	期初数（万元）	期末数（万元）
合计	3,878,171	6,172,359

6.4.2.2 本年度已清算结束的信托项目

表6.4.2.2

已清算结束信托项目	项目个数	合计金额（万元）
集合类	4	576,926
单一类	65	3,793,512
财产管理类	0	0

6.4.2.3 本年度新增的信托项目

表6.4.2.3

新增信托项目	项目个数	合计金额（万元）
集合类	29	761,189
单一类	134	5,904,610
财产管理类	0	0

6.4.2.4 信托资产损失情况

本年度未发生信托财产损失情况。

6.4.2.5 信托赔偿准备金的提取、使用和管理情况

按照《信托公司管理办法》的有关规定，经董事会决议批准，信托赔偿准备金按年度税后利润的5%计提，累计总额达到公司注册资本的20%便可不再提取。

公司股份制改造时以信托赔偿准备折合股本的金额为2,626万元。根据本公司股份制改组时中国银行业监督管理委员会上海监管局的要求以及公司股东大会的决议，年末将上述折股金额从当年（股改后）的净利润中补充计提。

2007年度计提：5,206万元

2007年度累计：3,519万元

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	关联交易期末总金额（万元）	定价政策
合计	7	121,394	按市场价格交易；若无市场价格，则按公允价格原则，以不优于对非关联方同类交易的条件定价交易

6.5.2 关联交易方

6.5.2.1 存在控制关系的关联方

表6.5.2.1

企业名称	注册资本	注册地址	主营业务	与本企业的关系	法定代表人
中国海洋石油总公司	9,493,161.40万元	中国北京	组织海上石油、天然气勘探、开发、生产及炼油等	母公司	傅成玉

6.5.2.2 不存在控制关系的关联方

表6.5.2.2

企业名称	与本公司关系
中国中信集团公司	持有本公司5%股权
中海基金管理有限公司	本公司持有其46.923%股权
中海石油财务有限责任公司	同受一方控制
中海石油投资控股有限公司	同受一方控制
中海实业公司	同受一方控制
中海壳牌石化有限公司	同受一方控制

6.5.3 本公司与关联方的重大交易事项

固有财产与关联方交易期末余额为24,925万元。

6.5.4 特殊交易事项

信托资产与关联方交易期末余额为40,000万元；固有财产与信托财产交易期末余额为9,370万元；信托资产与信托财产交易期末余额为47,099万元。

6.5.5 关联方逾期未偿还本公司资金的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以及本公司为关联方担保发生或即将发生垫款情况。

6.6 会计制度的披露

公司固有业务会计核算和会计报表编制执行企业会计准则和《金融企业会计制度》2002年修订版及相关规定。

公司信托业务会计核算和会计报表编制执行《金融企业会计制度》2002年修订版和《信托业务会计核算办法》2005年版。

7、财务情况说明书

7.1 利润实现和分配情况

本年度公司根据有关规定提足相关准备后，实现利润总额73,288万元，税后净利润51,353万元，加上年初未分配利润13,106万元，加上其他转入273万元，减去其他转出1,610万元，可供分配的利润为63,122万元，按规定计提法定盈余公积5,209万元，信托赔偿准备金5,206万元，可供股东分配的利润52,706万元，公司在报告期内分配利润28,290万元，转增资本的利润11,047万元，年末未分配利润13,369万元。

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）	617.24
人均信托规模（万元）	121,027
信托业务收入（万元）	25,302
资本利润率	43.57%
人均净利润(万元）	1,007
不良资产率	0%

人均信托规模＝信托资产规模／年平均人数

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

不良资产率＝（次级类＋可疑类＋损失类）/ 期末总资产

7.3 对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项

2007年7月，本公司由中国海油与中信集团按原持股比例增加资本金人民币4亿元，其中中国海油出资人民币38,000万元，中信集团出资人民币2,000万元。本次增资后，公司注册资本增加到人民币12亿元（其中含美元1,500万元），其中中国海油占95%，中信集团公司占5%。

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

2007年度，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

8.2.1 董事变动情况及原因

2007年10月，因中国中信集团公司调整派出董事，由张极井担任本公司董事，居伟民不再担任本公司董事。

2007年12月，因公司股份制改造，成立“中海信托股份有限公司”，董事会成员变为7人，其中增加独立董事三人，分别为孟振平、王国刚、张德荣。

8.2.2 监事变动情况及原因

2007年7月，因本公司职工监事荣德载退休，经职工代表大会同意，荣德载辞去职工监事职务，同时选举张悦为职工监事。

8.2.3 高级管理人员变动情况及原因

2007年5月，因康伟工作变动，免去其公司副总经理职务。

2007年12月，因中海信托股份有限公司成立，根据《中海信股份有限公司章程》，聘任户学爱担任公司总稽核，聘任胡旭鹏担任公司合规总监，聘任陈军担任公司营销总监，聘任冯安担任公司投资总监，聘任胡旭鹏担任公司董事会秘书。

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

8.3.1 变更注册资本

根据公司股东会2007年7月24日作出的《关于中海信托改制、增资及上市的专项决议》以及中国银监会上海监管局于2007年8月3日签发的《关于中海信托投资有限责任公司增资扩股的批复》（沪银监复［2007］418号）核准同意，本公司由中国海油与中信集团按原持股比例增加资本金人民币4亿元，其中中国海油出资人民币38,000万元，中信集团出资人民币2,000万元。本次增资后，公司注册资本增加到人民币12亿元（其中含美元1,500万元），其中中国海油占95%，中信集团公司占5%。

8.3.2 变更公司名称

2007年9月，为进一步调整本公司经营业务，优化公司治理，根据《信托公司管理办法》及中国银监会的有关规定，经中国银监会于2007年6月18日签发的《关于中海信托投资有限责任公司变更公司名称和业务范围的批复》（银监复［2007］246号）核准同意，本公司名称由“中海信托投资有限责任公司”更名为“中海信托有限责任公司”。

2007年12月，经中国银监会于2007年12月13日签发的《关于中海信托有限责任公司实施改制的批复》（银监复［2007］569号）核准同意，本公司在改制为股份有限公司的同时，名称变更为“中海信托股份有限公司”。

8.3.2 公司分立

根据中国银监会于2007年2月14日颁发的《关于实施<信托公司管理办法>和<信托公司集合资金信托计划管理办法>有关具体事项的通知》的规定，本公司进行固有资产项下实业投资清理。根据中国海油与中信集团于2007年7月18日签署的《中海信托投资有限责任公司分立决议》及2007年9月8日签署的《中海信托投资有限责任公司关于分立具体事项的决议》，经中国银监会签发的《关于中海信托有限责任公司实施分立的批复》（银监复［2007］559号）核准同意，中海信托有限责任公司以派生分立方式进行实业剥离，中海信托为存续公司，同时新设中海投资管理有限公司。

8.4 公司的重大诉讼事项

2007年度，公司无重大诉讼事项。

8.5 公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况

2007年度，未发生公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况。

8.6 银监会及其派出机构对公司检查后提出的整改意见，及公司整改情况

2007年3月22日至4月10日，上海银监局对我公司进行了专项现场检查，并针对公司治理、制度建设、风险控制等方面提出整改意见。我公司根据意见进行整改，进一步完善组织架构、修订公司制度、提高风控能力、健全合规机制。

8.7 本年度重大事项临时报告

1、公司换发《金融许可证》，名称变更为“中海信托有限责任公司”，机构编码为K0022H231000001，许可证流水号为00190460，公告刊登于2007年6月28日《上海金融报》；

2、中海信托投资有限责任公司拟分立为“中海信托投资有限责任公司”和“中海投资管理有限公司”，公告刊登于2007年7月20日《上海证券报》D68版；

3、公司名称变更为“中海信托有限责任公司”，注册资本变更为12亿元人民币，公告刊登于2007年9月13日《证券时报》A4版；

4、公司换发《金融许可证》，名称变更为“中海信托股份有限公司”，机构编码为K0022H231000001，许可证流水号为00190560，公告刊登于2007年12月28日《上海金融报》B7版；

5、公司名称变更为“中海信托股份有限公司”，组织形式变为“股份有限公司（非上市，国有控股）”，公告刊登于2007年12月28日《证券时报》C15版和《中国证券报》C11版；

6、公司接受中信证券股份有限公司的上市辅导，公告刊登于2007年12月29日《中国证券报》A06版和《上海证券报》信息披露第20版。

8.8 其他特别事项提示

2007年，公司在《证券时报》举办的“第二届全国优秀信托公司评选”中，被评为“最优秀信托公司”；在《上海证券报》举办的“诚信托——2006年中国最佳信托公司评选”中，荣获“最佳风险控制奖”。

9、监事会声明

公司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。