

北方国际信托投资股份有限公司  
2004、2005、2006 年度合并财务报表  
审计报告



中兴华会计师事务所有限责任公司

CONTINENTAL CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010)68364873

传真：(010)68348135

# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 母公司资产负债表
5. 母公司利润表
6. 母公司现金流量表
7. 合并财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所有限责任公司企业法人营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所证券、期货相关业务许可证

# 审计报告

中兴华审字(2007)第 102B 号

北方国际信托投资股份有限公司：

我们审计了后附的北方国际信托投资股份有限公司（以下简称北方信托公司）财务报表，包括 2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表，2004 年度、2005 年度、2006 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并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

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是北方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，北方信托公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北方信托公司 2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况以及 2004 年度、2005 年度、2006 年度的经营成果和合并经营成果、现金流量和合并现金流量。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注七（九）所述，北方信托公司子公司天津北国置业有限公司对存货按预计可收回金额计提了减值准备，但我们注意到其中土地使用权尚未办理权属关系变更，其未来仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。



中兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇〇七年十二月十二日

## 合并资产负债表

被审计单位：北方国际信托投资股份有限公司

项 目	行次	注释	2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
流动资产：	1				
现金	2	七(一)	-	11,752.99	1,197.34
银行存款	3	七(一)	127,634,685.41	62,159,755.95	293,541,863.68
其他货币资金	4	七(一)	-	-	3,000,000.00
拆放同业	5		-	-	-
短期投资	6	七(三)	22,790,449.83	35,000,000.00	-
库存自营证券	7	七(四)	62,628,797.02	135,032,347.04	57,462,906.64
减：自营证券跌价准备	8	七(四)	-	48,357,755.36	11,436,344.29
代兑付债券	9		-	-	785,620.61
应收股利	10		-	-	-
应收利息	11		-	-	-
应收帐款	12	七(五)	11,002,782.42	11,984,532.42	22,133,716.66
减：坏帐准备	13		-	-	2,593,430.18
其他应收款	14	七(六)	102,433,885.71	109,690,318.31	159,850,230.60
减：坏帐准备	15	七(三十六)	22,549,064.80	27,306,117.36	-
存放中央银行款项	16	七(二)	-	3,878,299.10	31,991,969.03
预付帐款	17	七(七)	9,118.20	15,438,421.55	3,441,887.95
短期贷款	18	七(八)	103,240,000.00	19,400,000.00	153,700,000.00
抵押贷款	19		-	-	-
委托贷款及委托投资	20		-	-	-
自营证券	21		-	-	-
代理证券	22		-	-	-
买入返售证券	23		-	-	-
存货	24	七(九)	95,667,606.41	95,665,606.41	102,269,966.65
待摊费用	25		-	-	127,876.66
待处理抵债资产	26	七(十)	10,330,613.00	10,589,498.00	10,793,735.00
减：待处理抵债资产减值准备	27	七(三十六)	4,515,306.50	4,644,749.00	-
待处理财产损益	28		-	-	-
一年内到期的长期债权投资	29		-	-	-
其他流动资产	30		-	-	-
流动资产合计	31		508,673,566.70	418,541,910.05	825,071,196.35
长期资产：	32				
中长期贷款	33	七(十一)	5,250,000.00	33,346,532.92	219,514,274.71
逾期贷款	34	七(十二)	72,062,080.93	112,960,630.23	443,213,221.15
减：贷款呆帐准备	35	七(三十六)	27,119,841.04	24,664,263.86	27,661,344.41
长期投资	36		-	-	-
长期股权投资	37	七(十四)	645,786,986.52	154,909,622.34	644,579,862.60
减：投资风险准备	38	七(三十六)	159,684,106.10	38,779,825.66	6,439,321.87
长期投资合计	39		486,102,880.42	116,129,796.68	638,140,540.73
其中：合并价差	40		-	-	-
长期资产及长期投资合计	41		536,295,120.31	237,772,695.97	1,273,206,692.18
其中：合并价差	42		-	-	-
固定资产：	43				
固定资产原值	44	七(十五)	50,826,723.84	442,407,201.59	300,294,219.89
减：累计折旧	45	七(十五)	8,170,143.31	5,873,746.18	18,177,067.91
固定资产净值	46	七(十五)	42,656,580.53	436,533,455.41	282,117,151.98
减：固定资产减值准备	47		-	-	-
固定资产净额	48		42,656,580.53	436,533,455.41	282,117,151.98
在建工程	49		-	-	-
固定资产清理	50		-	-	-
固定资产合计	51		42,656,580.53	436,533,455.41	282,117,151.98
无形资产及其他资产：	52				
无形资产	53	七(十六)	2,759,587.22	1,656,055.30	-
递延资产	54	七(十七)	5,921,209.93	6,491,358.16	6,895,978.41
长期待摊费用	55		-	-	-
其他长期资产	56		-	-	-
无形资产及其他资产合计	57		8,680,797.15	8,147,413.46	6,895,978.41
递延税项：	58		-	-	-
递延税款借项	59		-	-	-
资产合计	60		1,096,306,064.69	1,100,995,474.89	2,387,291,018.92

单位负责人：

会计负责人：

制表人：

## 合并资产负债表（续表）

被审计单位：北方国际信托投资股份有限公司

	61		2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
流动负债：	61				
短期借款	62	七（十八）	48,000,000.00	100,000,000.00	60,000,000.00
短期存款	63		-	-	-
同业拆入	64		-	-	-
金融性公司拆入	65		-	-	-
委托存款	66		-	-	-
应付代理证券款项	67		-	-	-
卖出回购证券款	68		-	-	-
应付账款	69	七（十九）	4,151,964.51	4,151,964.51	19,284,381.88
应付票据	70		-	-	3,000,000.00
预收账款	71	七（二十）	-	175,000.00	167,087.20
应付工资	72	七（二十一）	239,241.61	301,641.61	301,641.61
应付福利费	73	七（二十一）	60,157.53	174,015.06	254,248.37
应付股利	74		-	-	-
应交税金	75	七（二十二）	25,919,519.40	21,732,905.98	18,773,082.68
其他应交款	76	七（二十三）	3,960.00	2,114.00	1,500.00
其他应付款	77	七（二十四）	52,899,946.98	21,252,961.49	30,348,133.99
预提费用	78	七（二十五）	747,208.33	-	-
同业存放款项	79		-	-	3,673,780.10
拆入资金	80		-	-	121,880,000.00
信托存款	81		-	-	290,952,170.44
委托存款	82		-	-	20,000,000.00
代兑付证券款	83		-	-	1,148,353.03
预计负债	84		-	-	-
一年内到期的长期负债	85		-	-	-
其他流动负债	86		-	-	-
流动负债合计	87		132,021,998.36	147,790,602.65	569,784,379.30
长期负债：	88		-	-	-
长期借款	89		-	-	300,000,000.00
长期存款	90		-	-	-
应付债券	91		-	-	-
长期应付款	92		-	-	-
其他长期负债	93		-	-	-
长期负债合计	94		-	-	300,000,000.00
递延税项：	95		-	-	-
递延税款贷项	96		-	-	-
负债合计	97		132,021,998.36	147,790,602.65	869,784,379.30
少数股东权益（合并报表填列）	98		14,977,467.41	15,760,762.91	15,221,685.94
股东权益	99		-	-	-
股本	100	七（二十六）	1,000,998,873.00	1,000,998,873.00	1,502,508,045.00
减：以归还投资	101		-	-	-
股本净额	102		1,000,998,873.00	1,000,998,873.00	1,502,508,045.00
资本公积	103	七（二十七）	1,148,810.27	10.27	10.27
盈余公积	104	七（二十八）	3,203,026.22	3,203,026.22	461,118.88
其中：公益金	105		-	-	76,241.03
信托赔偿准备金	106	七（二十九）	1,067,675.41	1,067,675.41	153,706.29
未分配利润	107	七（三十）	-42,911,995.93	-60,313,677.20	-1,459,581.91
折算差额	108		-14,199,790.05	-7,511,798.37	621,655.15
未确认投资损失（合并报表填列）	109		-	-	-
所有者权益合计	110		949,306,598.92	937,444,109.33	1,502,284,953.68
负债及所有者权益总计	111		1,096,306,064.69	1,100,995,474.89	2,387,291,018.92

单位负责人：

会计负责人：

制表人：

## 合并利润及利润分配表

被审计单位：北方国际信托投资股份有

金额单位：元

项 目	行次	注释	2006年度	2005年度	2004年度
一、营业收入	1		86,349,624.43	42,426,327.71	107,910,077.47
其中：利息收入	2	七（三十一）	12,512,299.20	12,505,064.33	22,079,460.43
金融企业往来收入	3	七（三十一）	2,249,262.75	4,019,740.05	2,583,290.88
手续费收入	4	七（三十一）	25,627,258.92	17,171,840.11	30,061,223.62
证券销售差价收入	5	七（三十一）	-13,196,320.13	-8,322,352.92	-83,112,636.86
减：自营证券跌价损失	6	七（三十一）	-48,357,755.36	36,921,411.07	-79,956,193.59
证券发行差价收入	7		-	-	-
买入返售证券收入	8		-	-	-
汇兑收益	9	七（三十一）	5,820,467.67	3,035,682.38	122,396.75
其他营业收入	10	七（三十一）	3,452,390.66	11,434,952.00	28,241,203.99
主营业务收入	11	七（三十一）	1,526,510.00	39,502,812.83	27,978,945.07
减：营业支出	12		157,582,473.94	128,345,444.17	109,789,383.92
其中：利息支出	13	七（三十二）	1,181,416.50	11,270,532.99	12,327,435.93
金融企业往来支出	14	七（三十二）	1,561,186.07	2,065,400.05	11,430,233.49
手续费支出	15		-	-	1,083,698.00
资产呆帐损失	16	七（三十二）	119,221,725.25	36,809,081.91	21,501,968.30
管理费用	17	七（三十二）	1,458,096.76	2,260,589.32	2,853,871.21
营业费用	18	七（三十二）	28,290,630.98	28,236,545.46	34,734,716.14
财务费用	19	七（三十二）	3,539,621.19	2,515,647.67	248,621.56
汇兑损失	20	七（三十二）	-	27,756.89	-
其他营业支出	21		-	-	-
主营业务成本	22		-	38,188,085.65	25,536,699.90
营业税金及附加	23		2,329,797.19	6,971,804.23	72,139.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24		-71,232,849.51	-85,919,116.46	-1,879,306.45
加：补贴收入（亏损以“-”号填列）	25	七（三十三）	-	4,914,217.65	3,355,880.35
投资收益	26		13,575,714.46	16,095,285.47	86,975,240.25
营业外收入	27	七（三十四）	78,949,959.96	6,871,084.05	4,056,942.14
减：营业外支出	28	七（三十五）	260,776.69	243,529.79	142,192.00
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	29		21,032,048.22	-58,282,059.08	92,366,564.29
减：所得税	30		4,413,662.44	32,959.24	-
少数股东损益（合并报表填列）	31		-783,295.49	539,076.97	530,782.94
加：未确认投资损失（合并报表填报）	32		-	-	-
四、净利润（亏损以“-”号填列）	33		17,401,681.27	-58,854,095.29	91,835,781.35
加：年初未分配利润	34		-60,313,677.20	-1,459,581.91	-94,490,222.95
盈余公积转入	35		-	-	-
其他调整	36		-	-	1,809,684.86
五、可供分配利润	37		-42,911,995.93	-60,313,677.20	-844,756.74
减：提取法定盈余公积	38		-	-	383,653.62
提取法定公益金	39		-	-	77,465.26
六、可供股东分配利润	40		-42,911,995.93	-60,313,677.20	-1,305,875.62
减：应付优先股股利	41		-	-	-
提取信托赔偿准备金	42		-	-	153,706.29
提取任意盈余公积	43		-	-	-
应付普通股股利	44		-	-	-
转作股本的普通股股利	45		-	-	-
七、未分配利润（亏损以“-”号填列）	46		-42,911,995.93	-60,313,677.20	-1,459,581.91
补充资料：	47		-	-	-
1、出售、处置部门或被投资单位所得收	48		-	-	-
2、自然灾害发生的损失	49		-	-	-
3、会计政策变更增加（减少）利润总额	50		-	-	-
4、会计估计变更增加（减少）利润总额	51		-	-	-
5、债务重组损失	52		-	-	-
6、其他	53		-	-	-

单位负责人：

会计负责人：

制表人：

## 合并现金流量表

被审计单位：北方国际信托投资股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2006年度	2005年度	2004年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
贷款收回和发放净额		-32,841,450.70	158,426,846.06	639,023,157.00
自营证券增减净额		59,207,229.89	-88,641,278.53	131,278,889.68
利息收入所收到的现金		12,512,299.20	8,763,314.69	8,955,889.69
信托业务报酬收入		25,627,258.92	15,052,649.25	28,593,887.29
金融机构往来收入		2,249,262.75	4,049,248.07	2,582,819.43
收到的与其他经营活动有关的现金		36,088,016.18	38,718,459.46	33,196,774.22
销售商品、提供劳务收到的现金		3,064,183.48	80,417,860.05	31,537,060.38
收到的税费返还		0.00	0.00	2,389,880.35
经营活动现金流入小计		105,906,799.72	216,787,099.05	877,558,358.04
存款存入和支取净额		0.00	635,261,772.38	607,415,794.23
同业存放和存放同业净额		11,145,615.74	7,701,145.73	237,176,290.86
支付给职工或代职工支付的现金		411,365.25	2,746,105.45	7,766,822.97
支付的各项税款		5,255,072.81	7,060,426.00	16,835,826.67
支付的与其他经营活动有关的现金		15,120,774.68	74,651,023.16	17,052,919.06
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00	36,295,372.42	0.00
经营活动现金流出小计		31,932,828.48	763,715,845.14	886,247,653.79
经营活动产生的现金流量净额		73,973,971.24	-546,928,746.09	-103,539,631.44
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
股权投资处置和投入净额		182,169,611.62	458,978,232.22	289,131,196.99
短期投资处置和投入净额		0.00	769,910.00	1,246,329.79
收到红利或利息		510,431,900.00	7,700.00	
收到红利或利息		38,040,000.00	16,068,976.61	13,089,904.73
其他投资活动收入		1,945,608.94	0.00	74,459.00
投资活动现金流入小计		732,587,120.56	475,824,818.83	303,541,890.51
购进固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,883,747.51	824,424.50	11,315,892.43
其他资产处置和购买净额		425,000.00		
购买长期股权投资		701,394,203.08		
投资所支付的现金		0.00	37,759,800.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金		1,800.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		0.00	38,584,224.50	11,315,892.43
投资所支付的现金		0.00		
支付的其他与投资活动有关的现金		704,704,750.59		
投资活动产生的现金流量净额		27,882,369.97	437,240,594.33	292,225,998.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00	0.00
借款所收到的现金		3,473,500,000.00	3,287,970,000.00	62,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		3,473,500,000.00	3,287,970,000.00	62,000,000.00
资金拆入和偿还净额		3,508,500,000.00	3,419,850,000.00	371,436,860.00
支付拆入		0.00	3,673,780.10	10,159,471.62
同业存放利息		5,271,463.84	4,773,773.30	
支付的长期借款利息		0.00	9,000,000.00	9,000,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00	249,005.58
筹资活动现金流出小计		3,513,771,463.84	3,437,297,553.40	390,845,337.20
筹资活动产生的现金流量净额		-40,271,463.84	-149,327,553.40	-328,845,337.20
四、汇率变动对现金的影响		0.00	-3,469,516.85	-130,016.47
五、现金及现金等价物净增加额		61,584,877.37	-262,485,222.01	-140,288,987.03

公司负责人：

主管会计工作负责人：

制表人：



## 合并现金流量表（续表）

被审计单位：北方国际信托投资股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2006年度	2005年度	2004年度
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>				
净利润		17,401,681.27	-58,854,095.29	91,835,781.35
加：少数股东本期损益		-783,295.49	93,838.60	530,782.94
减：未确认投资损失		0.00	0.00	0.00
加：计提的资产减值准备		-33,715,832.12	73,730,492.98	-79,956,311.51
固定资产折旧		2,518,466.24	1,206,819.81	6,433,981.21
无形资产摊销		45,268.08	18,861.70	0.00
长期待摊费用摊销		995,148.23	934,420.25	878,723.73
金融机构往来支出		1,561,186.07	2,065,400.05	11,430,233.49
待摊费用减少（减：增加）		0.00	127,876.66	-33,394.22
预提费用增加（减：减少）		17,000.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-497,720.30	36,529.79	517.00
固定资产报废损失		0.00	0.00	0.00
财务费用		3,541,180.54	11,516,548.89	249,974.39
投资损失（减：收益）		91,794,059.85	-14,415,711.64	-86,975,240.25
递延税款贷项（减：借项）		9,745,819.49	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-2,000.00	6,604,360.24	-5,330,156.93
贷款及委托贷款的减少（减：增加）		72,403,550.02	-212,220,571.11	183,520,482.30
拆出资金的减少（减：增加）		-32,841,450.70	0.00	0.00
各项证券资产的减少（减：增加）		0.00	-77,569,440.40	579,510,820.23
经营性应收项目的减少（减：增加）		-4,759,178.30	38,785,932.73	-75,919,693.12
短期及委托存款的增加（减：减少）		0.00	0.00	0.00
同业存款的增加（减：减少）		30,926,664.25	-310,952,170.44	-206,005,424.71
营业税金及附加		0.00	0.00	-489,524,816.88
经营性应付项目的增加（减：减少）		-84,376,575.89	-8,037,839.12	-58,536,512.95
其他		0.00	0.00	24,350,622.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>73,973,971.24</b>	<b>-546,928,746.09</b>	<b>-103,539,631.44</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本		0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物增加情况：</b>				
现金的期末余额		127,634,685.41	66,049,808.04	328,535,030.05
减：现金的期初余额		66,049,808.04	328,535,030.05	468,824,017.08
现金等价物的期末余额		0.00	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00	0.00
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>61,584,877.37</b>	<b>-262,485,222.01</b>	<b>-140,288,987.03</b>

公司负责人：

主管会计工作负责人：

制表人：

## 资产负债表

编制：北方国际信托投资股份有限公司

资 产	注 释	2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>		-	-	-
现金		-	-	-
银行存款		127,509,066.66	61,887,243.35	293,318,354.18
应收账款		-	-	13,201,492.91
减：坏帐准备		-	-	2,593,430.18
其他应收款		82,533,648.06	104,650,197.22	105,635,105.60
减：坏帐准备		22,549,064.80	27,306,117.36	-
存放中央银行款项		-	3,878,299.10	31,991,969.03
存放同业款项		-	-	-
拆出资金		-	-	-
短期贷款		103,240,000.00	19,400,000.00	203,700,000.00
委托贷款		-	-	-
委托投资		-	-	-
短期投资		22,790,449.83	-	-
库存自营证券		62,628,797.02	135,032,347.04	57,462,906.64
减：自营证券跌价准备		-	48,357,755.36	11,436,344.29
代兑付债券		-	-	785,620.61
代售证券		-	-	-
待摊费用		-	-	127,876.66
待处理抵债资产		10,330,613.00	10,589,498.00	10,793,735.00
待处理抵债资产减值准备		4,515,306.50	4,644,749.00	-
外币兑换		-	-	-
内部往来		-	-	-
流动资产合计		381,968,203.27	255,128,962.99	702,987,286.16
<b>长期资产：</b>		-	-	-
中长期贷款		5,250,000.00	33,346,532.92	219,514,274.71
逾期贷款		89,062,080.93	112,960,630.23	443,213,221.15
减：贷款呆账准备		27,119,841.04	24,664,263.86	27,661,344.41
应收租赁款		-	-	-
减：未实现租赁收益		-	-	-
应收转租赁款		-	-	-
租赁资产		-	-	-
减：待转租赁资产		-	-	-
经营租赁资产		-	-	-
减：经营租赁资产折旧		-	-	-
固定资产贷款		-	-	-
长期投资	八(一)	670,819,072.73	181,529,033.31	670,167,905.34
减：投资风险准备	八(一)	159,684,106.10	38,779,825.66	6,439,321.87
固定资产		40,743,114.84	432,325,392.59	290,214,110.89
减：累计折旧		4,933,217.96	3,535,525.73	16,821,172.93
固定资产清理		-	-	-
减：固定资产减值准备		-	-	-
在建工程		-	-	-
长期资产合计		614,137,103.40	693,181,973.80	1,572,187,672.88
<b>无形资产及递延资产：</b>		-	-	-
无形资产		2,759,587.22	1,656,055.30	-
递延资产		5,921,209.93	6,491,358.16	6,895,978.41
无形资产及递延资产合计		8,680,797.15	8,147,413.46	6,895,978.41
资 产 总 计		1,004,786,103.82	956,458,350.25	2,282,070,937.45
公司负责人：	主管会计工作负责人：	制表人：		

## 资产负债表(续表)

编制：北方国际信托投资股份有限公司

负债和股东权益	2006年12月31日	2005年12月31日	2004年12月31日
<b>流动负债：</b>		-	-
应付帐款	4,151,964.51	4,151,964.51	19,283,181.88
其他应付款	45,783,925.68	13,304,158.50	24,158,322.00
应付工资	239,241.61	301,641.61	301,641.61
应付福利费	43,852.51	137,790.04	193,023.83
应交税金	5,260,520.59	1,118,686.26	-1,804,489.12
应付股利	-	-	-
预提费用	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
同业存放款项	-	-	3,673,780.10
拆入资金	-	-	121,880,000.00
信托存款	-	-	290,952,170.44
委托存款	-	-	20,000,000.00
代发行证券款	-	-	-
代兑付证券款	-	-	1,148,353.03
代售证券款	-	-	-
代购证券款	-	-	-
卖出回购证券	-	-	-
发行债券	-	-	-
应付信托权收益	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	55,479,504.90	19,014,240.92	479,785,983.77
<b>长期负债：</b>		-	-
租赁保证金	-	-	-
应付转租赁租金	-	-	-
长期借款	-	-	300,000,000.00
其他长期负债	-	-	-
<b>长期负债合计</b>	-	-	300,000,000.00
<b>递延税项</b>		-	-
递延税款贷项	-	-	-
<b>负债合计</b>	55,479,504.90	19,014,240.92	779,785,983.77
		-	
<b>所有者权益：</b>		-	-
<b>实收资本(股本)</b>	1,000,998,873.00	1,000,998,873.00	1,502,508,045.00
其中：国家资本	-	-	-
法人资本	1,000,998,873.00	1,000,998,873.00	1,502,508,045.00
个人资本	-	-	-
<b>资本公积</b>	1,148,810.27	10.27	10.27
<b>盈余公积</b>	3,203,026.22	3,203,026.22	461,118.88
其中：法定盈余公积	-	-	-
<b>公益金</b>	-	-	-
<b>信托赔偿准备金</b>	1,067,675.41	1,067,675.41	153,706.29
<b>未分配利润</b>	-42,911,995.93	-60,313,677.20	-1,459,581.91
<b>折算差额</b>	-14,199,790.05	-7,511,798.37	621,655.15
<b>所有者权益合计</b>	949,306,598.92	937,444,109.33	1,502,284,953.68
<b>负债和股东权益合计</b>	1,004,786,103.82	956,458,350.25	2,282,070,937.45

公司负责人：

主管会计工作负责人：

制表人：

## 利润及利润分配表

编制：北方国际信托投资股份有限公司

项 目	注释	2006年	2005年	2004年
一、营业收入		36,465,359.07	42,536,503.72	-25,061.19
利息收入	八(二)	12,512,299.20	13,598,642.10	22,079,460.43
手续费收入	八(二)	25,627,258.92	17,171,840.11	30,061,223.62
证券销售差价收入	八(二)	-13,196,320.13	-8,322,352.92	-83,112,636.86
减：自营证券跌价损失	八(二)	-		
证券发行差价收入	八(二)	-		-
租赁收益	八(二)	-		
汇兑收益	八(二)	5,820,467.67	3,035,682.38	122,396.75
其他营业收入	八(二)	3,452,390.66	13,032,952.00	28,241,203.99
金融机构往来收入	八(二)	2,249,262.75	4,019,740.05	2,583,290.88
二、营业支出		101,848,026.41	116,781,550.89	1,045,586.09
利息支出	八(三)	-	11,270,532.99	12,327,435.93
手续费支出	八(三)	1,181,416.50		1,083,698.00
营业费用	八(三)	28,241,453.95	29,687,367.98	34,658,443.96
汇兑损失	八(三)	-	27,756.89	-
其他营业支出	八(三)	-		-
自营证券跌价损失	八(三)	1,561,186.07	36,921,411.07	-79,956,193.59
金融机构往来支出	八(三)	119,221,725.25	2,065,400.05	11,430,233.49
资产呆帐损失	八(三)	-48,357,755.36	36,809,081.91	21,501,968.30
三、营业税金及附加	八(四)	2,245,839.20	6,882,754.43	-
四、营业利润		-67,628,506.54	-81,127,801.60	-1,070,647.28
加：投资收益		10,713,161.19	15,646,152.05	88,025,678.49
补贴收入		-		966,000.00
营业外收入		78,949,959.96	6,871,084.05	4,056,942.14
减：营业外支出		234,566.69	243,529.79	142,192.00
四、利润总额		21,800,047.92	-58,854,095.29	91,835,781.35
减：所得税		4,398,366.65		-
五、净利润		17,401,681.27	-58,854,095.29	91,835,781.35
加：年初未分配利润		-60,313,677.20	-1,459,581.91	-94,490,222.95
其他调整数				1,809,684.86
七、可供分配的利润		-42,911,995.93	-60,313,677.20	-844,756.74
减：弥补以前年度亏损				-
提取法定盈余公积金				307,412.59
提取法定公益金				153,706.29
提取信托赔偿准备金				153,706.29
提取任意盈余公积金				-
分配股利				-
八、期末未分配利润		-42,911,995.93	-60,313,677.20	-1,459,581.91

公司负责人：

主管会计工作负责人：

制表人：

## 现金流量表

编制单位：北方国际信托投资股份有限公司

单位：人民币元

项目	2007年1—10月	2006年1—10月
<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	68,194,765.81	27,604,458.00
收到其他与经营活动有关的现金	221,552,439.50	207,517,453.94
经营活动现金流入小计	289,747,205.31	235,121,911.94
客户贷款及垫款净增加额	17,500,000.00	28,681,450.70
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	650,000.00	226,102.50
支付给职工以及为职工支付的现金	13,973,064.73	8,858,110.67
支付的各项税费	40,754,215.16	5,923,581.07
支付其他与经营活动有关的现金	67,098,346.32	9,706,239.95
经营活动现金流出小计	139,975,626.21	53,395,484.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>149,771,579.10</b>	<b>181,726,427.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	353,233,818.44	
取得投资收益收到的现金	9,279,674.45	2,138,201.32
收到其他与投资活动有关的现金	5,614.00	670,380.44
投资活动现金流入小计	362,519,106.89	2,808,581.76
投资支付的现金	132,190,240.50	218,115,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,229,823.00	428,421.00
支付其他与投资活动有关的现金	300,000.00	425,000.00
投资活动现金流出小计	146,720,063.50	218,968,921.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>215,799,043.39</b>	<b>-216,160,339.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
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	5,501,278.00	325,566.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,501,278.00	325,566.65
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,501,278.00</b>	<b>-325,566.65</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-8,761.51</b>	<b>-190,037.12</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>360,060,582.98</b>	<b>-34,949,515.96</b>
加：期初现金及现金等价物余额	127,509,066.66	65,765,542.45
<b>六：期末现金及现金等价物余额</b>	<b>487,569,649.64</b>	<b>30,816,026.49</b>

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表附表

编制单位：北方国际信托投资股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	2007年1—10月	2006年1—10月
<b>一、将净利润调节为经营活动产生的现金流量</b>		
净利润	198,089,762.44	68,413,192.84
加：资产减值准备	-139,978,539.60	-2,938,115.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,454,374.13	6,045,456.99
无形资产摊销	63,597.23	37,723.40
长期待摊费用摊销	1,208,648.24	1,178,445.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以‘-’填列)		-497,720.30
固定资产报废损失(收益以‘-’号填列)		0.00
公允价值变动损失(收益以‘-’号填列)	4,012,818.22	-8,832,368.48
财务费用(收益以‘-’号填列)	5,501,278.00	325,566.65
投资损失(收益以‘-’号填列)	158,209,209.76	-46,342,800.00
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)	9,608,498.08	2,914,681.60
存货的减少(增加以‘-’号填列)		0.00
经营性应收项目的减少(增加以‘-’号填列)	-26,969,275.98	29,660,117.20
经营性应付项目的增加(减少以‘-’号填列)	74,891,371.52	55,439,574.46
以公允价值计量的金融资产减少(增加以‘-’号填列)	-117,917,511.67	106,078,434.81
发放贷款和垫款的减少(增加以‘-’号填列)	-17,500,000.00	-28,701,450.70
其他	-902,651.27	-1,054,311.53
经营活动产生的现金流量净额	149,771,579.10	181,726,427.05
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	487,569,649.64	30,816,026.49
减：现金的期初余额	127,509,066.66	65,765,542.45
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	360,060,582.98	-34,949,515.96

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 北方国际信托投资股份有限公司

## 合并财务报表附注

截至 2006 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表示)

### 一、公司简介

北方国际信托投资股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由天津北方国际信托投资公司和天津滨海信托投资有限公司合并重组变更而成的非银行金融机构。天津北方国际信托投资公司前身是天津经济技术开发区信托投资公司,由天津开发区总公司、天津市财政局等 22 家单位投资设立;天津滨海信托投资有限公司前身是中国农业银行天津信托投资公司,由天津市财政局、天津经济建设投资总公司等 13 家单位投资设立。

根据天津市人民政府《关于天津北方国际信托投资公司与天津滨海信托投资有限公司的合并重组问题的复函》(津政办函(2001)16 号文件)、天津市人民政府经济体制改革办公室《关于同意天津北方国际信托投资公司与天津滨海信托投资有限公司合并重组为股份有限公司的复函》(津体改函(2001)01 号文件)等相关文件要求,由天津北方国际信托投资公司吸收合并天津滨海信托投资有限公司,并由天津北方国际信托投资公司向中国人民银行申请重新登记,天津滨海信托投资有限公司的法人资格注销。

2002 年 4 月本公司全体股东签定了《关于发起设立天津北方国际信托投资股份有限公司协议书》,约定公司原股东以经评估的净资产按照 1:1 比例折价入股,并吸收津联集团有限公司、天津津滨发展股份有限公司等公司入股进行重新登记,注册资本为 150,250.81 万元。

2003 年 10 月,经中国银行业监督管理委员会天津监管局批准,天津北方国际信托投资股份有限公司名称变更为北方国际信托投资股份有限公司。

2005 年 12 月,经天津市人民政府、中国银行监督管理委员会天津监管局批准,北方信托投资公司注册资本由 150,250.81 万元减至 100,099.89 万元。

企业性质:股份有限公司

经营范围: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、购进及项目融资、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、运用与处分；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；以固有资产为他人提供担保；办理金融同业拆借；中国人民银行批准的其他业务。

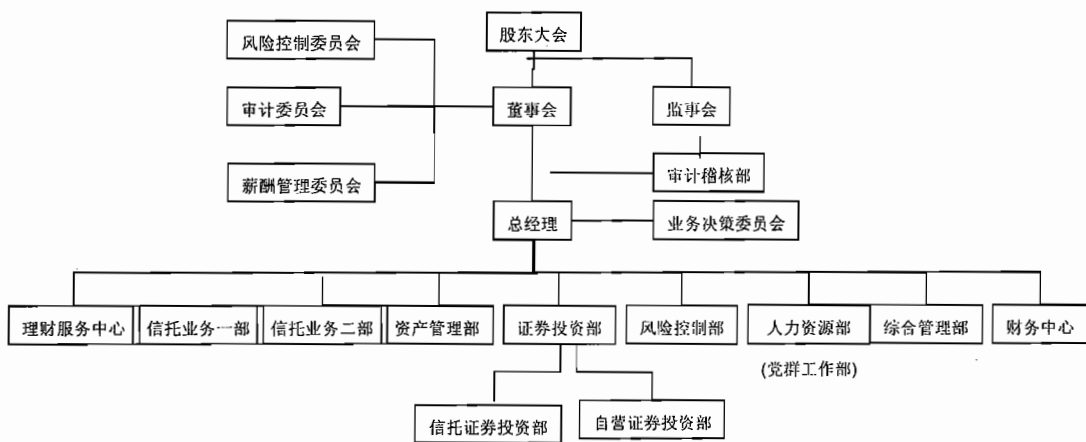
主要业务板块：股权投资、信托、贷款、证券（自营、代理）

住所：天津开发区第三大街 39 号。

经营场所：天津市河西区友谊路 5 号北方金融大厦

法定代表人：刘惠文（2005 年 12 月前为霍津义）

本公司组织结构如下：



## 二、公司采用的主要会计政策、会计估计

### 1. 会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《金融企业会计制度》。

### 2. 会计年度

公司采用公历年度，即一月一日至十二月三十一日。

### 3. 记帐本位币：人民币。

### 4. 记帐基础和计价原则

以权责发生制原则为记帐基础，资产的计价遵循历史成本原则。

### 5. 外币会计报表的折算方法

公司发生的非记帐本位币经济业务平时以原币记账，实行分账制。期末将外币报表折算为人民币报表予以合并。所有资产、负债项目均按本外币合并会计报表决算日的基准汇价折算为人民币，所有者权益项目除“未分配利润”项目外均按原始发生时的基准汇价折算为人民币，本期净利润按期末率折算加上期初未分配利润人民币余额等于“未分配利润”项目的



期末余额，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

#### 6. 现金等价物的确认标准

公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确认为现金等价物。

#### 7. 坏帐核算方法

##### (1) 公司确认坏帐的标准

- A、 因债务人死亡，以其遗产清偿后仍然无法收回；
- B、 因债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足而形成坏帐；
- C、 因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 按照应收款项期末余额扣除损失类余额后的 1%计提一般准备。

(3) 公司采用备抵法核算坏帐损失，按照应收款项的五级分类结果计提坏帐准备，比例为：

应收款项分类	计提比例
正常类	0%
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

#### 8. 自营证券核算方法

(1) 自营证券按证券类别分为股票、债券、基金，买入证券按实际成本入帐，卖出证券采用加权平均成本法结转成本。

(2) 自营证券的计价方法：自营证券年末按成本与市价孰低法计价。

(3) 自营证券跌价准备的计提方法：年末当全部证券的成本总额低于市价总额时，按全部证券的成本与市价的差额汇总计提自营证券跌价准备。

#### 9. 贷款呆帐准备核算方法

中国银行业监督管理委员会天津监管局于 2004 年 6 月 23 日下发了津银监发[2004]91 号文《关于落实中国银监会〈关于进一步加强信托投资公司监管的通知〉的意见》。

财政部于 2005 年 5 月 17 日印发了《金融企业呆账准备提取管理办法》（财金[2005]49 号），《办法》中规定金融企业原则上按不低于风险类资产期末余额 1%的比例计提一般准

备；并规定了计提专项准备的参照比例。公司根据《办法》制定了呆账准备的计提比例，即：

(1) 按照风险类资产（包括：应收款项、贷款、长期股权投资）期末余额扣除损失类余额后的 1% 计提一般准备。

(2) 按照风险资产五级分类的结果计提专项准备，比例为：

资产分类	计提比例
正常类	0%
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

#### 10. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入帐。初始投资成本按以下方法确定：

现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20%（含 20%）以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20% 以下，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

(3) 采用成本法核算的单位，在被投资单位分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，期中或年末，按分享被投资单位实现的净利润或应分担的被投资单位发生的净亏损的份额，确认投资收益。

(4) 长期股权投资采用权益法核算时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投

资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

(5) 处置股权投资时，将投资的帐面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(6) 长期投资减值准备

① 按照长期投资期末余额扣除损失类余额后的 1%计提一般准备。

② 按照风险资产五级分类的结果计提专项准备，比例为：

资产分类	计提比例
正常类	0%
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

根据中国银行业监督管理委员会天津监管局于 2004 年 6 月 23 日下发的津银监发[2004]91 号文《关于落实中国银监会〈关于进一步加强信托投资公司监管的通知〉的意见》规定：要求信托公司按资产风险分类结果合理计提损失准备，对原有不良资产应提未提的必须在五年内摊提备足。

#### 11. 固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准：使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具等生产经营性设备，以及使用年限在两年以上，单位价值在 2,000.00 元以上的不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的计价方法：

购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等计价；

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前实际发生的全部支出计价；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入帐；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者入帐；

在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入计价；

企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产,或以应收债权换入的固定资产,按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费,作为入帐价值;

以非货币性交易换入的固定资产,按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费,作为入帐价值,涉及补价的,按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

接受捐赠的固定资产,按同类资产的市场价格,或根据所提供的有关凭证计价。接受捐赠固定资产时发生的各项费用,计入固定资产价值;

盘盈的固定资产,按同类或类似固定资产的市场价值减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额入帐。

(3) 固定资产的折旧采用直线法,各类固定资产折旧率如下:

类别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	50-60年	5%	1.58-1.9%
电子设备	5年	5%	19%
办公设备	5年	5%	19%

#### 12. 递延资产核算方法

(1) 递延资产在取得时,按实际成本计量。

(2) 递延资产摊销期限为10年。

#### 13. 信托赔偿准备金的计提标准和管理办法

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

#### 14. 收入确认原则

公司以合同已签定并执行、劳务已提供、款项已收到或取得收取款项的凭据时确认营业收入实现。

其中:公司利息收入按权责发生制确认;

公司依据信托合同的相关约定确认信托报酬。

#### 15. 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

### 三、税项

公司计缴的主要税项有企业所得税、营业税、城建税、教育费的、教育费附加、防洪费等,根据经济业务的性质,其税种、计税依据、税率如下:

税种	计税依据	税率
----	------	----

营业税	利息收入	5%
营业税	证券销售差价收入	5%
城建税	应纳营业税	7%
教育费附加	应纳营业税	3%
防洪费	应纳营业税	1%
企业所得税	应纳税所得额	33%

#### 四、利润分配政策

公司税后利润根据公司章程和董事会决议，按下列比例及顺序分配：

弥补以前年度亏损

提取 10%法定盈余公积金；

提取 5%信托赔偿准备金；

提取任意盈余公积金（提取比例经董事会提出，由股东大会决定）；

支付股利（董事会提出分配预案，由股东大会决定）。

#### 五、控股子公司及合营公司

公司名称	注册地址	注册资本	投资比例	是否纳入合并范围
天津北信投资有限公司	天津开发区第一大街 219 号	120,000,000.00	100.00%	否
北国置业有限公司	天津开发区第一大街 27 号	10,000,000.00	60.00%	是
天津北信资产管理有限公司	天津开发区第一大街 29 号	200,000,000.00	67.50%	否
天津滨海新兴产业投资股份有限公司	河西区解放南路 256 号泰达大厦 1608 室	100,000,000.00	40.00%	否
天津北信财务咨询有限公司	天津开发区第一大街 29 号	2,000,000.00	90.00%	否
天津北信保险经纪有限公司	天津市开发区第三大街 39 号西部 110 单元	26,375,000.00	24.64%	否
天津蓝禾石油销售有限公司	天津港保税区滨海五路 31 号 2-222 室	19,900,000.00	20.10%	否
天津泰心北信医疗产业投资有限公司	天津开发区第三大街 61 号	340,000,000.00	41.18%	否
天津北信投资担保有限公司	天津市开发区第三大街 39 号西部 110 单元	120,000,000.00	94.17%	否
天津北信人农药业发展有限公司	天津市北辰区引河桥旁	15,000,000.00	66.67%	是
天津北信物业管理有限公司	天津开发区第一大街 29 号	30,000,000.00	66.00%	否
天津市北信建设开发有限公司	天津市东丽区利津路商业街 C 区 51 号	30,000,000.00	50.00%	否

子公司未纳入合并的原因：

(1) 天津北信投资有限公司、天津北信投资担保有限公司、天津北信物业管理有限公司、天津北信财务咨询有限公司拟出售（均在 2007 年处置）。

(2) 天津北信资产管理有限公司经本公司第二届董事会第四次临时会议决定核销，并在 2007 年将该公司处置。

## 六、公司资产五级分类标准及分类结果

公司已经根据中国银行业监督管理委员会天津监管局津银监发[2004]18 号文《转发〈中国银行业监督管理委员会非银行金融机构全面推行资产质量五级分类管理的通知〉的通知》的要求，制定了《北方国际信托投资股份有限公司关于资产质量五级分类实施办法（试行）》，已报天津银监局备案，并每季度向天津银监局报送五级分类表。

### （一）分类标准

#### 1、债权类资产分类标准

(1) 本公司债权类资产是指，包括抵押、质押、保证等各种贷款，担保、应收利息以及其他应收款项。随着公司债权类资产业务的扩展，将及时调整债权类资产范围。

(2) 债权类风险资产类定义分别为：

① 正常：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能按时足额偿还。

② 关注：尽管交易对手目前还有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

③ 次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成损失。

④ 可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成较大损失。

⑤ 损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少的部分。

(3) 在对债权类资产进行分类时，本公司考虑交易对手的主要因素包括：

① 还款能力；

② 还款记录；

③ 还款意愿；

④ 债权类资产的担保；

⑤ 债权类资产偿还的法律责任；

⑥ 本公司及内部相关部门的风险资产内部管理和控制。

(4) 交易对手的还款能力是一个综合概念，包括交易对手的现金流量、财务状况、影响还款能力的非财务因素。

(5) 本公司在债权类资产进行分类时，以评估交易对手的还款能力或收回的可能性为核心，把交易对手的正常营业收入作为债权类资产的主要还款来源，其担保作为第二还款来源。

(6) 对债权类资产分类时，本公司将债权类资产的逾期状况作为一个重要因素考虑。

(7) 在贷款分类时，本公司将严格执行本办法第七条和第八条，同时参考债权类资产的逾期因素。具体如下：

① 关注：本息逾期在 90 天内；

② 次级：本息逾期 90 天至 180 天；

③ 可疑：本息逾期 180-360 天；

④ 损失：本息逾期 360 天以上。

(8) 在其他应收款项分类时，除考虑交易对手的实际财务状况、还款能力、还款意愿、形成原因、实际用途外，还要考虑其帐龄作为分类的重要因素。具体如下：

① 正常：账龄在 3 个月以内；

② 关注：账龄在 3 个月-半年；

③ 次级：账龄在半年-1 年；

④ 可疑：账龄在 1 年-2 年；

⑤ 损失：账龄在 2 年以上。

## 2、权益类资产分类标准

(1) 本办法中权益类资产是指，短期证券投资、长期股权投资和其他权益性资产。随着公司权益类资产业务的扩展，将及时调整权益类资产范围。

(2) 本公司短期证券投资主要是指投资于二级市场的可随时变现的股票。在分类时，以市场价值和账面价值孰低的原则，总体计算市场价值高于账面价值时，为正常；总体计算市场价值低于账面价值时，相当市场价值部分为关注；总体计算市场价值低于账面价值时，折价部分为损失。

(3) 本公司按长期股权投资对象分为新设立的被投资企业和被投资企业。

所有者权益小于实收资本，但经营状况良好，经营前景较好的新设立的被投资企业的为关注类。

## (4) 被投资企业的分类标准:

- ① 正常: 被投资企业所有者权益大于实收资本, 同时经营状况良好, 盈利能力较强, 经常分红;
- ② 关注: 被投资企业所有者权益大于实收资本, 盈利能力一般, 已不能正常分红;
- ③ 次级: 被投资企业所有者权益低于实收资本或连续三年不分红, 即使转让可能造成一定损失;
- ④ 可疑: 被投资企业资不抵债;
- ⑤ 损失: 被投资企业资不抵债数额较大。

## 3、其他资产的分类标准

(1) 本公司的其他资产主要是指抵债资产、现金、对中央银行债权、存放银行的活期存款、预付费用、席位保证金、差旅费借支、小额的应收款项、递延资产等。随着公司业务的扩展, 将及时调整其他资产范围。

(2) 对抵债资产分类, 本公司将以抵债资产的评估价值和变现能力为主要分类依据。具体如下:

- ① 正常或关注: 能在市场上随时变现, 同时市场价值评估不低于资产抵债时的价值;
- ② 次级: 能在市场上随时变现, 同时市场价值评估低于资产抵债时的价值;
- ③ 可疑: 变现能力较差, 变现时资产减值幅度较大。

## (二) 分类结果

分类资产	期末余额	期初余额
1、贷款	197,552,080.93	165,707,163.15
正常类	108,490,000.00	69,866,532.92
关注类	26,600,000.00	26,600,000.00
次级类	33,472,080.93	48,540,630.23
可疑类	25,420,000.00	20,700,000.00
损失类	3,570,000.00	0.00
2、投资	645,786,986.52	154,909,622.34
正常类	414,436,626.58	80,296,370.51
关注类	64,001,209.54	28,781,795.71
次级类	8,818,887.74	11,955,422.75
可疑类	14,873,396.52	



损失类	143,656,866.14	33,876,033.37
3、库存自营证券	62,628,797.02	135,032,347.04
正常类	62,628,797.02	3,532,757.46
关注类		82,745,618.21
次级类		
可疑类		
损失类		48,753,971.37
4、应收账款	11,002,782.42	11,984,532.42
正常类	11,002,782.42	11,984,532.42
关注类		
次级类		
可疑类		
损失类		
5、其他应收款	102,433,885.71	109,690,318.31
正常类	79,198,783.46	56,437,860.37
关注类	223,753.70	23,518,408.21
次级类	0.00	500,000.00
可疑类	450,000.00	1,478,179.73
损失类	21,908,584.19	25,189,397.52
不参加分类	652,764.36	2,566,472.48
6、其他资产	10,330,613.00	11,586,030.92
正常类		996,532.92
关注类		
次级类	2,600,000.00	2,600,000.00
可疑类	7,730,613.00	7,989,498.00
损失类		
五级分类合计	1,029,735,145.60	588,910,014.18
正常类	675,756,989.48	223,114,586.60
关注类	90,824,963.24	161,645,822.13
次级类	44,890,968.67	63,596,052.98
可疑类	48,474,009.52	30,167,677.73

损失类	169,135,450.33	107,819,402.26
不参加分类	652,764.36	2,566,472.48

注：子公司执行《企业会计制度》，其风险资产不参加分类。

#### 七、会计报表主要项目注释

##### (一) 货币资金

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
现金	0.00	11,752.99
银行存款	127,634,685.41	62,159,755.95
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	127,634,685.41	62,171,508.94

##### (二) 存放中央银行款项

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
存放中央银行款项	0.00	3,878,299.10
合 计	0.00	3,878,299.10

##### (三) 短期投资

投资项目名称	2006年12月31日	2005年12月31日
沪宁高速	500,000.00	0.00
天津创业环保股份有限公司	217,500.00	0.00
天津灯塔涂料股份有限公司	2,175,600.00	0.00
天津海泰发展股份有限公司	1,064,115.00	0.00
天津海运股份有限公司公司	396,000.00	0.00
天津环球磁卡股份有限公司	5,933,250.00	0.00
天津南开戈德股份有限公司	1,519,200.00	0.00
天津劝业场股份有限公司	1,004,620.32	0.00
同德投资基金	1,010,000.00	0.00
同盛投资基金	3,120,000.00	0.00
同益基金	5,120,000.00	0.00
同智基金	730,164.51	0.00
天津北信中兵投资发展有限公司	0.00	35,000,000.00
合 计	22,790,449.83	35,000,000.00

##### (四) 库存自营证券及自营证券跌价准备

种类	币种	2006年12月31日	2005年12月31日
A股-库存自营证券	RMB	62,628,797.02	135,032,347.04
股票-自营证券跌价准备	RMB	0.00	48,357,755.36

## (五) 应收账款

## 1. 应收帐款账龄分析

账龄	2006年12月31日	比例	2005年12月31日	比例
1年以内	960,000.00	8.73%	11,984,532.42	100.00%
1-2年	10,042,782.42	91.27%	0.00	0.00%
合计	11,002,782.42	100.00%	11,984,532.42	100.00%

## 2. 大额应收帐款欠款单位的金额及比例

序号	单位名称	2006年12月31日	占应收账款比例%
①	山东青岛丰诺农化	9,082,782.42	82.55%

## (六) 其他应收款

## 1. 其他应收款账龄分析

账龄	2006年12月31日	比例	2005年12月31日	比例
1年以内	12,264,043.71	11.97%	47,646,895.92	43.44%
1-2年	30,530,373.23	29.80%	4,924,695.62	4.49%
2-3年	4,919,345.62	4.80%	50,987,218.35	46.48%
3年以上	54,720,123.15	53.42%	6,131,508.42	5.59%
合计	102,433,885.71	100.00%	109,690,318.31	100.00%

## 2. 其他应收款欠款单位前五位的金额

名次	单位名称	2006年12月31日
1	泰达控股	35,584,199.10
2	中诚公司	11,276,690.35
3	津联北方	7,658,441.00
4	北信投资	2,500,000.00
5	汇丰典当行	1,200,000.00

## 3. 其他应收款中持有公司股本5%以上的股东欠款

欠款单位	余额	账龄
天津泰达投资控股有限公司	35,584,199.10	3年以上

## 4. 坏账准备披露见附注七(三十六)。

## (七) 预付账款

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
天津人农药业责任有限公司*	0.00	15,429,303.35
个人	9,118.20	9,118.20
合 计	9,118.20	15,438,421.55

\* 为子公司天津北信人农药业发展有限公司预付采购农药款。

## (八) 短期贷款

## 1、余额

币种	2006年12月31日			2005年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
RMB	103,240,000.00		103,240,000.00	19,400,000.00		19,400,000.00

## 2、贷款金额较大的前三个客户贷款金额及比例

贷款企业名称	贷款本金余额	贷款期限	月利率%	占总额比例	还款情况
天津泰丰工业园投资(集团)有限公司	40,000,000.00	2006/8/28 - 2007/8/28	5.100	38.74%	正常
天津市津东房地产开发集团有限公司	25,500,000.00	2006/11/1-20 07/10/23	6.120	24.70%	正常
牡丹江帅千广场置业有限公司	14,740,000.00	2006/11/16-2 007/95	12.500	14.28%	正常

## (九) 存货

存货种类	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
开发成本*	95,662,342.12	2,000.00	0.00	95,664,342.12
低值易耗品	3,264.29	0.00	0.00	3,264.29
合计	95,665,606.41	2,000.00	0.00	95,667,606.41

\*该存货为1994年11月由天津市公交总公司与天津北方国际信托投资公司（北方信托公司前身）合作开发天津市原九路公共汽车和平站及相邻地块，双方约定：由天津市公交总公司负责土地开发后获得土地使用权及房产使用权，由北方信托公司负责整个项目开发所需全部资金的投入及管理。双方并为此项目组建了天津北国置业有限公司，其中天津市公交总公司占40%的股权，北方信托公司占60%的股权。1997年1月，该项目获得规划局和平区处发给的建设工程部分开工通知（只限于基础工程）。1997年8月，工程因资金问题停工至今。

天津市原九路公共汽车和平站及相邻地块土地使用权权利人为天津市公交总公司，尚未进行变更。

本公司按预计可收回金额计提了减值准备。

## (十) 待处理抵债资产

项目	2006年12月31日			
	原币	汇率	折合人民币	减值准备
武清外贸房产	2,600,000.00		2,600,000.00	650,000.00
珠海景泽别墅	990,000.00	7.8087	7,730,613.00	3,865,306.50
合计			10,330,613.00	4,515,306.50
项目	2005年12月31日			
	原币	汇率	折合人民币	减值准备
武清外贸房产	2,600,000.00		2,600,000.00	650,000.00
珠海景泽别墅	990,000.00	8.0702	7,989,498.00	3,994,749.00
合计			10,589,498.00	4,644,749.00

## (十一) 中长期贷款

## (1) 余额

币种	2006年12月31日			2005年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
RMB	5,250,000.00		5,250,000.00	33,346,532.92		33,346,532.92
合计	5,250,000.00		5,250,000.00	33,346,532.92		33,346,532.92

## (2) 贷款金额较大的前三个客户贷款金额及比例

贷款企业名称	贷款本金余额	贷款期限	月利率%	占总额比例	还款情况
天津对外服务公司	2,500,000.00	2005/6/8- 2007/5/26	6.6667	47.62%	正常
天津对外服务公司	2,500,000.00	2005/6/8- 2008/5/26	6.6667	47.62%	正常
梁凯	250,000.00	2004/11/15- 2007/11/15	4.6500	4.76%	正常

(3) 无持公司股本 5%以上的股东贷款。

## (十二) 逾期贷款

## (1) 余额

币种	2006年12月31日		2005年12月31日	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
RMB	72,062,080.93	72,062,080.93	112,960,630.23	112,960,630.23

## (2) 贷款金额较大的前四个客户贷款金额及比例

贷款企业名称	贷款本金余额	贷款性质	月利率%	占总额比
--------	--------	------	------	------

天津经济技术开发区投资公司	26,600,000.00	信用	4.65	36.91%
深圳市金大洲实业有限公司	20,772,080.93	保证	4.62	28.83%
天津万全集团公司	18,420,000.00	抵押保证	4.95	25.56%
天津广厦房地产开发经营公司	3,570,000.00	保证	4.875	4.95%

(3) 无持公司股本 5%以上的股东贷款。

(十三) 贷款呆帐准备见附注七(三十六)。

(十四) 长期投资

(1) 长期投资——法人股

项目名称	股票性质	2006年12月31日	2005年12月31日
同益基金	上市基金		5,120,000.00
天津环球磁卡股份有限公司	法人股		5,933,250.00
同盛投资基金	上市基金		3,120,000.00
天津广宇发展股份有限公司	法人股		1,519,200.00
天津滨海能源股份有限公司	法人股		2,175,600.00
同智基金	上市基金		730,164.51
同德投资基金	上市基金		1,010,000.00
沪宁高速	法人股		500,000.00
天津劝业场股份有限公司	法人股		1,004,620.32
天津海泰发展股份有限公司	法人股		1,064,115.00
天津创业环保股份有限公司	法人股		217,500.00
天津海运股份有限公司公司	法人股		396,000.00
尧舜股份	内部股	502,072.62	502,072.62
小 计		502,072.62	23,292,522.45

(2) 长期投资——成本法

项目名称	投资比例	2006年12月31日	2005年12月31日
长城基金管理公司	15.00%	15,000,000.00	15,000,000.00
金龙实业	2.15%	2,974,617.00	2,974,617.00
泰达科技风险投资股份有限公司	6.09%	25,000,000.00	0.00
天津北信中乒投资发展有限公司	55.88%	0.00	3,000,000.00
天津汇丰典当有限公司	36.00%	0.00	1,800,000.00
天津蓝禾石油销售有限公司	4.44%	4,000,000.00	4,000,000.00

天津赛格海晶股份有限公司	3.00%	1,748,700.75	1,748,700.75
天津市津滨新材料工业有限责任公司	12.72%	5,000,000.00	5,000,000.00
天津泰达足球俱乐部有限公司	15.00%	7,500,000.00	7,500,000.00
合 计		61,223,317.75	41,023,317.75

## (3) 长期投资——权益法

项目名称	2006年12月31日	2005年12月31日
北京北信通投资咨询有限责任公司	0.00	3,709,680.62
天津北信保险经纪有限公司	5,953,162.43	5,953,162.43
深圳市北信投资管理有限公司	0.00	14,019,765.57
天津北信财务咨询有限公司	1,257,067.56	1,735,779.92
天津北信建设开发有限公司	14,644,827.39	14,944,639.98
天津北信投资担保有限公司	114,905,823.16	37,591.80
天津北信投资有限公司	116,927,810.21	15,836,335.17
天津北信物业投资管理有限公司	19,407,720.32	0.00
天津北信资产管理有限公司	143,656,866.14	33,876,033.35
天津滨海新兴产业投资股份有限公司	28,640,170.73	480,793.30
天津泰心北信医疗产业投资有限公司	138,668,148.21	0.00
合 计	584,061,596.15	90,593,782.14

(4) 长期投资减值准备见附注七(三十六)。

## (十五) 固定资产及累计折旧

类别	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
固定资产原值:				
房屋及建筑物	427,702,843.98	11,702,799.57	405,463,114.64	33,942,528.91
办公设备	1,212,920.61	14,011.83	48,600.00	1,178,332.44
电子设备	3,409,628.00	2,397,114.57	184,489.08	5,622,253.49
机器设备	9,967,565.00	0.00	0.00	9,967,565.00
其他设备	114,244.00	1,800.00	0.00	116,044.00
合计	442,407,201.59	14,115,725.97	405,696,203.72	50,826,723.84
累计折旧:				
房屋及建筑物	559,038.41	612,780.80	0.00	1,171,819.21
办公设备	933,547.12	141,102.41	46,206.00	1,028,443.53





电子设备	2,042,940.20	865,878.13	175,863.11	2,732,955.22
机器设备	2,229,643.97	897,859.44	0.00	3,127,503.41
其他设备	108,576.48	845.46	0.00	109,421.94
合计	5,873,746.18	2,518,466.24	222,069.11	8,170,143.31
净值	436,533,455.41	14,115,725.97	407,992,600.85	42,656,580.53

1、公司于2005年9月购入北信资产管理有限公司的房产——嘉海花园住宅，购买价格为3,710,110.80元，尚未办理产权过户手续。

2、公司于2005年9月购入北信资产管理有限公司的保税区厂房和土地，其中：土地面积为3,025平方米，购买价格为1,674,917元，保税区厂房面积为3,326.59平方米，购买价格为6,466,583元，购买价格合计为8,141,500.00元，产权证为原滨海信托投资公司，尚未办理产权过户手续。

3、公司于2005年因清理华嘉国贸的资产而收回该公司的房产，价值1,174,000.00元，尚未办理产权过户手续。

4、房屋建筑物原值本期减少数主要为退回北方金融大厦和中谊写字楼的原值。

5、本公司固定资产中部分房屋，原值803,703.92元，06年末已提折旧283,023.47元，包括河北区民族路光明里、水上村宁乐里13-2-605、水上村居祥里7-4-301、水上村宁福里13-1-602、体东高洁里1-409和体北13区育贤里67门601等住房为2002年原公司合并时（具体见附注一）转入，未办理产权过户，目前由职工使用，本公司尚未对以上房屋做出处理。

#### （十六）无形资产

项目	2005年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2006年12月31日
保税区土地	1,656,055.30		45,268.08	64,129.78	1,610,787.22
亚海海域使用权	0.00	1,148,800.00	0.00	0.00	1,148,800.00
合计	1,656,055.30	1,148,800.00	45,268.08	64,129.78	2,759,587.22

1、公司于2005年8月购入北信资产管理有限公司的保税区厂房所在地的土地使用权，购买价格为1,674,917.00元，尚未办理产权过户手续。

2、根据天津市审计局津审金决[2006]1号审计决定书第十一条，公司将以前年度已核销又重新取得的海南省澄迈县海域使用权计入无形资产和资本公积，并根据琼明评报[2006]字第050号海域使用权估价报告确认入帐价值。

#### （十七）递延资产

项目	2005年12月31日	本期增加	本期摊销	2006年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

装修费	3,630,250.29	0.00	591,855.38	3,038,394.91
办公用品及办公系统	2,861,107.87	425,000.00	403,292.85	2,882,815.02
合 计	6,491,358.16	425,000.00	995,148.23	5,921,209.93

## (十八) 短期借款

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
信用借款	0.00	35,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
质押借款	0.00	0.00
保证借款	48,000,000.00	65,000,000.00
合 计	48,000,000.00	100,000,000.00

## (十九) 应付账款

## 1、 余额

币种	2006年12月31日	2005年12月31日
RMB	4,151,964.51	4,151,964.51
合计	4,151,964.51	4,151,964.51

## 2、 其中期末余额较大的应付款项:

项目	币种	2006年12月31日	2005年12月31日
应付利息	RMB	4,151,964.51	4,151,964.51

## 3、 应付持公司5% (含5%) 以上股权的股东单位的利息及代客理财收益:

股东	2006年12月31日		2005年12月31日	
	定期存款利息	代客理财收益	定期存款利息	代客理财收益
天津泰达投资控股有限公司	1,277,297.12	2,638,800.00	1,277,297.12	2,638,800.00
合计	1,277,297.12	2,638,800.00	1,277,297.12	2,638,800.00

## (二十) 预收账款

账龄	2005年12月31日	本年增加	本年减少	2006年12月31日
一年以上	175,000.00	359,650.00	534,650.00	0.00
合 计	175,000.00	359,650.00	534,650.00	0.00

## (二十一) 应付工资和应付福利费

项 目	2005年12月31日	本期增加额	本期支付额	2006年12月31日
工资、奖金和补贴	301,641.61	8,190,675.02	8,253,075.02	239,241.61
职工福利费	174,015.06	207,155.20	321,012.73	60,157.53

## (二十二) 应交税金

税种	2006年12月31日	2005年12月31日
营业税金及附加	950,486.96	1,077,717.18
所得税	24,969,032.44	20,588,329.24
代扣税金	0.00	66,859.56
合计	25,919,519.40	21,732,905.98

## (二十三) 其他应交款

税种	2006年12月31日	2005年12月31日
教育费附加	2,970.00	1,585.50
防洪费	990.00	528.50
合计	3,960.00	2,114.00

## (二十四) 其他应付款

币种	2006年12月31日			2005年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
RMB	52,863,310.75		52,863,310.75	18,094,127.27		18,094,127.27
USD	0.02	7.8087	0.16	0.02	8.0702	0.16
HKD	36,460.08	1.0047	36,631.44	3,036,460.08	1.0403	3,158,829.46
GBP	0.04	15.3232	0.61	0.04	13.91225	0.56
CHF	0.02	6.38825	0.13	0.02	6.13755	0.16
DEM	0.3	5.249178	1.59	0.3	4.898023	1.47
JPY	35	0.06563	2.3	35	0.068716	2.41
合计			52,899,946.98			21,252,961.49

## (二十五) 预提费用

项目	2005年12月31日	本期计提	本期转销	2006年12月31日
借款利息	0.00	1,580,208.33	850,000.00	730,208.33
租金	0.00	40,800.00	23,800.00	17,000.00
合计	0.00	1,621,008.33	873,800.00	747,208.33

## (二十六) 股本

## 1、股本种类

项目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
1、未上市流通股份				

(1) 发起人股份	1,000,998,873.00	0.00	0.00	1,000,998,873.00
其中：				
国家持有股份	116,814,283.00	0.00	0.00	116,814,283.00
境内法人持有股份	771,956,620.00	0.00	0.00	771,956,620.00
境外法人持有股份	112,227,970.00	0.00	0.00	112,227,970.00
境内个人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 募集法人股份	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00
未上市流通股份合计	1,000,998,873.00	0.00	0.00	1,000,998,873.00
2、已上市流通股份	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 人民币普通股	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
已上市流通股份合计	0.00	0.00	0.00	0.00
3、股份总数	1,000,998,873.00	0.00	0.00	1,000,998,873.00

## 2、股东明细

投资者名称	年初数		本期 增加	本期 减少	期末数	
	金额	比例 %			金额	比例 %
1 天津泰达投资股份有限公司	152,106,786.00	15.18	0.00	0.00	152,106,786.00	15.18
2 津联集团有限公司	112,227,970.00	11.21	0.00	0.00	112,227,970.00	11.21
3 天津市财政局	62,419,161.00	6.24	0.00	0.00	62,419,161.00	6.24
4 天津泰达股份有限公司	54,395,122.00	5.43	0.00	0.00	54,395,122.00	5.43
5 天津经济技术开发区财政局	54,395,122.00	5.43	0.00	0.00	54,395,122.00	5.43
6 天津经济技术开发区建设集团 有限公司	45,896,129.00	4.59	0.00	0.00	45,896,129.00	4.59
7 天津津滨发展股份有限公司	45,835,260.00	4.58	0.00	0.00	45,835,260.00	4.58
8 天津泰达电力公司	43,213,355.00	4.31	0.00	0.00	43,213,355.00	4.31
9 天津泰达热电公司	43,213,355.00	4.31	0.00	0.00	43,213,355.00	4.31

10	天津经济技术开发区总公司自来水公司	43,213,355.00	4.31	0.00	0.00	43,213,355.00	4.31
11	天津市医药集团有限公司	42,770,006.00	4.27	0.00	0.00	42,770,006.00	4.27
12	天津经济建设投资集团总公司 (天津投资集团公司)	41,808,064.00	4.18	0.00	0.00	41,808,064.00	4.18
13	中国海洋石油渤海公司	38,892,019.00	3.89	0.00	0.00	38,892,019.00	3.89
14	天津港务局(天津港集团有限公司)	33,844,699.00	3.38	0.00	0.00	33,844,699.00	3.38
15	天津天药药业股份有限公司	33,702,397.00	3.37	0.00	0.00	33,702,397.00	3.37
16	天津市大安房地产开发有限公	33,702,397.00	3.37	0.00	0.00	33,702,397.00	3.37
17	天津市津能投资公司	17,285,342.00	1.73	0.00	0.00	17,285,342.00	1.73
18	天津万隆集团有限公司	15,343,789.00	1.53	0.00	0.00	15,343,789.00	1.53
19	天津保税区投资有限公司	13,480,959.00	1.35	0.00	0.00	13,480,959.00	1.35
20	天津田歌纺织有限公司	11,763,571.00	1.18	0.00	0.00	11,763,571.00	1.18
21	天津市宁发房地产开发公司	10,229,192.00	1.02	0.00	0.00	10,229,192.00	1.02
22	天津工业投资有限公司	10,229,192.00	1.02	0.00	0.00	10,229,192.00	1.02
23	天津轮船事业发展集团股份有 限公司	9,206,273.00	0.92	0.00	0.00	9,206,273.00	0.92
24	天津市津东房地产开发有限公司	7,671,894.00	0.77	0.00	0.00	7,671,894.00	0.77
25	天津顺驰投资集团有限公司	5,114,596.00	0.51	0.00	0.00	5,114,596.00	0.51
26	天津广泽水利建设投资有限公司	3,482,996.00	0.35	0.00	0.00	3,482,996.00	0.35
27	天津港第五港埠赶快公司	2,739,726.00	0.27	0.00	0.00	2,739,726.00	0.27
28	天津火炬科技发展有限公司	2,557,298.00	0.26	0.00	0.00	2,557,298.00	0.26
29	天津港集装箱码头有限公司	2,307,593.00	0.23	0.00	0.00	2,307,593.00	0.23
30	天津海晶总公司	1,953,243.00	0.20	0.00	0.00	1,953,243.00	0.20
31	天津渤海华工有限责任公司天津 化工厂	1,892,745.00	0.19	0.00	0.00	1,892,745.00	0.19
32	中信天津工业发展公司	1,814,960.00	0.18	0.00	0.00	1,814,960.00	0.18
33	天津市飞鸽集团有限公司	1,054,406.00	0.11	0.00	0.00	1,054,406.00	0.11
34	天津大沽化工有限公司(天津大 沽化工投资发展有限公司)	1,054,406.00	0.11	0.00	0.00	1,054,406.00	0.11
35	天津经济技术开发区工业投资公司	181,495.00	0.02	0.00	0.00	181,495.00	0.02
	合 计	1,000,998,873.00	100.00	0.00	0.00	1,000,998,873.00	100.00

## (二十七) 资本公积

项目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
资本溢价	10.27	0.00	0.00	10.27

其他资本公积	0.00	1,148,800.00	0.00	1,148,800.00
合计	10.27	1,148,800.00	0.00	1,148,810.27

根据天津市审计局津审金决[2006]1号审计决定书第十一条,公司将以前年度已核销又重新取得的海南省澄迈县海域使用权计入无形资产和资本公积,并根据琼明评报[2006]字第050号海域使用权估价报告确认入帐价值。

(二十八) 盈余公积

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
法定盈余公积	3,203,026.22	2,135,350.81
法定公益金	0.00	1,067,675.41
合计	3,203,026.22	3,203,026.22

(二十九) 信托赔偿准备金

项目	2006年12月31日	2005年12月31日
信托赔偿准备金	1,067,675.41	1,067,675.41
合计	1,067,675.41	1,067,675.41

(三十) 未分配利润

项目	金额
净利润	17,401,681.27
加: 年初未分配利润	-60,313,677.20
加: 其他调整数	0.00
可供分配的利润	-42,911,995.93
减: 弥补以前年度亏损	0.00
减: 提取法定盈余公积金	0.00
减: 提取法定公益金	0.00
减: 提取信托赔偿准备金	0.00
减: 分配股利	0.00
期末未分配利润	-42,911,995.93

(三十一) 营业收入

项目	2006年	2005年	2004年
利息收入	12,512,299.20	12,505,064.33	22,079,460.43
金融企业往来收入	2,249,262.75	4,019,740.05	2,583,290.88
手续费收入	25,627,258.92	17,171,840.11	30,061,223.62

证券销售差价收入	-13,196,320.13	-8,322,352.92	-83,112,636.86
减：自营证券跌价损失	-48,357,755.36	36,921,411.07	-79,956,193.59
其他营业收入	3,452,390.66	11,434,952.00	28,241,203.99
主营业务收入	1,526,510.00	39,502,812.83	27,978,945.07
汇兑收益	5,820,467.67	3,035,682.38	122,396.75
合计	86,349,624.43	42,426,327.71	107,910,077.47

## (三十二) 营业支出

项目	2006年	2005年	2004年
利息支出	1,181,416.50	11,270,532.99	12,327,435.93
金融机构往来支出	1,561,186.07	2,065,400.05	11,430,233.49
手续费支出	0.00	0.00	1,083,698.00
自营证券跌价损失	0.00	0.00	21,501,968.30
资产呆账损失	119,221,725.25	36,809,081.91	0.00
管理费用	1,458,096.76	2,260,589.32	2,853,871.21
营业费用	28,290,630.98	28,236,545.46	34,734,716.14
财务费用	3,539,621.19	2,515,647.67	248,621.56
汇兑损失	0.00	27,756.89	0.00
主营业务成本	0.00	38,188,085.65	25,536,699.90
营业税金及附加	2,329,797.19	6,971,804.23	72,139.39
合计	157,582,473.94	128,345,444.17	109,769,383.92

## (三十三) 补贴收入

项目	2006年	2005年	2004年
退税收入	0.00	4,914,217.65	2,389,880.35
财政拨款	0.00	0.00	966,000.00
合计	0.00	4,914,217.65	3,355,880.35

## (三十四) 营业外收入

项目	2006年	2005年	2004年
债务清理	0.00	229,269.11	0.00
董事车费	8,490.00	61,670.00	0.00
处理废旧物资	0.00	40,000.00	0.00
信托划入委托利润	0.00	148,578.74	0.00

代扣营业税手续费返还	41,212.36	176,944.77	0.00
清理委托存款	0.00	595,605.15	0.00
清理久悬户	18.33	1,727,381.57	0.00
结转天南大厦清理收益	506,840.27	0.00	0.00
资金盘盈	22,969.00	0.00	0.00
收回中兵工资	43,441.35	0.00	0.00
深圳太阳岛房屋押金按违约金转入	16,873.56	0.00	0.00
处置房屋收入	72,000,000.00	0.00	0.00
出租收入	6,310,115.09	3,870,147.31	4,041,042.14
其他	0.00	21,487.40	15,900.00
合计	78,949,959.96	6,871,084.05	4,056,942.14

## (三十五) 营业外支出

项 目	2006 年	2005 年	2004 年
处理固定资产损失	9,119.97	36,529.79	517.00
公益救济性捐赠支出	0.00	207,000.00	141,675.00
清户款	193,471.15	0.00	0.00
罚款支出	1,845.51	0.00	0.00
滞纳金	1,002.81	0.00	0.00
其他	55,337.25	0.00	0.00
合计	260,776.69	243,529.79	142,192.00

## (三十六) 风险准备分类明细表

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	0.00	0.00
其他应收款坏账准备	22,549,064.80	27,306,117.36
自营证券跌价准备	0.00	48,357,755.36
待处理抵债资产减值准备	4,515,306.50	4,644,749.00
贷款呆账准备	27,119,841.04	24,664,263.86
投资风险准备	159,684,106.10	38,779,825.66

## 八、母公司财务报表的主要项目注释

## (一) 长期投资

## 1、长期投资——法人股



项目名称	股票性质	2006年12月31日	2005年12月31日
同益基金	上市基金	0.00	5,120,000.00
天津环球磁卡股份有限公司	法人股	0.00	5,933,250.00
同盛投资基金	上市基金	0.00	3,120,000.00
天津广宇发展股份有限公司	法人股	0.00	1,519,200.00
天津滨海能源股份有限公司	法人股	0.00	2,175,600.00
同智基金	上市基金	0.00	730,164.51
同德投资基金	上市基金	0.00	1,010,000.00
沪宁高速	法人股	0.00	500,000.00
天津劝业场股份有限公司	法人股	0.00	1,004,620.32
天津海泰发展股份有限公司	法人股	0.00	1,064,115.00
天津创业环保股份有限公司	法人股	0.00	217,500.00
天津海运股份有限公司	法人股	0.00	396,000.00
尧舜股份	内部股	502,072.62	502,072.62
小 计		502,072.62	23,292,522.45

## 2、长期投资——成本法

项目名称	投资比例	2006年12月31日	2005年12月31日
长城基金管理公司	15.00%	15,000,000.00	15,000,000.00
金龙实业	2.15%	2,974,617.00	2,974,617.00
泰达科技风险投资股份有限公司	6.09%	25,000,000.00	0.00
天津北信中兵投资发展有限公司	55.88%	0.00	3,000,000.00
天津汇丰典当有限公司	36.00%	0.00	1,800,000.00
天津蓝禾石油销售有限公司	4.44%	4,000,000.00	4,000,000.00
天津赛格海晶股份有限公司	3.00%	1,748,700.75	1,748,700.75
天津市津滨新材料工业有限责任公司			
公司	12.72%	5,000,000.00	5,000,000.00
天津泰达足球俱乐部有限公司	15.00%	7,500,000.00	7,500,000.00
合 计		61,223,317.75	41,023,317.75

## 3、长期投资——权益法

项目名称	2006年12月31日	2005年12月31日
北京北信通投资咨询有限责任公司	0.00	3,709,680.62

天津北信保险经纪有限公司	5,953,162.43	5,953,162.43
深圳市北信投资管理有限公司	0.00	14,019,765.57
天津北信财务咨询有限公司	1,257,067.56	1,735,779.92
天津北信建设开发有限公司	14,644,827.39	14,944,639.98
天津北信人农药业发展有限公司	10,258,924.05	11,907,708.20
天津北信投资担保有限公司	114,905,823.16	37,591.80
天津北信投资有限公司	116,927,810.21	15,836,335.17
天津北信物业投资管理有限公司	19,407,720.32	0.00
天津北信资产管理有限公司	143,656,866.14	33,876,033.37
天津滨海新兴产业投资股份有限公司	28,640,170.73	480,793.30
天津泰心北信医疗产业投资有限公司	138,668,148.22	0.00
天津北国置业有限公司	14,773,162.15	14,711,702.75
合 计	609,093,682.36	117,213,193.11

## (二) 营业收入

项目	2006年	2005年	2004年
利息收入	12,512,299.20	13,598,642.10	22,079,460.43
手续费收入	25,627,258.92	17,171,840.11	30,061,223.62
证券销售差价收入	-13,196,320.13	-8,322,352.92	-83,112,636.86
减：自营证券跌价损失	0.00	0.00	0.00
其他营业收入	3,452,390.66	13,032,952.00	28,241,203.99
其中：已核销贷款收回	882,204.99	0.00	770,000.00
顾问费	340,000.00	6,578,400.00	8,504,500.00
咨询费	444,444.00	5,260,000.00	18,889,100.51
担保手续费	1,188,166.67	1,020,000.00	1,440.00
其他	597,575.00	174,552.00	76,163.48
小计	3,452,390.66	13,032,952.00	28,241,203.99
金融机构往来收入	2,249,262.75	4,019,740.05	2,583,290.88
汇兑收益	5,820,467.67	3,035,682.38	122,396.75
合计	36,465,359.07	42,536,503.72	-25,061.19

## (三) 营业支出

项 目	2006年	2005年	2004年
-----	-------	-------	-------

利息支出	0.00	11,270,532.99	12,327,435.93
手续费支出	1,181,416.50	0.00	1,083,698.00
营业费用	28,241,453.95	29,687,367.98	34,658,443.96
金融机构往来支出	1,561,186.07	2,065,400.05	11,430,233.49
资产呆账损失	119,221,725.25	36,809,081.91	0.00
自营证券跌价损失	-48,357,755.36	36,921,411.07	-79,956,193.59
汇兑损失	0.00	27,756.89	21,501,968.30
营业支出合计	101,848,026.41	116,781,550.89	1,045,586.09

## (四) 营业税金及附加

项 目	2006 年	2005 年	2004 年
营业税(地税)	2,023,278.56	6,200,679.67	0.00
城建税	141,629.50	434,047.58	0.00
教育费附加	60,698.36	186,020.39	0.00
防洪费	20,232.78	62,006.79	0.00
合计	2,245,839.20	6,882,754.43	0.00

## 九、关联方关系及交易

## (一) 关联方关系

## 1. 存在控制关系的关联方

名称	地址	经营范围	与本公司关系	经济类型	法人代表
天津泰达投资控股有限公司	天津经济技术开发区宏达街19号	以自有资金对各行业投资, 企业资产经营管理, 产品加工制造, 组织所属企业开展进出口贸易。	股东	有限公司	刘惠文
天津北国置业 有限公司	天津开发区第一 大街27号	房地产开发及商品房销售; 信息咨询; 批发兼零售百货、建材、计算机、通讯设备; 房屋租赁。	子公司	有限公司	陈煜
天津滨海新兴产业投资股份有限公司	河西区解放南路 256号泰达大厦 1608室	各类产业投资及投资咨询业务。	子公司	股份有限 公司	金树良
天津开发区北信市政管网发展有限公司	天津开发区第三 大街39号西部 112单元	基础设施(水、气、热管网)的投资、管理及相关的咨询、服务	滨海新兴的子公司	有限公司	金树良
天津北信财务咨询有限公司	天津开发区第一 大街29号	财务咨询、管理; 经济信息咨询及相关服务; 代理企业记帐、财务结算。国家有专项、专管规定的, 按规定执行; 涉及上述审批的, 以审批有效期为准。	子公司	有限责任 公司	王向群
天津北信投资	天津市开发区第	信用担保; 企业贷款担保; 发行票据担保; 开立	子公司	有限责任	田德良

担保有限公司	三大街 39 号西部 110 单元	信用证担保; 发行可转换债券担保; 交易履约担保; 财产保全担保; 个人住房、信贷消费贷款担保; 以自有资金对高新技术项目、实业投资; 资产委托管理咨询; 企业重组、转让、收购、兼并和托管的咨询、策划(以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。	公司		
北京北信通投资咨询有限公司	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F211A 室	法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获批准前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 自主选择经营项目, 开展经营活动。	子公司	有限责任公司	田以林
天津北信物业管理有限公司	天津开发区第一大街 29 号	室内外装饰; 物业管理; 餐饮、鲜花、办公用品、日用杂品批发兼零售; 代理房屋出租; 办公服务; 劳动服务、商品房代理销售; 商品信息咨询及服务及技术咨询; 以自有资金对工业、商业企投; 企业管理服务。	子公司	有限责任公司	边明
深圳市北信投资管理有限公司	深圳市福田区白沙岭南天大厦 5 栋 711 室	投资兴办实业; 投资管理及相关经济信息咨询; 经营进出口业务	子公司	有限责任公司	刘军
天津北信建设开发有限公司	天津市东丽区利津路商业街 C 区 51 号	房地产开发及商品房销售; 以自有资金对建筑业进行投资; 房地产信息咨询; 物业管理; 建材批发兼零售。	联营企业	有限责任公司	俞大林
天津北信资产管理有限公司	天津开发区第一大街 29 号	房地产开发、销售、物业管理; 室内装潢; 国内商业信息服务、技术咨询; 企业投资管理	子公司	有限公司	朱建军
天津泰心北信医疗产业投资有限公司	天津开发区第三大街 61 号	对医疗产业、保险业投资; 医院管理咨询; 医院物业管理; 学术会议服务及培训; 自有设备租赁。	联营企业	有限公司	金树良

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

名称	2005 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2006 年 12 月 31 日
天津泰达投资控股有限公司	6,000,000,000	0.00	0.00	6,000,000,000
天津北信投资有限公司	235,000,000	0.00	115,000,000	120,000,000
天津滨海新区新兴产业投资股份有限公司	100,000,000	0.00	0.00	100,000,000
天津开发区北信市政管网发展有限公司	150,000,000	0.00	0.00	150,000,000
天津北信财务咨询有限公司	2,000,000	0.00	0.00	2,000,000
天津北信投资担保有限公司	185,000,000	0.00	65,000,000	120,000,000
北京北信通投资咨询有限公司	5,000,000	0.00	0.00	5,000,000
天津北信物业管理投资有限公司	30,000,000	0.00	0.00	30,000,000
深圳市北信投资管理有限公司	20,000,000	0.00	0.00	20,000,000

天津北信建设开发有限公司	30,000,000	0.00	0.00	30,000,000
天津北信资产管理有限公司	200,000,000	0.00	0.00	200,000,000
天津泰心北信医疗产业投资有限公司	340,000,000	0.00	0.00	340,000,000

### 3. 存在控制关系的关联方所持股份比例及其变化

名称	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
天津泰达投资控股有限公司	15.19%			15.19%
天津北信投资有限公司	6.72%	93.28%		100.00%
天津滨海新兴产业投资股份有限公司	0.46%	39.54%		40.00%
天津开发区北信市政管网发展有限公司	60.00%			60.00%
天津北信财务咨询有限公司	90.00%			90.00%
天津北信投资担保有限公司	0.02%	94.15%		94.17%
北京北信通投资咨询有限公司	80.00%			80.00%
天津北信物业投资管理有限公司		66.00%		66.00%
深圳市北信投资管理有限公司	70.00%			70.00%
天津北信建设开发有限公司	50.00%			50.00%
天津北信资产管理有限公司	14.15%	53.35%		67.50%
天津泰心北信医疗产业投资有限公司		41.18%		41.18%

### 4. 不存在控制关系的关联方

名称	地址	经营范围	与本公司关系	经济类型	法人代表
天津市财政局	天津和平区曲阜道4号		股东	国家机关	机关法人
天津泰达股份有限公司	天津市开发区第三大街16号	交通、能源、高科技工业投资。	股东	股份有限公司	刘惠文
天津经济技术开发区财政局	天津市开发区第三大街		股东	国家机关	机关法人
天津泰达自来水有限公司	天津开发区第一大街东侧自来水加压站综合楼	自来水生产、供应；自来水管道安装及维修；自来水技术咨询；自来水管材、管件零售兼批发；原水供应、再生水供应；水质检测。国家有专项、专管规定的，按规定执行；涉及	股东	国有企业	张广云

上述审批的，以审批有效  
期为准。

为投保人拟订投保方案、  
选择保险人、办理投保手  
续；协助被保险人或受益

天津市开发区 人进行索赔；再保险经纪  
天津北信保险经纪有限公司 第三大街 39 号 业务；为委托人提供防灾、 子公司 有限责任  
西部 110 单元 防损或风险评估、风险管 公司 李明  
理咨询服务（以上范围内  
国家有专营专项规定的按  
规定办理）。

## （二）关联交易

### 1、资产受让

(1) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年 10 月签署了《资产购买合同》，天津市社会保险基金管理中心经济技术开发区分中心信托资金将其持有的天津北信投资有限公司 7.03% 的股权作价 1700 万元，转让给本公司。

(2) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年 11 月 7 日签署了《资产购买合同》，公司受托管理的“天津经济技术开发区财政局信托资金”将其持有的天津北信投资有限公司 49.36% 的股权，作价 11600 万元，转让给公司。

(3) 公司于 2006 年 11 月 7 日与公司受托管理的“津联集团有限公司信托资金”签署了《资产购买合同》，受让“津联集团有限公司信托资金”持有天津北信投资有限公司的 4.25% 的股权作价 1000 万元。

(4) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年 11 月 7 日签署了《资产购买合同》，公司受让天津泰达津联热电有限公司单一信托资金将其持有的天津北信投资有限公司 2.07% 的股权作价 500 万元。

(5) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年 11 月 7 日签署了《资产购买合同》，公司受让公司受托管理的“天津开发区北信市政管网发展有限公司单一信托资金”持有的天津北信投资担保有限公司 8.11% 的股权作价 1500 万元、天津北信投资有限公司 2.8951% 的股权作价 700 万元、天津北信物业管理有限公司 33.33% 的股权作价 1000 万元、天津泰达科技风险投资股份有限公司 6.09% 的股权作价 2500 万元和天津滨海新兴产业投资股份有限公司 39.54% 的股权作价 4100 万元。

(6) 公司与天津泰达集团有限公司于 2006 年 9 月 8 日签署《股权转让协议》，受让天津泰达集团有限公司持有的天津北信资产管理有限公司 18.5% 的股权，作价 3700 万元。同时，

公司与天津开创投资有限责任公司于签署《股权转让协议》，受让天津开创投资有限责任公司持有的天津北信资产管理有限公司 34.85%的股权，作价万 8497.87 万元。天津北信资产管理有限公司股东会已经批准了上述股权转让事宜，并已经办理完毕工商变更手续。

(7) 公司与公司之子公司——天津北信投资有限公司于 2006 年 12 月 5 日签署了《股权转让协议》，受让天津北信投资有限公司持有的天津北信物业投资管理有限公司 32.67%的股权作价 980 万元、天津北信保险经纪有限公司 9.48%的股权作价 250 万元。天津北信保险经纪有限公司股权转让事宜尚未通过该公司股东会表决通过。

(8) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年 11 月 7 日签署了《资产购买合同》，公司受让公司受托管理的“天津开发区北信市政管网发展有限公司单一信托资金”持有的天津泰心北信医疗产业投资有限公司 41.18%的股权，作价 14000 万元。

(9) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年签署了《股权回购合同》，公司回购天津市社会保险基金管理中心经济技术开发区分中心单一信托资金持有的天津北信投资担保有限公司 44.86%的股权作价 8800 万元。

(10) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年签署了《股权回购合同》，公司回购公司受托管理的“天津市社会保险基金管理中心经济技术开发区分中心信托资金”持有的天津北信投资担保有限公司 27.03%的股权作价 5000 万元。

(11) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年 6 月 28 日签署了《股权购买合同》，公司受让公司受托管理的“天津北信人农药业发展有限公司单一信托资金”持有的天津北信中兵投资发展有限公司 51.47%的股权作价 3627.55 万元。

(12) 本公司作为信托受托人与本公司于 2006 年 8 月签署了《股权购买合同》，公司受让天津北信财务咨询有限公司单一信托资金持有的天津北信中兵投资发展有限公司下属的 10 家汽车经销企业，作价 684 万元。

(13) 公司分别于 2002 年和 2005 年从下属子公司——天津北信资产管理有限公司购入北方金融大厦和中谊写字楼两处房产，但均未办理房地产证的过户手续，上述交易金额总计 404,596,190.63 元。

天津泰达投资控股有限公司（甲方）、本公司（乙方）和天津北信资产管理有限公司（丙方）于近日签署了《资产转让协议》，该协议规定：

鉴于乙丙双方于 2002 年 12 月和 2005 年 9 月分别签署协议，约定乙方收购丙方所有的北方金大厦房产及土地使用权和中谊写字楼房产及土地使用权，并且乙方根据协议约定履行付款义务，但丙方未将房地产资产如期过户给乙方。从而影响了乙方的正常经营活动。现乙方向丙方提出终止协议和退回乙方已付款项要求，并要求赔偿有关损失。

鉴于丙方无能力支付该笔债务涉及之款项，而乙方又急需资金周转。为解决上述问题，现乙丙双方经同甲方商议后，同意由甲方按当前市场评估价格人民币 509,000,000.00 元受让该项房地产资产，并由甲方直接将该笔转让款项支付给乙方。双方同时约定北信资产免收公司自 2002 年至 2006 年 10 月使用上述房产的租金。

(14) 公司与公司受托管理的天津市社会保险基金管理中心经济技术开发区分中心单一资金信托签署《资产购买合同》，公司受让其持有的贷款，计 2804 万元。

## 2. 提供贷款及服务

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日，公司向关联方提供的贷款余额

关联方名称	关联方关系	贷款期限	月利率‰	2006 年 12 月 31 日
天津北信投资有限公司	子公司	2006/2/14- -2007/2/14	4.65	10,000,000.00

(2) 委托信托项目

2006 年 12 月 31 日关联方作为委托人的信托项目

信托简称	关联方名称	关联方关系	金额 (万元)
单一信托-滨海新兴产业投资	天津滨海新兴产业投资股份有限公司	子公司	800.00
单一信托-北信管网 3	天津开发区北信市政管网发展有限公司	滨海的子公司	22,530.00
单一信托-泰达控股 (自来水)	天津泰达投资控股有限公司	股东	8,000.00
单一信托-泰达控股 (燃气)	天津泰达投资控股有限公司	股东	3,456.00
单一信托-泰达控股 (热电)	天津泰达投资控股有限公司	股东	2,276.00
单一信托-泰达荷银	天津泰达投资控股有限公司	股东	16,575.00
单一信托-泰达荷银 2	天津泰达投资控股有限公司	股东	4,080.00
单一信托-开发区财政局	天津经济技术开发区财政局	股东	11,600.00

(3) 截至 2006 年 12 月 31 日，公司受托管理的信托项目向关联方提供的贷款余额

关联方名称 (借款人)	关联方关系	贷款期限	月利率‰	2006 年 12 月 31 日
天津泰达投资控股有限公司	股东	2006/11/8- -2007/11/8	5.508	5,000,000.00
天津北信资产管理有限公司	联营企业	2005/5/13- -2008/5/13	5.760	7,500,000.00
天津泰达投资控股有限公司	股东	2006/11/8- -2007/11/8	5.508	10,000,000.00
天津泰达投资控股有限公司	股东	2006/11/8- -2007/11/8	5.508	50,000,000.00
天津泰达投资控股有限公司	股东	2006/11/8- -2007/11/8	5.508	66,000,000.00
天津泰达自来水有限公司	股东	2006/12/25- -2007/12/25	5.508	80,000,000.00
天津泰达投资控股有限公司	股东	2006/11/10- -2007/5/9	5.022	94,300,000.00



天津泰达投资控股有限公司	股东	2006/11/9- -2007/5/9	5.022	131,000,000.00
--------------	----	-------------------------	-------	----------------

## (4) 向关联方支付的房屋租金

关联方名称	关联方关系	2006年12月31日
天津泰达投资控股有限公司	股东	2,168,728.85

截至2006年12月31日双方尚未签署北方金融大厦的租赁协议。

## (5) 关联往来

关联方名称	关联方关系	交易性质	2006年12月31日	2005年12月31日
天津北信保险经纪有限公司	子公司	往来款	50,000.00	50,000.00
天津泰达投资控股有限公司	股东	往来款	35,584,199.10	35,584,199.10
天津北信人农药业发展有限公司	子公司	往来款	2,000,000.00	2,000,000.00
天津北信财务咨询有限公司	子公司	往来款	1,016,442.73	
天津北信投资有限公司	子公司	往来款	2,500,000.00	

## 十、或有事项

截至2006年12月31日，公司对外提供担保金额为18,000万元。

## 十一、期后事项

1、2007年5月，经中国证券监督管理委员会证监基金(2007)138号文件核准，本公司受让西北证券有限责任公司持有的长城基金管理有限公司股本264.70万股，本次转让后本公司持有长城基金管理有限公司股本1,764.70万股，比例为17.647%。

2、2007年6月，经天津北信物业管理有限公司2007年临时股东会决议同意，本公司对天津北信物业管理有限公司减资人民币1,980.00万元。

3、2007年8月，经本公司第二届董事会第四次临时会议批准，本公司核销天津北信资产管理有限公司股权投资损失14,365.69万元。

4、2007年10月，经中国证券监督管理委员会证监基金(2007)276号文件核准，本公司新认购长城基金管理有限公司股本882.35万股(出资额为1,160.11万元)，增资后本公司占长城基金管理有限公司股本比例为17.647%。

5、2007年10月，本公司第二届董事会第五次会议决议批准，本公司向天津北信资产管理有限公司收购其持有的太平洋证券股份有限公司股份9,495,925股，收购金额11,262.00万元。

6、2007年10月，根据银监会[2007]18号文件要求，2010年3月1日之前信托公司必须完成过渡期的各项清理和规范工作等要求，并经本公司第二届董事会第五次会议决议批准，本公司向天津北信资产管理有限公司出售本公司持有的天津滨海新兴产业投资股份公

司、天津赛格海晶股份有限公司、黑龙江金龙实业有限公司、天津泰达足球俱乐部有限公司、天津蓝禾石油销售公司、天津北信财务咨询有限公司、天津津滨新材料工业有限公司、天津北信投资担保有限公司等 8 家实业投资股权，转让价格为 13,174.88 万元。

7、2007 年 10 月，本公司向天津人农药业有限责任公司转让本公司持有的天津北信人农药业发展有限公司 66.67% 的股权，转让价格 1,300.00 万元。

8、2007 年 10 月，本公司向天津北信资产管理有限公司转让本公司持有的天津北信投资有限公司 100.00% 的股权，转让价格 6,247.00 万元。

#### 十二、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无应披露而未披露的承诺事项。

#### 十三、非货币性交易事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无应披露而未披露的非货币性交易事项。

#### 十四、债务重组事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无应披露而未披露的债务重组事项。

#### 十五、其他重要事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无应披露而未披露的其他重要事项。

北方国际信托投资股份有限公司

二〇〇七年十二月十二日