

深圳国际信托投资有限责任公司

2006 年年度报告

目 录

1、重要提示.....	【 02 】
2、公司概况.....	【 02 】
2.1 公司简介.....	【 02 】
2.2 组织结构.....	【 03 】
3、公司治理.....	【 04 】
3.1 公司治理结构.....	【 04 】
3.2 公司治理信息.....	【 07 】
4、经营管理.....	【 08 】
4.1 经营目标、方针、战略规划.....	【 08 】
4.2 经营业务的主要内容.....	【 09 】
4.3 市场分析.....	【 09 】
4.4 内部控制.....	【 10 】
4.5 风险管理.....	【 11 】
5、报告期末及上一年度末的比较式会计报表.....	【 14 】
5.1 自营资产.....	【 14 】
5.2 信托资产.....	【 20 】
6、会计报表附注.....	【 21 】
6.1 年度会计报表编制基础及合并报表并表范围说明.....	【 21 】
6.2 重要会计政策和会计估计说明.....	【 21 】
6.3 或有事项说明.....	【 25 】
6.4 重要资产转让及其出售说明.....	【 26 】
6.5 会计报表中重要项目的明细资料.....	【 26 】
6.6 关联方关系及其交易的披露.....	【 29 】
6.7 会计制度的披露.....	【 32 】
7、财务情况说明书.....	【 33 】
7.1 利润实现和分配情况.....	【 33 】
7.2 主要财务指标.....	【 33 】
7.3 对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项.....	【 33 】
8、特别事项揭示.....	【 34 】

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 公司法人代表、董事长宋林、总经理李南峰、财务总监肖立荣声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

2、公司概况

2.1 公司简介

公司于1982年8月24日成立，原名为深圳市信托投资公司，注册资本人民币5813万元。1984年经中国人民银行批准更名为深圳国际信托投资总公司，注册资本人民币1亿元，正式成为非银行金融机构，并同时取得经营外汇金融业务的资格。1991年经中国人民银行批准更名为深圳国际信托投资公司，注册资本人民币2.8亿元，其中外汇资本金1200万美元。2002年2月经中国人民银行批准重新登记，领取了《信托机构法人许可证》，注册资本人民币20亿元，其中外汇资本金5000万美元。公司同时更名为深圳国际信托投资有限责任公司。2005年3月14日，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会变更登记为公司的控股股东。2006年10月17日，华润股份有限公司与深圳市人民政府国有资产管理委员会等签订了《股权转让及增资协议》，股权变更登记后，华润股份有限公司持有公司51%股权，深圳市人民政府国有资产管理委员会持有公司49%股权。

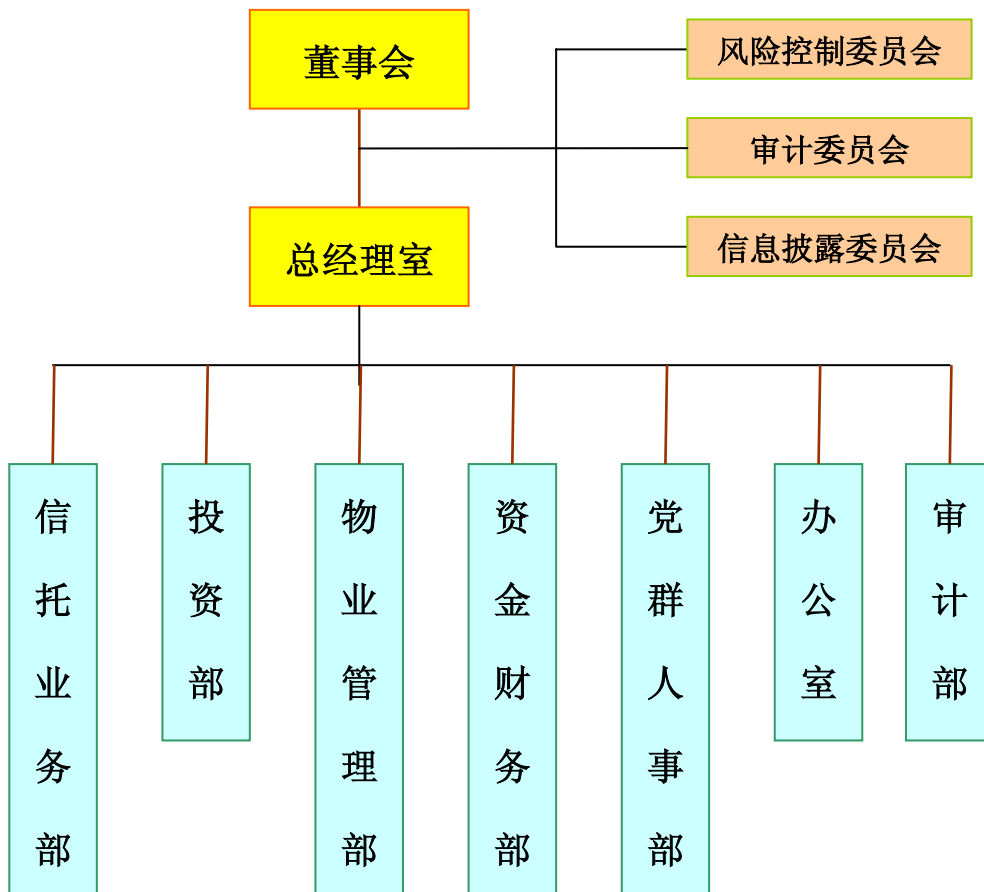
表 2.1（公司简介）

公司的法定中文名称	深圳国际信托投资有限责任公司
中文名称缩写	深国投
公司的法定英文名称	Shenzhen International Trust and Investment Co., Ltd.
英文名称缩写	SZITIC
法定代表人	宋林
注册地址	深圳市红岭中路1010号深圳国际信托大厦8-10层
邮政编码	518001
公司国际互联网网址	www.szitic.com
电子信箱	szitic@szitic.com
信息披露事务负责人	孟扬

信息披露事务联系人	杜新春
联系电话	0755-33380699
传真	0755-33380599
电子邮箱	duxc@szitic.com
年度报告备置地点	深圳市红岭中路1010号深圳国际信托大厦9层909室
信息披露报纸名称	证券时报
聘请的会计师事务所	毕马威华振会计师事务所广州分所
住所	广州市环市东路403号广州国际电子大厦29楼2903室
公司聘请的律师事务所	广东经天律师事务所
住所	深圳市滨河大道5022号联合广场A座25楼

2.2 组织结构

图 2.2 (组织结构)



3、公司治理

3.1 公司治理结构

3.1.1 股东

报告期末，股东总数为 2 家。

表 3.1.1.1

股东名称	持股比例	法人代表	注册资本	注册地址	主要经营业务
★ 华润股份有限公司	51 %	陈新华	164.67 亿元	北京市东城区建国门北大街 8 号华润大厦	对金融、保险、能源、交通、电力、通讯、仓储运输、食品饮料生产企业的投资；对商业零售企业的投资与管理；石油化工、轻纺织品、建筑材料产品的生产等
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	49 %	郭立民		深圳市福田区深南大道 4009 号投资大厦 17 楼	代表国家履行出资人职责，依法对企业国有资产进行监管

注：★表示实际控制人。

公司第一大股东华润股份有限公司的主要股东为中国华润总公司，持股比例为 99.984211%，注册资本 96.62 亿元，注册地址为北京市东城区建国门北大街 8 号华润大厦 2701-2705，法人代表为陈新华，业务范围为经国家批准的二类计划商品、三类计划商品、其他三类商品及橡胶制品的出口，经国家批准的一类、二类、三类商品的进口等。

3.1.2 董事、董事会及其下属委员会

3.1.2-1 董事会成员

表 3.1.2-1 (董事会成员)

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	简要履历
李南峰	董事长	男	54	2002 年 6 月	四川大学经济系本科；1982.1-1984.11 人民银行总行金融研究所研究人员；1984.11-1987.5 人民银行深圳分行办公室科长、主任；1987.9-1989.3 深国投副总经理；1989.3-2002.6 深国投代理总经理、总经理；2002.6 至今任深国投党委书记、董事长
孟扬	董事	女	44	2003 年 7 月	北京大学经济系本科、硕士研究生；曾参加英国 Stirling University 工商管理课程培训，在美国 Boston College 做访问学者。1989.1-2002.6 深国投租赁部、资产管理部业务员、副科长、科长、副经理、经理；2001.5-2003.7 深国投信托业务部经理、总经理

					助理；2003.7 至今任深国投副总经理
肖水龙	董事	男	44	2002年9月	同济大学工学学士、经济系硕士研究生；1988.6-1993.7 深国投金融部、投资部业务员、副科长；1993.3-1997.1 深国投信托房地产公司总经理助理、副总经理；1997.1-1999.8 深国投金融部经理、投资部经理；1998.9-1999.10 美国纽约城市大学进修；2000.3-2002.10 深国投总经理助理；2002.10 至今任深国投副总经理
周日昌	董事	男	54	2002年6月	1979.10-1980.5 深圳商业局干部；1980.6-1982.8 深圳松岗区福永公社党委委员、纪委委员；1982.9-1987.2 深圳宝安县纪委、深圳上步区纪委干事、副书记；1987.3-1989.8 深圳市纪委一处副处级主任科员；1989.9-1999.10 深圳驻香港办事处纪检组副组长；1999.11-2002.5 深圳市纪委派驻二组 正处级副组长；2002.6 至今任深国投党委副书记、纪委书记兼工会主席

3.1.2-2 独立董事

报告期内，本公司尚未建立独立董事制度。

3.1.2-3 董事会下属委员会

表 3.1.2-3 (董事会下属委员会)

名称	职责	组成人员姓名	职务
风险控制委员会	对项目初选、立项提出评审意见；对项目调查和评审中的重大问题进行讨论并提出意见；对拟提交董事会决策的项目和其他重要项目提出专业风险评审意见	肖水龙	主任委员
		孟 扬	副主任委员
		杜新春	委 员
		金智勇	委 员
		肖立荣	委 员
		刘娇琳	委 员
		徐 荣	委 员
审计委员会	负责企业内部控制的建设、执行及内部控制的监督、评价；负责设计内部控制体系，组织、督促各业务部门和投资企业建立、健全内部控制；负责组织检查、评价企业内部控制的健全性和有效性，督促管理层纠正内部控制存在的问题	肖水龙	主任委员
		周日昌	副主任委员
		孟扬	副主任委员
		熊佩锦	副主任委员
		肖立荣	委员
		杜新春	委员
		张晓洁	委员
		漆丽虹	委员
		姚鹰	委员
康琪	委员		
信息	负责披露公司年度报告以	肖水龙	主任委员

披露 委员 会	及重大事件临时报告	杜新春	委员
		金智勇	委员
		肖立荣	委员
		刘辉	委员

3.1.3、监事会

报告期内，本公司暂未设立监事会。

3.1.4、高级管理人员

表 3.1.4 (高级管理人员)

姓名	职务	性别	年龄	任职日期	金融从业年限	学历	专业	简要履历
李南峰	董事长	男	54	2002年6月	25	本科	经济学	见表 3.1.2-1
孟扬	副总经理	女	44	2003年7月	19	硕士	经济学	见表 3.1.2-1
肖水龙	副总经理	男	44	2002年9月	20	硕士	经济管理	见表 3.1.2-1
熊佩锦	财务总监	男	42	2005年4月	7	硕士	管理学	1983.7-1995.1 在煤炭部机关及其在京单位从事会计和审计工作，历任会计、主审、计财部副经理；1995年1月起在深圳市投资管理公司系统内多家企业担任董事、财务总监；2003.5-2004.12 兼任深圳市南油（集团）公司监事会主席；2005年被深圳市国资委重新委派到深圳投任财务总监

3.1.5 公司员工

表 3.1.5 (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	20-30	28	45.2%	17	32.7%
	30-40	14	22.6%	15	28.8%
	40以上	20	32.2%	20	38.5%
学历分布	博士	1	1.6%	1	1.9%
	硕士	27	43.5%	21	40.4%
	本科	18	29%	12	23.1%
	专科	14	22.6%	15	28.8%
	其他	2	3.3%	3	5.8%
岗位分布	董事、监事及 高管人员	5	8%	4	7.7%
	自营业务人员	23	37.1%	20	38.5%
	信托业务人员	20	32.3%	15	28.8%
	其他人员	14	22.6%	13	25%

3.2 公司治理信息

3.2.1 年度内召开股东会情况

报告期内，公司共召开1次股东会议。

2006年第1次会议

召开时间	2006年10月13日
决议议题及内容	1、同意转让公司35.565%的股权给华润股份有限公司； 2、同意华润在受让上述股权的同时对公司进行增资，每一股东均同意放弃对其他股东转让的公司股权所享有的优先购买权。

3.2.2 董事会及其下属委员会履行职责情况

2005年，公司董事会及其下属委员会认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权，全面落实了股东会的各项决议，制定了公司的年度经营目标、工

作措施、股东会授权范围的重大经营计划，严格执行决策程序。公司董事会及其下属委员会成员能够诚信勤勉、尽职尽责，遵守国家法律、法规和《公司章程》的规定，积极维护股东利益、公司利益和客户利益。

报告期内，公司董事会共召开1次会议，其主要内容如下：

第三届董事会第二十三次会议

召开时间	2006年3月2日
决议议题及内容	1、审议通过《深圳国际信托投资有限责任公司2005年工作总结和2006年工作安排》；
	2、审议通过《深圳国际信托投资有限责任公司2006年经营预算指标》。

3.2.3 监事会及其下属委员会履职情况

报告期内，本公司暂未设立监事会。

3.2.4 高级管理人员履职情况

2006年，公司高级管理人员认真贯彻中国银行业监督管理委员会（以下简称银监会）有关规定，依法管理，认真执行董事会决议；始终保持强烈的风险意识，及时防范和化解各类风险；大力发展信托业务，使得信托业务收入比重大幅提高；稳步发展投资业务，取得了良好的收益；极大地调动广大员工的积极性、创造性，在工作中体现出了较高的政治素养、决策能力和管理水平。报告期内，公司高级管理人员没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

4、经营管理

4.1 经营目标、方针、战略规划

经营目标：通过产品创新和管理水平的提升，逐步将公司建设成为资本雄厚、资产优良、管理卓越、盈利丰厚的具有行业领先地位的综合性非银行金融服务公司，实现股东价值和员工价值的最大化。

经营方针：严格的规章制度，严密的工作程序，严谨的工作作风，严明的工作纪律。

战略规划：凭借股东的国际背景、产业背景、客户基础、政府资源，与公司的良好业务基础相结合，全力发展公司的非银行金融业务，通过产品创新和管理水平的提升，逐步

将公司建设成为资本雄厚、资产优良、管理卓越、盈利丰厚的具有行业领先地位的综合性非银行金融服务公司。

4.2 经营业务的主要内容

自营资产运用与分布表

单位: 万元

资产运用	金额	占比 (%)	资产分布	金额	占比 (%)
货币资产	75,985	24.07	基础行业	0	
贷款	101	0.03	房地产业	33,608	10.65
短期投资	65	0.02	证券	107,362	34.00
长期投资	215,404	68.23	实业	72,871	23.08
其他	24,149	7.65	其他	101,863	32.27
资产总计	315,704	100	资产总计	315,704	100

信托资产运用与分布表

单位: 万元

资产运用	金额	占比 (%)	资产分布	金额	占比 (%)
货币资金	37796	5.9%	基础产业	47850	7.5%
客户贷款	250886	39.4%	房地产	194923	30.6%
短期投资	141477	22%	证券	142251	22.3%
长期投资	61800	9.7%	实业	0	0%
买入返售资产	132179	21%	其他	252445	39.6%
其他	13331	2%			
资产总计	637469	100%	资产总计	637469	100%

4.3 市场分析

4.3.1 影响业务发展的有利因素

首先, 信托制度的日臻完善, 信托政策的逐步配套, 将对信托业的规范有序发展起到积极作用; 其次, 经济和社会发展对信托产品产生了较大需求。随着国民经济的快速发展, 大量私人财富的出现, 使得企业和居民对信托理财需求不断增加; 再次, 经过近二十年的积累和发展, 我国已形成一批具有良好信誉以及较高专业水平与能力的信托公司; 最后, 随着我国利率市场化改革的深化, 投资者对于不同风险及收益产品的需求日益多样化, 信托公司可充分利用信托制度的优势, 加大对金融市场、资本市场和货币市场的产品研究, 重点加强与企业年金相关的新产品、资产证券化、股权信托、财产信托等产品的研发、推广力度。

4.3.2 影响业务发展的不利因素

首先，金融混业经营的趋势日趋明朗，银监会、证监会、保监会出台了若干资产管理的法规，使商业银行、证券公司、保险公司等金融机构在实质上开始进入金融混业领域，信托行业受到了上述金融机构的冲击；其次，个别信托公司出现问题，使信托行业声誉受到较大的不利影响，同时也导致监管政策作出调整，使行业发展面临巨大压力；最后，国内信托行业的政策环境虽有改善，但还不够成熟，信托法律法规和相关配套法规尚未完全建立，给信托业务拓展和创新带来了法律上的障碍和不确定性。

4.4 内部控制

4.4.1 内部控制环境和内部控制文化

公司股东会及董事会严格依照《公司章程》的有关规定，依法履行职责。董事会下设的风险控制委员会对项目初选、立项提出评审意见，对项目调查和评审中的重大问题进行讨论并提出意见，对拟提交董事会决策的项目和其他重要项目提出专业风险评审意见；审计委员会负责企业内部控制的建设、执行及内部控制的监督、评价；信息披露委员会负责公司年度报告以及重大事项临时公告的披露。各委员会独立开展工作，运作正常；高级管理层对董事会负责，全面主持公司日常经营管理工作。

公司注重内控文化的建设与执行。通过多年的灌输，“严格管理，稳健经营，规范操作，开拓创新，资产质量第一，讲究经济效益”的基本经营理念、“严格管理，严格要求，严格控制，严格监督”的基本管理思想、“严格的规章制度，严密的工作程序，严谨的工作作风，严明的工作纪律”的经营方针以及“制度化、规范化、程序化”的工作秩序已经成为公司员工的工作准则，有利于引导员工建立诚信道德观念，树立合规意识和风险意识，提高员工职业道德水准，规范员工职业行为。

4.4.2 内部控制措施

公司建立了明确的授权制度，执行严格的审批程序和审批权限。实行财务总监联签制度，对规定的事项必须由财务总监与董事长或总经理共同签署审批意见。公司建立了风险管理制度，董事会下设风险控制委员会，对业务项目的可行性、资产处置进行评审，为公司总经理和董事会对项目决策提供评审意见。各业务部门设风险控制小组，对项目的风险进行初审，初审通过后报公司风险控制委员会审核。

公司设立了信托业务部门和自营业务部门，信托资产和国有资产相互独立，并由不同的高管人员分别管理；公司建立了部门职责和岗位责任。各种信托业务和自营业务按各自

的管理办法和操作规程进行。公司对各业务部门制定各项考核指标,对业务经营状况进行动态风险分析和管理,完善业务制度和业务流程。

公司负责内部控制的主要职能部门为资金财务部以及审计部。资金财务部按国家颁布的会计制度进行会计核算,公允反映各资产项目的价值。严格履行会计监督职能,会计不相容岗位严格分离,相互制约。认真执行会计、财务制度,实施复核程序。审计部独立于其他部门和业务经营活动之外,根据有关法律法规和制度规定对各项业务、各部门实施针对性、有效性审计监督,对内控制度的建立和执行情况进行检查和评价。内部审计稽核工作遵循内部审计准则和稽核工作规范,采取跟踪稽核、专项稽核、专题调查、离任经济责任审计等方式进行内部审计稽核。对审计稽核结果,定期向董事会做出报告。

报告期内,公司内控制度得到有效的执行,未发生因违反内控制度对公司财务状况、经营成果产生重大影响的事项。

4.4.3 信息交流与反馈

公司董事会下设的信息披露委员会按照银监会的要求,按时、规范、全面、准确地披露了2005年年度报告及重大事项临时公告;通过公司网站向客户公开披露公司经营状况、信托资产管理状况等信息,并根据文件约定向相关利益人提交书面文件披露相关信息。

4.4.4 监督评价与纠正

公司每年组织各部门对规章制度进行系统、全面的修订,不断完善加强内控的基本管理制度。公司各业务部门对各项业务的经营状况和例外情况进行经常性检查,及时发现内部控制存在的问题,并迅速予以纠正。相关部门、相关岗位之间相互制衡、监督,财务部门行使后台监督职能。审计部按照内控要求对公司经营情况定期进行内部审计稽核,并向董事会和高管层报告,公司董事会和高管层在收到这些记录后能够及时采取措施解决控制制度存在的问题。

4.5 风险管理

4.5.1 风险管理概况

公司经营活动中可能遇到信用风险、市场风险、操作风险、政策风险、经营风险、道德风险等。公司重视风险管理,通过制定健全的内部规章制度,建立职责分工合理的组织机构,对可能产生的风险及时做出反映,采取有效措施进行事前、事中、事后的有效控制与管理,并根据实际需要随时对风险管理体系进行调整。

公司风险管理部门具有相对独立性，对各部门业务风险评估、风险检查不受非正常因素干扰。公司设风险控制委员会，对业务项目的可行性、资产处置进行评审，为公司总经理和董事会对项目决策提供评审意见。业务部门对业务进行受理，提出项目评估报告，提交部门风险控制小组进行初审，初审通过后报公司风险控制委员会审核。公司高级管理层负责实施经董事会批准的风险管理政策及策略，并在风险可控的情况下为公司获得较高的资本回报。公司通过明确划分自营业务部门和信托业务部门，建立业务分离、人员分离、财务分离的三分开机制。公司财务部门和内部审计部门对自营业务、信托业务行使后台监督的重要职能。

4.5.2 风险状况

4.5.2.1 信用风险状况

信用风险是公司的交易对手不履行义务给公司带来的风险。

报告期内公司无信用风险敞口。本公司不良资产年初余额 4,848 万元，年末余额为 7,429 万元。按照深圳市银监局在《深圳市非银行金融机构资产质量五级分类操作指引》中有关“资产损失准备计提指引”的建议，公司实际提取了资产减值准备 7,268 万元。

4.5.2.2 市场风险状况

市场风险指公司因股价、市场汇率、利率及其他价格因素变动而产生和可能产生的风险。公司原则上不承做自营股票业务、金融衍生品投资业务及外汇交易业务，因此股价、市场汇率变动对公司无影响；利率的变动会对公司被投资企业的利润产生一定影响。

4.5.2.3 操作风险状况

操作风险是指因业务人员在办理业务过程中，由于内部程序、人员和业务系统的不完善或工作失误，或者外部事件给公司造成的风险。报告期内公司未发生上述操作风险。

4.5.2.4 其它风险状况

主要是政策风险、经营风险和道德风险。

政策风险：国家宏观经济政策的调整可能对公司业务经营或成果造成一定影响。

经营风险：指因业务人员对市场未能及时做出必要判断，使公司经营出现偏差而形成的风险。

道德风险：指员工因违法、违规操作给公司带来的风险。

报告期内公司未发生上述风险。

4.5.3 风险管理

4.5.3.1 信用风险管理

专项准备是对公司各项资产，包括债权、股权投资、固定资产、无形资产、在建工程等预计可收回金额低于账面价值的部分提取的。其提取比例是参照深圳市银监局《深圳市非银行金融机构资产质量五级分类操作指引》中“资产损失准备计提指引”的比例：关注类计提比例 2%；次级类 25%；可疑类 50%；损失类 100%。

抵押品确认的主要原则：可作为贷款抵押物（或质押物）的财产有：有偿取得的土地使用权；建筑物等不动产；机器、设备、产品等动产、有价证券及可转让的权利以及其他法律允许可转让流通的财产。

保证贷款管理原则：担保人（反担保人）须满足以下条件：1、担保人必须是企业法人；2、担保人必须持有中国人民银行颁发的《贷款证》或《贷款卡》（金融机构除外）；3、担保人必须具备经济代偿能力；4、凡设立董事会的企业作为担保人，必须提供董事会同意担保的决议；5、境外担保人除公认信誉良好的银行、金融机构和上市公司外，一律不予接受。

4.5.3.2 市场风险管理

首先，公司为规避证券市场、汇率波动带来的风险，原则上不承做自营股票业务、金融衍生品投资业务及外汇交易业务。其次，加强对货币信贷政策、财政政策、行业政策等领域的研究，及时掌握市场变化，为调整投资决策提供依据。再次，公司建立了三个层次的完整业务体系：核心业务、种子业务及增长业务，且已纳入平衡管理。公司正确明晰的企业联盟战略、与国际知名大公司的战略合作伙伴关系使得公司具备更强的竞争力。完整产业链的形成、良好的投资结构使公司抵御市场风险的能力进一步加强。

4.5.3.3 操作风险管理

在操作风险的管理上，公司建立了职责分离、相互监督制约的机制；建立和完善了有效的投资决策机制，明确各项业务的操作流程；实行严格的复核、审核程序；制定严格的信息系统管理制度。目前公司的各项控制制度和操作规程涵盖了所有业务领域，基本实现了对公司各项业务操作过程的有效控制。

4.5.3.4 其他风险管理

公司采取如下措施应对政策风险：严格按照国家法律法规要求办理业务；根据监管部门的有关要求调整公司经营模式和发展方向；加强与政策制定部门的沟通，保持公司经营与国家政策的一致性。

公司通过努力提高从业人员业务素质、严格执行各项决策制度、引进专业分析手段、加强同业间的沟通与交流等方式来控制经营风险。

公司通过如下控制措施控制道德风险：制定并严格执行管理制度及纪律要求；加强对员工的经常性教育，包括职业技术培训、职业道德教育等；每年聘请独立审计机构对公司业务进行审计等。

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

KPMG-C (2007) AR No. 0060

深圳国际信托投资有限责任公司董事会：

我们审计了后附的贵公司财务报表，包括2006年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2006年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

一、贵公司管理层对财务报表的责任

按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《金融企业会计制度》和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表已经按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《金融企业会计制度》和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2006年12月31日的合并财务状况和财务状况以及2006年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所广州分所

中国注册会计师

中国广州

李婉薇

丁洁华

2007年4月20日

5.1.2 资产负债表

资 产 负 债 表

2006年12月31日
金额单位：人民币万元

单位：深圳国际信托投资有限责任公司

资 产	行次	期初数	期末数	负债和所有者权益	行次	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
现金及银行存款	1	3,220	75,985	短期借款	48	-	
贵金属	2	-	-	短期储蓄存款	49	-	
存放中央银行款项	3	-	-	财政性存款	50	-	
存放同业款项	4	-	-	向中央银行借款	51	-	
存放联行款项	5	-	-	同业存放款项	52	-	
拆放同业	6	-	-	联行存放款项	53	-	-
拆放金融性公司	7	-	-	同业拆入	54	-	-
短期贷款	8	-	8	金融性公司拆入	55	-	-
应收进出口押汇	9	-	-	应解汇款	56	-	-
应收帐款	10	1,537	1,618	汇出汇款	57	-	-
其他应收款	11	5,207	2,139	委托存款	58	-	-
减：坏帐准备	12	-	-	应付代理证券款项	59	-	-
贴现	13	-	-	卖出回购贷款款	60	16,713	
短期投资	14	1,352	65	应付帐款	61	498	498
委托贷款及委托投资	15	-	-	其他应付款	62	7,251	4,990
自营证券	16	-	-	应付工资	63	1,105	2,736
代理证券	17	-	-	应付福利费	64	95	34
买入返售证券	18	-	-	应交税金	65	110	292
证券交易清算	19	-	-	应付利润	66	-	-
待处理流动资产净损失	20	-	-	预提费用	67	-	-
一年内到期的长期投资	21	-	-	发行短期债券	68	-	-
流动资产合计	22	11,316	79,815	专项应付款	69	-	-
长期资产：				预计负债	70	-	917
中长期贷款	23	-	93-	一年内到期的长期负债	71	-	
逾期贷款	24	-	-	流动负债合计	72	25,772	9,467
减：贷款损失准备	25	-	-			-	-
应收租赁款	26	-	-	长期负债：		-	-
减：租赁损失准备	27	-	-	长期存款	73	-	-
减：未收租赁收益	28	-	-	长期储蓄存款	74	-	-
应收转租租赁款	29	-	-	保证金	75	-	-
租赁资产	30	-	-	应付转租租赁租金	76	-	-
减：待转租租赁资产	31	-	-	发行长期债券	77	-	-
经营租赁资产	32	-	-	长期借款	78	-	-
减：经营租赁资产折旧	33	-	-	长期应付款	79	-	-
长期投资	34	175,414	215,404		80	-	-
减：长期投资减值准备	35	-	-	长期负债合计	81	-	-
固定资产原值	36	16,099	35,772			-	-
减：累计折旧	37	3,639	8,549	其他负债	82	-	-
固定资产净值	38	12,460	27,223			-	-
减：固定资产减值准备	39	1,852	6,866	负债合计	83	25,772	9,467
在建工程	40	-	-			-	-
待处理固定资产净损失	41	-	-	所有者权益：			
长期资产合计	42	186,022	235,854	实收资本	84	200,000	263,000
无形、递延及其他资产：				资本公积	85	12,917	32,164
无形资产	43	-	-	盈余公积	86	1,279	1,989
递延资产	44	50	35	信托赔偿准备	87	2,362	5,047
其他资产	45	-	-	未分配利润	88	-43,920	6,383
		-	-	外币报表折算差额	89	-1,022	-2,346
其他资产合计	46	-	-	所有者权益合计	90	171,616	306,237
资产总计	47	197,388	315,704	负债和所有者权益总计	100	197,388	315,704

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

5.1.3 利润和利润分配表

利润及利润分配表

2006年度

单位：深圳国际信托投资有限责任公司

金额单位：人民币万元

项 目	行次	当年数	上年数
一、营业收入	1	65,025	18,588
利息收入	2	416	1,991
金融企业往来收入	3		385
信托业务收入	4	5,636	2,538
担保业务收入	5	2,427	5,056
投资收益	6	54,191	5,271
租赁收益	7	-	-
汇兑收益	8	1,279	699
其他营业收入	9	1,076	2,648
		-	-
二、营业支出	10	10,582	6,597
利息支出	11	411	1,147
金融企业往来支出	12	40	3,073
手续费支出	13		42
营业费用	14	7,131	5,979
提取各项准备金	15	1,982	-4,517
其他营业支出	16	1,018	873
		-	-
三、营业税金及附加	17	347	344
		-	-
四、营业利润	18	54,096	11,647
加：投资收益	19	-	-
加：营业外收入	20	9	788
减：营业外支出	21	407	47
		-	-
五、利润总额	22	53,698	12,388
减：所得税	23	1	-824
		-	-
六、净利润	24	53,697	13,212
减：应交特种基金	25	-	-
加：年初未分配利润	26	-43,920	-56,471
上年利润调整	27	-	-
减：上年所得税调整	28	-	-
		-	-
七、可供分配利润	29	9,777	-43,259
加：盈余公积补亏	30	-	-
减：提取盈余公积	31	709	-
提取信托赔偿准备	32	2,685	661
应付利润	33		-
转赠资本	34		-
八、期末未分配利润	35	6,383	-43,920

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

5.1.4 合并资产负债表

合并资产负债表

2006年12月31日
金额单位：人民币万元

资产	行次	期初数	期末数	负债和所有者权益	行次	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
现金及银行存款	1	8,470	87,919	短期借款	48	41,524	6,154
贵金属	2	-	-	短期储蓄存款	49	-	-
存放中央银行款项	3	-	-	财政性存款	50	-	-
存放同业款项	4	-	-	向中央银行借款	51	-	-
存放联行款项	5	-	-	同业存放款项	52	-	-
拆放同业	6	-	-	联行存放款项	53	-	-
拆放金融性公司	7	-	-	同业拆入	54	-	-
短期贷款	8	1,110	1,399	金融性公司拆入	55	-	-
应收进出口押汇	9	-	-	应解汇款	56	-	-
应收帐款	10	2,082	4,725	汇出汇款	57	-	-
其他应收款	11	71,463	24,378	委托存款	58	-	-
减：坏帐准备	12	5,361	5,499	应付代理证券款项	59	-	-
存货	13	-	2,530	卖出回购贷款款	60	16,714	-
短期投资	14	2,467	704	应付帐款	61	751	1,756
委托贷款及委托投资	15	-	-	其他应付款	62	6,599	7,825
自营证券	16	-	-	应付工资	63	1,121	2,736
代理证券	17	-	-	应付福利费	64	95	34
买入返售证券	18	-	-	应交税金	65	329	544
证券交易清算	19	-	-	应付利润	66	-	-
待处理流动资产净损失	20	-	-	预提费用	67	-	-
一年内到期的长期投资	21	-	24,591	发行短期债券	68	-	-
流动资产合计	22	80,231	140,747	专项应付款	69	-	-
长期资产：				预计负债	70	-	917
中长期贷款	23	8,599	377	一年内到期的长期负债	71	-	55,543
逾期贷款	24	4,345	3,809	流动负债合计	72	67,133	75,509
减：贷款损失准备	25	3,943	3,809				
应收租赁款	26	3,109	3,109	长期负债：			
减：租赁损失准备	27	3,109	3,109				
减：未收租赁收益	28	-	-	长期存款	73	-	-
应收转租赁款	29	-	-	长期储蓄存款	74	-	-
租赁资产	30	-	-	保证金	75	-	-
减：待转租赁资产	31	-	-	应付转租赁租金	76	-	-
经营租赁资产	32	-	-	发行长期债券	77	-	-
减：经营租赁资产折旧	33	-	-	长期借款	78	44,054	44,057
长期投资	34	187,788	215,751	长期应付款	79	59,564	-
减：长期投资减值准备	35	1,858	-		80	-	-
固定资产原值	36	108,406	106,698	长期负债合计	81	103,617	44,057
减：累计折旧	37	18,951	20,042				
固定资产净值	38	89,455	86,656	其他负债	82	-	-
减：固定资产减值准备	39	15,960	17,713				
在建工程	40	-	-	负债合计	83	170,750	119,566
待处理固定资产净损失	41	-	-				
				少数股东权益	84	4,610	1,207
长期资产合计	42	268,426	285,071	所有者权益：			
无形、递延及其他资产：				实收资本	85	200,000	263,000
无形资产	43	-	-	资本公积	86	12,917	32,164
递延资产	44	71	54	盈余公积	87	1,279	1,989
其他资产	45	-	-	信托赔偿准备	88	2,362	5,047
				未分配利润	89	-42,168	7,255
				外币报表折算差额	90	-1,022	-2,346
				未确认投资损失	91	-	-2,011
其他资产合计	46	-	-	所有者权益合计	92	173,368	305,099
资产总计	47	348,728	425,872	负债和所有者权益总计	93	348,728	425,872

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

5.1.5 合并利润和利润分配表

合并利润及利润分配表

2006年度

单位：深圳国际信托投资有限责任公司

金额单位：人民币万元

项 目	行次	当年数	上年数
一、营业收入	1	69,938	20,980
利息收入	2	3,552	3,617
金融企业往来收入	3		385
信托业务收入	4	4,454	1,833
担保业务收入	5	2,428	5,056
投资收益	6	53,911	5,088
租赁收益	7		-
汇兑收益	8	1,279	699
销售收入			
减：销售成本			
其他营业收入	9	4,314	4,302
		-	-
二、营业支出	10	21,720	11,121
利息支出	11	8,011	4,939
金融企业往来支出	12	40	3,073
手续费支出	13		42
营业费用	14	8,971	7,363
提取各项准备金	15	2,739	-5,169
其他营业支出	16	1,959	873
			-
三、营业税金及附加	17	568	446
		-	-
四、营业利润	18	47,650	9,413
加：投资收益	19		-
加：营业外收入	20	165	788
减：营业外支出	21	407	47
			-
五、利润总额	22	47,408	10,154
减：所得税	23	5	-822
少数股东损益	24	-3,402	-1,979
未确认投资损失	25	-2,011	
六、净利润	26	52,818	12,955
减：应交特种基金	27	-	-
加：年初未分配利润	28	-42,168	-54,462
上年利润调整	29		-
减：上年所得税调整	30		-
			-
七、可供分配利润	31	10,650	-41,507
加：盈余公积补亏	32		-
减：提取盈余公积	33	709	-
提取信托赔偿准备	34	2,685	661
应付利润	35		-
转赠资本	36		-
八、期末未分配利润	37	7,255	-42,168

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

5.2 信托财产:

5.2.1 信托项目资产负债汇总表 (单位: 万元)
2006-12-31

信托资产	期初数	期末数	信托负债和信托权益	期初数	期末数
信托资产:			信托负债:		
货币资金	21,871	37,796	应付受托人报酬	1,100	1,113
拆出资金			应付托管费	2	-3
应收款项	4,664	13,331	应付受益人收益		
买入返售资产	124,785	132,179	其他应付款项	1,604	13,926
短期投资	6,038	141,477	应交税金		
长期债权投资			卖出回购资产款		
长期股权投资	43,068	61,800	其他负债	13	
客户贷款	274,549	250,886	信托负债合计	2,719	15,036
应收融资租赁款			信托权益:		
固定资产			实收信托	466,738	576,146
无形资产			资本公积		
长期待摊费用			未分配利润	5,518	46,287
其他资产			信托权益合计	472,256	622,433
信托资产总计	474,975	637,469	信托负债及信托权益 总计	474,975	637,469

5.2.2 信托项目利润及利润分配汇总表 (单位: 万元)
2006年12月

项 目	上年累计数	本年累计数
一、营业收入	20,530	108,246
利息收入	14,565	31,003
投资收益	5,937	77,179
租赁收入		
其他收入	28	64
二、营业费用	2,709	16,489
三、营业税金及附加		
四、扣除资产损失前的信托利润	17,821	91,757
减: 资产减值损失		
五、扣除资产损失后的信托利润	17,821	91,757
加: 期初未分配信托利润	1,097	5,518
六、可供分配的信托利润	18,918	97,275
减: 本期已分配信托利润	13,400	50,988
七、期末未分配信托利润	5,518	46,287

6、会计报表附注

6.1 年度会计报表编制基础及合并报表的并表范围说明。

6.1.1 本公司编制会计报表所采用的主要会计政策，是根据中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《金融企业会计制度》及其他有关规定制订的。

6.1.2 本公司根据《财政部关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会〔2003〕10号）的规定，编制了合并资产负债表、合并利润及利润分配表和合并现金流量表。

纳入合并范围的子公司情况表

货币单位：万元

并表企业名称	注册地	主营业务	注册资本	母公司持股比例	实际投资
深圳市深国投实业发展有限公司	深圳市	兴办实业	50,000	95%	47,500
深圳市深国投商业投资有限公司	深圳市	物业发展	10,000	60%	6,000
深圳市商业咨询有限公司	深圳市	商业咨询	220	70%	154

6.2 重要会计政策和会计估计说明

6.2.1 计提资产减值准备的范围和方法

(1) 计提资产减值准备的范围：短期投资、应收款项、贷款、应收租赁款、长期投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产。

(2) 计提资产减值准备的方法：

A. 本公司坏账损失核算采用备抵法。坏账损失的估计采用个别认定，对已有确实证据显示回收困难的应收款项，根据其相应不能回收的可能性提取坏账准备。

B. 本公司采用备抵法核算贷款损失准备。贷款损失准备覆盖：短期贷款、中长期贷款和逾期贷款。本公司参考财政部财金〔2005〕49号文件《关于印发〈金融企业呆账准备提取管理办法〉的通知》和《金融企业会计制度》的规定对上述贷款提取贷款损失准备。

C. 本公司按单项投资计算的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

D. 本公司对各项长期资产(包括长期投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产)的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已跌至低于

账面价值。当发生事项或情况变化显示账面价值可能无法收回，这些资产便需进行减值测试。若出现减值情况，账面价值会减低至可收回金额，减计的价值即为资产减值损失。本公司按单项项目计算资产减值损失，并将减值损失记入当期损益。

可收回金额是指销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者中的较高者。

6.2.2 短期投资核算方法

短期投资按成本与市价孰低计价。短期投资初始成本是指取得短期投资的全部价款，但不包括已宣告但尚未领取的现金股利及已到付息期但尚未领取的债券利息。

本公司按单项投资计算的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

除取得短期投资时已宣告的但尚未领取的现金股利及已到付息期但尚未领取的债券利息外，本公司于实际收到现金股利和利息时冲减短期投资的账面价值。本公司当出售或收回短期投资时，将实际收到金额与账面金额的差额计入当期损益。

6.2.3 长期投资核算方法

(1) 本公司对被投资企业具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，即最初以初始投资成本计量，以后根据应享有的被投资企业所有者权益的份额进行调整。

初始投资成本与享有被投资企业所有者权益份额之差额作为股权投资差额，并按以下方式处理：

□ 初始投资成本超过享有被投资企业所有者权益份额之差额，按直线法摊销。合同规定投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按10年平均摊销，年末未摊销余额包括在长期股权投资中。当期摊销金额计入投资损益。

□ 初始投资成本低于享有被投资企业所有者权益份额之差额记入资本公积——股权投资准备。在财政部 2003 年 4 月 7 日发布《关于执行〈企业会计

制度)和相关会计准则有关问题解答(二)》(财会[2003]10号)以前已做摊销处理的股权投资,按10年直线法摊销,年末未摊销余额包括在长期股权投资中。在财政部颁布财会[2003]10号以后发生的,记入资本公积—股权投资准备。

(2)本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资采用成本法核算,即以初始投资成本计价。投资收益在被投资企业宣布现金股利或利润分配时确认。

处置或转让长期股权投资按实际取得的价款与账面价值的差额计入当期投资损益。

本公司对长期股权投资计提减值准备(参见注释6.2.1(2))。

(3)长期债权投资的初始投资成本是指取得该投资时支付的全部价款,但不包括作为应收项目单独核算的已到付息期但尚未领取的债权利息。实际支付价款中包含的尚未到付息期的应收利息在长期债权投资项下单独核算。长期债券投资的初始投资成本减去尚未到付息期的债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价。长期债券投资的债券折价在债券存续期间内按直线法,于确认相关债券利息收入时摊销,并作为计提利息的调整。本公司对长期债权投资计提减值准备(参见注释6.2.1(2))。

6.2.4 固定资产计价和折旧方法

固定资产及在建工程 固定资产指本公司为出租和经营管理而持有的,使用期限超过1年且单位价值较高的资产。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备(参见注释6.2.1(2))计入资产负债表内。在建工程以成本减减值准备(参见注释6.2.1(2))计入资产负债表内。

在有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购建固定资产有关的一切直接或间接成本全部资本化为在建工程。本公司并无利息支出资本化。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程不计提折旧。

本公司对固定资产在预定使用年限内按直线法计提折旧,各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率分别为:

	预计使用年限	预计净残值率
房屋及建筑物	50 年	5%
电子设备	4-5 年	0-5%
运输工具及其他设备	4-8 年	5%

6.2.5 无形资产计价及摊销政策

无形资产以成本减累计摊销及减值准备（参见注释6.2.1（2））记入资产负债表内。无形资产的成本按直线法在预计使用年限内摊销。

6.2.6 长期待摊费用

长期待摊费用按直线法在 5 年受益期限内平均摊销。

6.2.7 合并报表的编制方法

本公司合并会计报表是按照《企业会计制度》和财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》（财会字[1995]11号）编制的。

合并会计报表的范围包括本公司及其所有主要子公司。子公司指本公司通过直接及间接占被投资公司 50%以上（不含 50%）权益性资本的公司，或本公司虽然战备投资公司权益性资本不足 50%但对其具有始终控制权的公司。只有在本公司对子公司占 50%以上权益性资本或虽占其权益性资本不足 50%但对其具有实质控制权的期间，其经营成果才反映在本公司的合并利润表中。少数股东应占的权益和损益作为独立项目计入合并会计报表内。

当子公司所采用的会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计政策对子公司会计报表进行必要的调整。合并时所有集团间重大交易，包括集团间未实现利润及往来余额均已抵销。

6.2.8 收入确认原则和方法

收入是在经济利益能够流入本公司，以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，根据下列方法确认：

（1）利息收入

- 各类贷款利息收入：贷款利息收入按未偿还本金及适用利率以时间比例为计算基础按权责发生制确认。发放贷款到期（含展期，下同）90 天后尚未收回的，其应计利息停止计入当期利息收入，纳入表外核

算；已计提的贷款应收利息，在贷款到期90天后仍未收回的，或在应收利息逾期90天后仍未收到的，冲减原已计入损益的利息收入，转作表外核算。表外核算的应计利息，以收付实现制确认，在实际收回该款项时，首先冲减本金；本金全部收回后，超出部分计入当期损益。

其他利息收入：按权责发生制原则确认。

(2) 金融企业往来收入

按权责发生制原则确认。

(3) 信托业务收入

按信托文件规定的计提方法、计提标准，计算确认应由信托项目承担的受托人报酬。

(4) 担保业务收入

在同时满足以下条件时予以确认：

- 担保合同成立并承担相应担保责任；
- 与担保合同相关的经济利益能够流入企业；
- 与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

6.2.9 所得税的会计处理方法

所得税按应付税款法核算。当期所得税费用按照当期应纳税所得额及适用税率计算。

6.2.10 信托报酬确认原则和方法

信托报酬是指信托公司对信托财产进行管理而收取的管理费或佣金，信托报酬收取的标准一般是与委托人或受益人等有关当事人协商确定的。若信托报酬由信托财产承担，则按照信托合同的约定来计算、提取并按权责发生制确认信托报酬收入；若信托报酬由委托人等有关当事人直接承担，则按协议约定另行向有关当事人收取，并按权责发生制确认信托报酬收入。

6.3 或有事项说明

如果本公司须就已发生的事件承担现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，以及有关金额能够可靠地估计，本公司便会对该义务计提预计负债。如果上述义务的履行导致经济利益流出企业的可能性较低，或是

无法对有关金额作出可靠地估计，该义务将被披露为或有负债。

截至到 2006年12 月31 日，本公司对外担保金额人民币2,227,000,000 元 (2005 年：人民币1,922,000,000 元)。

6.4 重要资产转让及其出售的说明

本公司于2006年度出售国债19,261万元人民币，出售天治基金1400万元，两项证券资产的出售共获取投资收益371万元人民币。

6.5 会计报表中重要项目的明细资料

6.5.1 披露自营资产经营情况

6.5.1.1 按资产风险分类的结果披露资产的期初数、期末数 (单位：万元)

表 6.5.1.1

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 (%)	拨备 后的 不良 资产	拨备后 的资产 总额	拨备 后的 不良 资产 率(%)
期初数	185664	9180	4402	0	446	199692	4848	2.43	2544	197388	1.29
期末数	315543	0	0	300	7129	322972	7429	2.30	161	315704	0

注：不良资产合计=次级类+可疑类+损失类

拨备后的不良资产=不良资产-资产损失准备

6.5.1.2 资产损失准备的期初、本期计提、本期转回、本期核销、期末数；
一般准备和专项准备

表 6.4.1.2

	期初数 (万元)	本期计提 (万元)	本期转回 (万元)	本期核销 (万元)	期末数 (万元)
一般准备	0	0			0
专项准备	2,304	5,893	929	-	7,268

6.5.1.3 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

	自营股票	基金(万元)	债券(万元)	长期股权投资(万元)
期初数	0	1,352	20,252	155,163
期末数	65	0	991	214,413

6.5.1.4 前五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、主要经营活动及投资收益情况。

表 6.5.1.4

企业名称	占被投资企业权益的比例	主要经营活动	投资收益(万元)
1. 深圳市深国投实业发展有限公司	95%	投资兴办实业、项目投资、投资咨询等	-457
2. 深圳市深国投商业投资有限公司	60%	商用物业投资、出租, 投资兴办实业、商业咨询等	-3100
3. 深圳市深国投房地产开发有限公司	49%	房地产开发、销售	9440
4. 深国投商用置业有限公司	40%	商用物业的开发、销售及租赁等	6218
5. 沈阳沃尔玛百货有限公司	35%	零售百货业	0

6.5.1.5 前五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。

本年度自营贷款 101 万元人民币为公司向员工发放的个人住房贷款。

6.5.1.6 代理业务的期初数、期末数。

表 6.5.1.6

代理业务	期初数	期末数
合计	0	0

6.5.1.7 公司当年的收入结构

表 6.5.1.7

收入结构	金额(万元)
信托业务收入	5,636
股权投资收入	53,816
担保业务收入	2,428
利息类收入	415
证券投资收入	375
租赁业务收入	-
其他收入	2,355
收入合计	65,025

其他收入包括：物业租金及管理收入 1,076 万元和汇兑收益 1,279 万元。

6.5.2 披露信托资产管理情况

6.5.2.1 信托资产的期初数、期末数。

表 6.5.2.1

信托资产	期初数	期末数
合计	474,975	637,469

6.5.2.2 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数量、合计金额、加权平均实际收益率。

表 6.5.2.2

已清算结束信托项目	项目个数	合计金额	加权平均实际收益率
集合类	19	144,777	6.21%
单一类	21	156,607	6.26%*
财产管理类	0	0	0.00%

注：*未包括股权运用类项目

6.5.2.3 本年度新增的集合类、单一类资金信托项目和财产管理类信托项目数量、合计金额。

表 6.5.2.3

新增信托项目	项目个数	合计金额
集合类	23	286,874
单一类	22	119,469
财产管理类	2	10,830

6.5.2.4

1) 履行受托人义务情况

公司按照《中华人民共和国信托法》、《信托投资公司管理办法》和《信托投资公司资金信托管理暂行办法》等法律法规的规定严格履行受托人的义务:

严格遵守信托文件的规定,恪尽职守,履行诚实、信用、谨慎、有效管理的义务,为受益人的利益处理信托事务。

每个信托计划设立后,按照信托合同的规定,定期将信托资金运用及收益情况告知信托文件规定的人。

将信托财产与公司固有财产分别管理、分别记账;并对不同的信托财产分别管理;根据不同的信托资金分别开设独立的银行账户。

信托合同到期、集合信托计划终止时,根据信托合同的规定,以信托财产为限向受益人支付信托利益。同时,在信托终止后及时作出处理信托事务的清算报告,按合同约定方式报告。

妥善保管处理信托事务的完整记录、原始凭证及资料,保存期自信托计划终止之日起十五年。同时对委托人、受益人以及处理信托事务的情况和资料依法保密。

根据信托合同及信托计划约定履行其他管理义务。

2) 2006年未发生因公司自身责任导致的信托资产损失;集合信托资产管理没有发生涉诉及赔付等情况。

6.5.2.5 信托赔偿准备金

公司根据《信托投资公司管理办法》的规定,每年从税后利润提取5%的信托赔偿金,截止2006年末累计提取了5,047万元。到目前为止,公司未发生过对信托产品赔偿的事项。

6.6 关联方关系及其交易的披露

6.6.1 关联交易方的数量、关联交易的总金额及关联交易的定价政策等

表 6.6.1

	关联交易方数量	关联交易金额	定价政策
合计	4	30,600 万元	详见注

注: 关联交易的定价政策: 本公司董事会认为上述交易根据正常的商业交易条件进行, 并以一般交易价格为定价基础。

6.6.2 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 6.6.2

关系性质	关联方名称	法定代表人	注册地址	注册资本(万元)	主营业务
控股股东	华润股份有限公司	陈新华	北京市东城区建国门北大街8号华润大厦	164.67 亿元	对金融、保险、能源、交通、电力、通讯、仓储运输、食品饮料生产企业的投资; 对商业零售企业的投资与管理; 石油化工、轻纺织品、建筑材料产品的生产等
股东	深圳市国有资产监督管理委员会	郭立民	深圳市福田区深南大道4009号投资大厦17楼		代表国家履行出资人职责, 依法对企业国有资产进行监管
控股子公司	深圳市深国投实业发展有限公司	肖水龙	深圳市红岭中路1010号10楼	50000	投资兴办实业
控股子公司	深圳市深国投商业投资有限公司	李南峰	深圳市红岭中路1010号10楼	10000	开展商用物业投资、出租等业务
间接控股子公司	深圳市商业咨询公司	李南峰	深圳市红岭中路1010号21楼	220	从事投资及商业咨询
联营公司	深圳深国投房地产开发有限公司	李南峰	深圳市罗湖区红岭中路1010号国际信托大厦10楼	4510	从事房地产开发、销售
联营公司	深国投商用置业有限公司	李南峰	深圳市红岭中路1010号12-15楼	10000	从事商业物业的开发
联营公司	国信证券有限责任公司	何如	深圳市罗湖区红岭中路7号	200000	从事证券经纪、投资银行及证券自营等业务
联营公司	深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司	王迎	广东省深圳市宝安区宝城宝民一路102号	31113.94	农业, 工业, 房地产, 进出口业务, 国内商业, 服务业

联营公司	深圳市长园新材料股份有限公司	许晓文	广东省深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港A栋6楼	9954	高分子热缩材料,机电产品,经营热缩材料的安装施工业务等
联营公司	沃尔玛深国投百货有限公司	钟浩威	深圳市罗湖区洪湖路湖景花园1-3层楼	9549.5 万美元	百货零售业务
联营公司	东莞沃尔玛百货有限公司	钟浩威	东莞市城区东纵大道东湖花园一楼	620 万美元	百货零售业务
联营公司	北京沃尔玛百货有限公司	钟浩威	北京市石景山区阜石路158号	610 万美元	百货零售业务
联营公司	沈阳沃尔玛百货有限公司	钟浩威	沈阳市大东区小东路8号	860 万美元	百货零售业务
联营公司	大连沃尔玛百货有限公司	钟浩威	大连西岗区奥林匹克广场2号	1200 万美元	百货零售业务

6.6.3 本公司与关联方的重大交易事项

6.6.3.1 固有财产与关联方：资产转让、担保、应收账款、其他方式等期初汇总数、本期发生额汇总数、期末汇总数

单位：万元
表 6.6.3.1

固有财产与关联方关联交易														
资产转让			担保			应收帐款			其他			合计		
上期	发生额	本期	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末
0	0	0	192200	30500	222700	719	832	1551	1800	-672	1128	194719	30660	225379

6.6.3.2 信托资产与关联方：贷款、投资、租赁、应收账款、担保、其他方式等期初汇总数、本期发生额汇总数、期末汇总数。

单位：万元

表 6.6.3.2

信托资产与关联方关联交易																				
贷款			投资			租赁			担保			应收账款			其他			合计		
期初	发生额	期末	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末	期初	发生额	期末
104914	-64436	40478	4175	10575	14750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68200	17289	85489	177289	-36572	140717

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

表 6.6.3.3

固有财产与信托财产相互交易			
	期初数	本期发生数	期末数
合计	0	0	0

6.6.3.4 信托资产与信托财产之间的交易金额期初汇总数、本期发生额汇总数、期末汇总数。

表 6.6.3.4

信托资产与信托财产相互交易			
	期初数	本期发生数	期末数
合计	0	0	0

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

无。

6.7 会计制度的披露

6.7.1 自营业务

本公司执行企业会计准则和《金融企业会计制度》(2001版)及相关规定。

6.7.2 信托业务

本公司执行 2005 年版《信托业务会计核算办法》及相关规定。

7、财务情况说明书

7.1 利润实现和分配情况

经毕马威华振会计师事务所有限公司审计，2006 年度公司本部实现利润总额 53,698 万元，扣除应交所得税 1 万元，实现净利润 53,697 万元。根据公司章程及财务制度的相关规定，按以下利润分配方案分配 2006 年度利润：

1) 根据中国人民银行《信托投资公司管理办法》的规定，按净利润 53,697 万元的 5% 计提信托赔偿准备金 2,685 万元；

2) 扣除上述计提后的剩余利润 51,012 万元，用于弥补上年未分配利润 -43,920 万元，2006 年度可供股东分配利润为 7,092 万元，根据公司章程，按可分配利润 7,092 万元的 10% 提取法定盈余公积 709 万元。

7.2 主要财务指标

指标名称	指标值
净利润	53,697 万元
资本利润率	27.22%
信托报酬率	1.01%
人均净利润	866 万元

注：资本利润率 = 净利润 / 所有者权益平均余额 × 100%

信托报酬率 = 信托业务收入 / 实收信托平均余额 × 100%

平均值采取年初及各月末余额移动算术平均法。

公式为：a(平均) = (a0/2 + a1 + a2 + a3 + a4 + a5 + a6 + a7 + a8 + a9 + a10 + a11 + a12/2) / 12

人均净利润 = 净利润 / 年平均人数

平均值采取年初及各季末余额移动算术平均法。

公式为：a(平均) = (a0/2 + a1 + a2 + a3 + a4/2) / 4

7.3 对本公司财务状况、经营成果有重大影响的其他事项。

无。

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。

根据华润股份有限公司与本公司原五家股东深圳市人民政府国有资产监督管理委员会、深圳市特发集团有限公司、深圳市国有免税商品(集团)有限公司、深圳市机场(集团)有限公司及深圳市盐田港集团有限公司签订的《股权转让及增资协议》，通过股权转让和单方增资，华润股份有限公司在本公司最终持股 51%，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会在本公司最终持股 49%。

8.2 董事、监事及高级管理人员变动情况及原因。

无。

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。

2006 年 12 月，公司注册资本由人民币 20 亿元增加到人民币 26.3 亿元。。

8.4 公司的重大诉讼事项。

无。

8.5 公司及其董事、监事和高级管理人员受到处罚的情况。

无。

8.6 银监会及其派出机构对公司检查意见。

2006 年 2 月 15 日至 4 月 7 日，中国银行业监督管理委员会深圳监管局对公司进行了全面现场检查，并提出整改及处理意见。公司随即根据银监局的要求，从加强风险管理、健全内控制度、完善内部管理等方面进行了各项改进工作。公司通过引进战略投资者彻底解决了长期投资超比例和担保超规模的问题；加强及规范关联交易管理及关联交易的信息披露；加强对信托计划的管理及对信托资金运用的监测；彻底解决原有负债清理问题；根据银监局的整改要求对公司规章制度进行了相应修订。公司已于 2006 年 12 月 7 日向深圳银监局提交了《关于整改情况和整改措施的报告》。

8.7 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。

2006年12月7日，公司于《证券时报》A6版发布《深圳国际信托投资有限责任公司关于股东及注册资本变更的公告》，主要内容为：公司股东变更为华润股份有限公司及深圳市人民政府国有资产监督管理委员会，分别持有我司51%和49%股权；公司注册资本由人民币20亿元增加到人民币26.3亿元。

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

无。

8.9 期后重大事项披露

2007年3月16日，公司召开2007年度第一次股东会和第四届董事会第一次会议。会议选举产生董事九名，分别是宋林、蒋伟、李福祚、伍斌、俞磊、梁伯韬、靳海涛、李南峰、孟扬。其中，梁伯韬、靳海涛为公司独立董事。

会议选举产生公司监事会，周日昌、王少平、杜新春担任公司监事。监事会选举周日昌担任监事会主席。

会议选举宋林担任董事长、公司法定代表人。

董事会聘任李南峰为公司总经理，孟扬、肖水龙为副总经理，肖立荣为财务总监。