深圳国际信托投资有限责任公司 2007年度报告摘要

1、重要提示

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

1.2 公司独立董事樊伯韬、靳海涛保证本报告内容真实、准确、完整。

1.3 德勤华永会计师事务所有限公司深圳分所对本公司年度财务报告进行审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 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

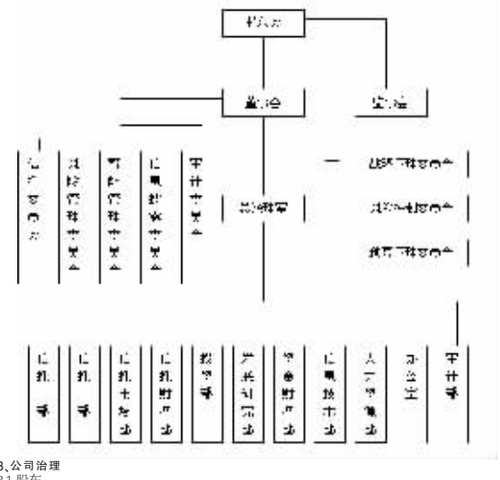
公司成立于1982年8月24日，原名为深圳市信托投资公司，注册资本人民币5813万元。1984年经中国人民银行批准更名为深圳国际信托投资总公司，注册资本人民币1亿元，正式成为非银行金融机构，并同时取得经营外汇金融业务的资格。1991年经中国人民银行批准更名为深圳国际信托投资公司，注册资本人民币2.8亿元，其中外汇资本金1200万美元。2002年2月经中国人民银行批准重新登记，领取了《信托机构法人许可证》，注册资本人民币20亿元，其中外汇资本金5000万美元。公司同时更名为深圳国际信托投资有限责任公司。2005年3月14日，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会变更登记为公司的控股股东。2006年10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	深圳市福田区农林路69号深国投广场2号楼11-12层
邮政编码	518040
公司国际互联网网址	www.sziticcom
电子信箱	sziticcom
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	0755-33380699
电子信箱	duxc@sziticcom
年度报告备置地点	深圳市福田区农林路69号深国投广场2号楼12层1210室
信息披露报纸名称	证券时报、中国证券报、上海证券报
聘请的会计师事务所	德勤华永会计师事务所有限公司深圳分所
住所	深圳市罗湖区深南东路5001号华润大厦L13层,L1201-02,L1204-06
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（组织结构图）



3、公司治理

3.1 股东

报告期末，公司股东总数为2家。

表3.1（股东）

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%，法人代表为陈新华。

3.2 董事

表3.2-1（董事会成员）

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	任期	所推举的股东名称	该股东持股比例（%）
宋林	董事长	男	44	2007年3月	3年	华润股份有限公司	51
履历	曾任华润石化（集团）有限公司董事副总经理；华润投资开发有限公司董事长、总经理；华润（集团）有限公司董事、副总经理；现任华润（集团）有限公司副董事长、总经理；华润股份有限公司董事、总经理						
蒋伟	董事	男	44	2007年3月	3年	华润股份有限公司	51
履历	曾任华润（集团）有限公司财务部副总经理、总经理；现任华润（集团）有限公司董事、总会计师；华润股份有限公司董事、总会计师						
吴丁	董事	男	42	2007年9月	3年	华润股份有限公司	51
履历	曾任海南华力置业有限公司副总经理；南汇丰天津发展有限公司董事、副总经理；百胜麒麟(南京)建设发展有限公司董事、副总经理；华润（上海）有限公司副总经理、董事、总经理、董事长；华润置地有限公司副总经理；现任华润投资开发有限公司董事长、总经理						
伍斌	董事	男	52	2007年3月	3年	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	49
履历	曾任江西财经大学财政税务系副主任、校学术委员会委员、硕士研究生导师；深圳市投资管理公司产权部干部；深圳市体改办企业体制处处长；深圳市国有资产监督管理委员会企业改革处处长；现任深圳市政府国有资产监督管理委员会副主任、党委委员						
俞磊	董事	女	39	2007年3月	3年	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	49
履历	曾任深圳市规划国土局罗湖分局综合计划科科长、市局法规处助理调研员；现任深圳市人民政府国有资产监督管理委员会企业二处处长						
梁伯韬	独立董事	男	53	2007年3月	3年	华润股份有限公司	51
履历	曾任百富勤投资集团有限公司董事总经理；法国巴黎百富勤有限公司行政总裁/集团副董事长；现任花旗环球金融亚洲有限公司亚洲区主席						
靳海涛	独立董事	男	53	2007年3月	3年	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	49
履历	曾任中国电子工业总公司系统工程局综合处处长、计划处处长；中国电子工业深圳总公司总经理助理；深圳市赛格集团有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记；深圳市赛格集团有限公司常务副总经理兼深圳市赛格股份有限公司副董事长、总经理、党委书记；全球策略投资基金驻中国特别代表；现任深圳市创新投资集团有限公司董事长、党委书记						
李南峰	高管董事	男	54	2007年3月	3年		
履历	曾任中国人民银行深圳分行办公室主任、深圳证券信托投资有限责任公司副总经理、总经理、党委书记、董事长；现任深圳国际信托投资有限责任公司党委书记、总经理						
孟扬	高管董事	女	44	2007年3月	3年		
履历	曾任深圳国际信托投资有限责任公司租赁部副总经理、资产管理部总经理；总经理助理、信托业务部总经理；现任深圳国际信托投资有限责任公司董事、副总经理						

注：李福祚先生于2007年3月当选公司董事，于2007年9月因工作原因辞去董事职务，由吴丁先生接任。

表3.2-2（独立董事）

姓名	性别	年龄	选任日期	任期	职务
梁伯韬	男	53	2007年3月	3年	花旗环球金融亚洲有限公司亚洲区主席
履历	曾任百富勤投资集团有限公司董事总经理；法国巴黎百富勤有限公司行政总裁/集团副董事长；现任花旗环球金融亚洲有限公司亚洲区主席				
靳海涛	男	53	2007年3月	3年	深圳市创新投资集团有限公司董事长、党委书记
履历	曾任中国电子工业总公司系统工程局综合处处长、计划处处长；中国电子工业深圳总公司总经理助理；深圳市赛格集团有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记；深圳市赛格集团有限公司常务副总经理兼深圳市赛格股份有限公司副董事长、总经理、党委书记；全球策略投资基金驻中国特别代表；现任深圳市创新投资集团有限公司董事长、党委书记				

3.3 监事

表3.3（监事会成员）

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	任期	所代表的股东名称	该股东持股比例（%）
周日昌	监事会主席	男	54	2007年3月	3年	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	51
履历	曾任深圳市商业局干部；深圳蛇口港永公社党委委员、纪委委员；深圳市上步区纪委副书记；深圳市纪委一处副处级主任科员；深圳市驻香港办事处纪检组副组长；深圳证券信托投资有限责任公司董事、副书记、纪委书记兼工会主席；现任深圳国际信托投资有限责任公司监事会主席						
王少平	监事	男	58	2007年3月	3年	华润股份有限公司	49
履历	曾任职于香港关黄陈方会计师事务所；现任华润（集团）有限公司财务部副总经理						
杜新春	职工监事	男	46	2007年3月	3年		
履历	曾任深圳国际信托投资有限责任公司信托业务部总经理、办公室总经理兼信息技术部总经理；现任深圳国际信托投资有限责任公司总经理助理兼办公室总经理						

3.4 高级管理人员

表3.4（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
李南峰	总经理	男	54	2007年3月	26	本科	政治经济学
履历	曾任中国人民银行深圳分行办公室主任、深圳证券信托投资有限责任公司副总经理、总经理、党委书记、董事长；现任深圳国际信托投资有限责任公司党委书记、总经理						
孟扬	副总经理	女	44	2007年3月	20	硕士研究生	经济学
履历	曾任深圳国际信托投资有限责任公司租赁部副总经理、资产管理部总经理；总经理助理、信托业务部总经理；现任深圳国际信托投资有限责任公司董事、副总经理						
路强	副总经理	男	37	2007年9月	9	本科	国际经济与金融
履历	曾任大连保税区宝利行华润国贸有限公司副总经理；华润投资开发有限公司人事行政部总经理、战略研究部总经理、助理总经理、董事、副总经理；现任深圳国际信托投资有限责任公司副总经理						
肖立荣	财务总监	女	45	2007年3月	14	硕士研究生	会计学
履历	曾任江西财经学院财会系教师；深圳国际信托投资有限责任公司资金财务部总经理助理、副总经理、总经理；现任深圳国际信托投资有限责任公司财务总监						

注：公司原副总经理肖水龙先生于2007年9月辞职，公司第四届董事会第三次临时会议聘任路强先生担任公司副总经理。

3.5 公司员工

报告期内，职工人数为77人，平均年龄33.6岁，学历分布比率为：博士1.3%，硕士39%，本科32.5%，专科23.3%，其他3.9%。

4、经营管理

4.1 经营目标、方针、战略愿景

经营目标：为个人和机构客户提供跨市场、个性化金融产品的资产管理和财富管理公司。

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。

战略愿景：通过持之以恒的产品创新和服务优化，创造性地满足投资者的金融理财需求，把公司建设成为在信托行业有竞争力和领先地位的资产管理和财富管理平台，实现股东价值、员工价值和客户价值的最大化。

4.2 经营业务的主要内容

公司主要经营业务为信托业务和投资业务。信托业务品种主要包括：

1、证券投资信托业务：

证券投资信托，是一种专家理财产品，其信托资金的主要投向为公开挂牌交易的股票、债券、基金及其他可交易的证券品种（如未来出现的股指期货、期权等金融衍生产品）。

2、私人股权投资信托业务：

通过信托的原理向委托人募集信托计划资金用于投资于未上市的目标公司的股权（PE），并通过目标公司股权的增值获得信托收益。

3、融资类信托业务：

发行集合资金信托计划募集资金，以债权或股权的方式向企业提供资金，具体运作方式包括但不限于贷款、投资、融资租赁、企业资产证券化、应收账款证券化等。

4、股权激励信托业务：

为企业管理层收购（MBO）、员工持股计划（ESOP）和上市公司管理层股权激励提供信托解决方案，作为专业公正第三方按约定有效地实施股权激励方案。

5、资产转让信托业务

利用公司的信托平台，将金融机构的资产转让业务与银行的理财产品业务对接。

投资业务为公司的一项优势业务，多年来为公司利润不断增长和稳步发展作出了重要贡献。公司重点投资项目有国信证券有限责任公司、沃尔玛深国投百货有限公司、红塔创新投资股份有限公司等。

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	39,187	6.32%	基础行业	0	0
贷款	51,671	8.33%	房地产业	44,471	7.17%
短期投资	10,046	1.62%	证券	332,683	53.65%
长期投资	445,665	71.88%	实业	67,520	10.89%
其他	73,490	11.85%	其他	175,385	28.29%
资产总计	620,059	100%	资产总计	620,059	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	602,086	27.0%	基础产业	57,850	2.5%
客户贷款	567,872	25.3%	房地产	138,599	6.2%
短期投资	469,498	21.0%	证券	1,325,605	58.9%
长期投资	136,129	6.1%	实业	127,189	5.6%
买入返售资产	464,100	20.6%	其他	603,148	26.8%
其他	0	0.0%			
资产总计	2,252,391	100.00%	资产总计	2,252,391	100.00%

4.3 影响公司业务发展的主要因素

（1）有利因素：首先，中国真正意义上的资本市场逐步形成，金融工具和投资手段日益多样化，证券市场将呈现长周期性繁荣；其次，居民个人财富的急剧增长以及个人财富由储蓄向投资的转移为信托理财产品的发行带来机遇；再次，新办法的出台进一步引导和规范了信托公司未来业务发展方向；第四，金融创新层出不穷，包括股指期货、新型商品期货市场在内的衍生金融工具的出现给资本市场的发展提供了更为丰富的手段；最后，证券市场的火爆极大提升了投资者的回报预期，给公司发展证券类信托业务带来市场机会。

（2）不利因素：首先，金融混业经营趋势日益明朗，信托公司面临重组大潮，商业银行、保险公司、外资金融机构等金融机构收购信托公司的步伐明显加快，公司面临的行业竞争压力将更为明显；其次，商业银行、保险公司、证券公司、基金公司等金融机构利用其渠道、网点、人员、产品开发能力等优势，大量推出各种各样的金融理财产品，对信托公司开展理财业务造成更大的竞争压力；再次，外资金融机构加大加快在中国布局的速度，利用其强大的产品研发优势和全球网络资源，推出个性化较强的高端理财产品，不断抢占理财市场份额；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》有关规定，依法履行职责。董事会下设风险管理委员会负责对高级管理层在业务、市场、操作等方面的风险控制情况进行监督，对公司的风险状况进行定期评估，对内部稽核部门的工作程序和工作效果进行评价，提出完善风险管理和内部控制的意见；审计委员会负责提议聘请或更换外部审计机构，监督公司的内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度；薪酬管理委员会负责拟定董事、监事和高级管理层成员的薪酬方案，向董事会提出薪酬方案的建议，并监督方案的实施；信托委员会负责督促公司依法履行受托职责，保证公司为受益人的最大利益服务；信息披露委员会负责公司的信息披露工作，包括年度报告以及重大事件临时报告的披露。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。公司建立了风险管理制度，总经理室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，信托资产和固有资产相互独立，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。

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 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，财会部门行使后台监督职能。

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。公司风险管理部门具有相对独立性。公司董事会下设风险管理委员会负责对高级管理层在业务、市场、操作等方面的风险控制情况进行监督，对公司的风险状况进行定期评估，对内部稽核部门的工作程序和工作效果进行评价，提出完善风险管理和内部控制的意见；公司总经理室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。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 信用风险状况及管理

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7,429万元，年末余额为4,444万元。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6,626万元。

4.5.3 市场风险状况及管理

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。公司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；公司通过不断创新业务模式，实现业务结构多元化和不同业务之间风险对冲，使公司抵御市场风险的整体能力进一步加强。

4.5.4 操作风险状况及管理

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。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；制定了《员工违规追究办法》和《业务工作责任认定及追究办法》等制度规范员工工作行为；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。

4.5.5 其他风险管理

公司通过严格按照国家法律法规要求办理业务、加强与政策制定部门的沟通等方式防范政策风险；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；通过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、每年聘请独立审计机构对公司业务进行审计等方式控制道德风险。

5、报告期末及上一年度末的比较式会计报表

5.1 自营资产

5.1.1 会计师事务所审计结论

德勤华永会计师事务所有限公司深圳分所对深圳国际信托投资有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5.1.2 资产负债表

资 产 负 债 表

单位：深圳国际信托投资有限责任公司 2007年12月31日 金额单位：人民币万元

资产	行次	期末数	期初数	负债和所有者权益	行次	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	39,187	75,985	短期借款	25		
应收股利	2	32,510	1,568	应付帐款	26		497
应收利息	3	1,301	4	预收帐款	27	1,527	
短期贷款	4	51,595	8	应付工资	28	10,775	2,736
应收帐款	5	1,778	1,360	应付福利费	29		34
其他应收款	6	20,673	2,394	应交税金	30	4,460	293
预付帐款	7	109		其他应交款	31		
短期投资	8	10,046	65	其他应付款	32	13,261	3,990
待摊费用	9			预提费用	33		
流动资产合计	10	157,198	81,383	流动负债合计	34	917	917
长期资产：				一年内到期的长期负债	35		
中长期贷款	11	76	93	流动负债合计	36	30,939	8,466
长期股权投资	12	443,630	218,725	长期负债：			
股权分置流通权	13	1,044	1,294	长期借款	37		
长期债权投资	14	991	991	长期负债合计	38		
长期资产合计		445,741	221,103	负债合计	39	30,939	8,466
固定资产：	15			少数股东权益	40		
固定资产原价	16	28,035	35,772	股东权益：			
减：累计折旧	17	7,542	8,549	实收资本	41	263,000	263,000
固定资产净值	18	20,493	27,223	资本公积	42	74,689	35,049
减：固定资产减值准备	19	4,269	6,866	盈余公积	43	25,573	1,839
固定资产净额	20	16,224	20,357	信托赔偿准备金	44	16,914	5,047
固定资产合计	21	16,224	20,357	未确认投资损失	45		
无形资产及其他资产：				未分配利润	46	213,624	11,892
长期待摊费用	22	896	35	外币报表折算差额	47	-4,681	-2,416
无形资产及其他资产合计	23	896	35	股东权益合计	48	589,120	314,411
资产总计	24	620,059	322,878	负债和股东权益总计	49	620,059	322,878

5.1.3 利润和利润分配表

利 润 及 利 润 分 配 表

2007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	259,269	69,700
利息收入	2	3,406	416
信托业务收入	3	14,247	5,636
担保业务收入	4	2,813	2,428
投资收益	5	235,586	58,866
汇兑损益	6	2,108	1,279
其他营业收入	7	1,109	1,076
二、营业成本	8	16,365	8,601
利息支出	9		411
金融企业往来支出	10		40
营业费用	11	7,197	2,225
管理费用	12	7,729	4,609
其他营业支出	13	1,439	1,316
三、营业税金及附加	14	1,085	347
四、营业利润	15	241,820	60,753
加：营业外收入	16	1,406	9
减：营业外支出	17	1,955	2,388
五、利润总额	18	241,271	58,373
减：所得税	19	3,939	1
未确认的投资损失	20		
少数股东损益	21		
六、净利润	22	237,332	58,372
加：年初未分配利润(年初未弥补亏损)	23	11,892	-43,086
减：提取法定盈余公积	24	23,733	709
提取信托业务赔偿准备金	25	11,867	2,685
七、年末未分配利润	26	213,624	11,892

5.1.4 合并资产负债表

合 并 资 产 负 债 表

单位：深圳国际信托投资有限责任公司 2007年12月31日 金额单位：人民币万元

资产	行次	期末数	期初数	负债和所有者权益	行次	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	41,882	87,919	短期借款	25		6,154
应收股利	2	32,510	1,568	应付帐款	26		1,756
应收利息	3	2,728	1,428	预收帐款	27	1,527	790
短期贷款	4	51,595	8	应付工资	28	10,775	2,736
应收帐款	5	1,778	976	应付福利费	29		34
其他应收款	6	26,239	20,948	应交税金	30	4,790	616
预付帐款	7	109	0	其他应交款	31	2	2
短期投资	8	20,070	5,785	其他应付款	32	104,698	6,035
待摊费用	9			预提费用	33	16	
流动资产合计	10	176,911	118,632	预计负债	34	1,100	917
长期资产：				一年内到期的长期负债	35		55,543
中长期贷款	11	76	93	流动负债合计	36	122,908	74,583
长期股权投资	12	443,305	219,073	长期负债：			
股权分置流通权	13	1,044	1,294	长期借款	37		44,057
长期债权投资	14	22,423	21,944	长期负债合计	38		44,057
长期资产合计		466,848	242,403	负债合计	39	122,908	118,640
固定资产：	15			少数股东权益	40	-2,423	984
固定资产原价	16	98,029	109,228	股东权益：			
减：累计折旧	17	20,033	20,042	实收资本	41	263,000	263,000
固定资产净值	18	77,996	89,186	资本公积	42	74,689	35,049
减：固定资产减值准备	19	20,517	17,714	盈余公积	43	25,573	1,839
固定资产净额	20	57,479	71,472	信托赔偿准备金	44	16,914	5,047
固定资产合计	21	57,479	71,472	未确认投资损失	45	-7,456	-2,347
无形资产及其他资产：				未分配利润	46	213,624	12,765
长期待摊费用	22	910	54	外币报表折算差额	47	-4,681	-2,416
无形资产及其他资产合计	23	910	54	股东权益合计	48	581,663	312,938
资产总计	24	702,148	432,561	负债和股东权益总计	49	702,148	432,561

5.1.5 合并利润和利润分配表

合 并 利 润 及 利 润 分 配 表

2007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	264,179	74,128
利息收入	2	5,692	3,067
信托业务收入	3	14,247	4,454
担保业务收入	4	2,813	2,428
投资收益	5	235,746	58,587
汇兑损益	6	2,108	1,279
其他营业收入	7	3,574	4,314
二、营业成本	8	25,523	18,860
利息支出	9	7,172	8,011
金融企业往来支出	10		40
营业费用	11	7,197	2,225
管理费用	12	8,602	6,625
其他营业支出	13	2,552	1,959
三、营业税金及附加	14	1,297	642
四、营业利润	15	237,359	54,627
加：营业外收入	16	2,489	165
减：营业外支出	17	7,782	3,267
五、利润总额	18	232,066	51,525
减：所得税	19	4,111	5
未确认的投资损失	20	-5,102	-2,347
少数股东损益	21	-3,402	-3,626
六、净利润	22	236,459	57,493
加：年初未分配利润(年初未弥补亏损)	23	12,765	-41,334
减：提取法定盈余公积	24	23,733	709
提取信托业务赔偿准备金	25	11,867	2,685
七、年末未分配利润	26	213,624	12,765

5.2 信托财产：

5.2.1 信托项目资产负债汇总表（单位：万元）

2007-12-31

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	37,796	602,086	应付受托人报酬	1,113	1,635
拆出资金			应付托管费	-3	19
应收款项	13,331	12,706	应付受益人收益		114
买入返售资产	132,179	464,100	其他应付款项	13,926	19,265
短期投资	141,477	469,498	应交税金		
长期债权投资			卖出回购资产款		
长期股权投资	61,800	136,129	其他负债		
客户贷款	250,886	567,872	信托负债合计	15,036	21,033
应收融资租赁款			信托权益：		
固定资产			实收信托	576,146	2,003,170
无形资产			资本公积		
长期待摊费用			未分配利润	46,287	228,188
其他资产			信托权益合计	622,433	2,231,358
信托资产总计	637,469	2,252,391	信托负债及信托权益总计	637,469	2,252,391

5.2.2 信托项目利润及利润分配汇总表（单位：万元）

2007年12月

项目	上年累计数	本年累计数
一、营业收入	108,246	327,752
利息收入	31,003	27,233
投资收益	77,179	300,129
租赁收入		
其他收入	64	390
二、营业费用	16,489	29,194
三、营业税金及附加		
四、扣除资产损失前的信托利润	91,757	298,558
减：资产减值损失		
五、扣除资产损失后的信托利润	91,757	298,558
加：期初未分配信托利润	5,518	46,287
六、可供分配的信托利润	97,275	344,845
减：本期已分配信托利润	50,988	116,657
七、期末未分配信托利润	46,287	228,188

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. 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. 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，若出现减值情况，将账面价值减低至可收回金额，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。

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。当出售或收回短期投资时，将实际收到金额与