吉林省信托投资有限责任公司 2007年度报告摘要

1、重要提示

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

1.2 公司董事长高福波、主管会计工作负责人邱荣生、会计机构负责人崔学斌声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

2、公司概况

2.1 公司简介

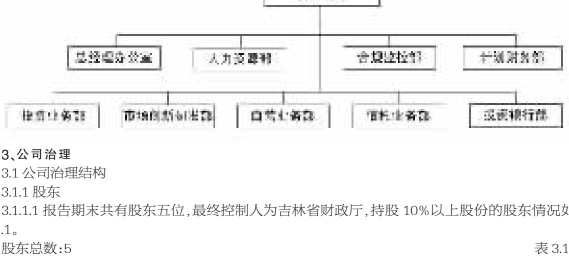
2.1.1 公司概况

公司前身为吉林省经济开发公司，成立于 1985 年，2002 年 3 月 1 日经中国人民银行总行银复[2002]47 号《关于吉林省信托投资公司重新登记有关事项的批复》批准获得重新登记，更名为吉林省信托投资有限责任公司。《金融许可证》注册号 K10222410H0001，《企业法人营业执照》注册号 2200001000977，《组织机构代码证》编号 12391664-1。截止报告期末，公司注册资本金 15.96 亿元（含外汇 1,815 万美元），吉林省财政厅代表吉林省政府持股 97.496%，其余四名股东吉林省能源交通总公司、吉林炭素集团有限责任公司、吉林粮食集团有限公司、吉林化纤集团有限责任公司各持股 0.626%。

2.1.2 公司法定名称

公司法定中文名称：吉林省信托投资有限责任公司
中文名称缩写：吉林信托
公司法定英文名称：JILIN PROVINCE TRUST@INV&STMENT CO.,LTD
英文名称缩写：JPTIC
2.1.3 法定代表人：高福波
2.1.4 注册地址：吉林省长春市长春大街 500 号
2.1.5 邮政编码：130041
2.1.6 国际互联网网址：www.jptic.cn
2.1.7 电子信箱：jptic@jptic.cn
2.1.8 负责信息披露事务人：张巍
联系电话：0431-88993589
传　真：0431-88993573
电子信箱：zhangwei@jptic.cn
2.1.9 信息披露报纸：《上海证券报》
2.1.10 年度报告备置地点：吉林省长春市长春大街 500 号吉信大厦 907 室
2.1.11 聘请的会计师事务所：中兴财会计师事务所
住所：长春市康平街 889 号润天国际 10 层
2.1.12 聘请的律师事务所：吉林正闻律师事务所
住所：长春市安达街 199 号

2.2 组织结构



3、公司治理

3.1 公司治理结构

3.1.1 股东

3.1.1.1 报告期末共有股东五位，最终控制人为吉林省财政厅，持股 10%以上股份的股东情况如表 3.1.1.1。

股东总数：5　　表 3.1.1.1

股东名称	持股比例	法人代表
吉林省财政厅★	97.496%	王化文

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

职务	姓名	性别	年龄	选任日期	代表股东	该股东持股比例	简要履历
董事长	高福波	男	44	2007.6.28	吉林省财政厅	97.496%	曾任白山市人民银行科技科科长、办公室主任、副行级助理稽察，白山市农村信用联社理事长、党委书记，吉林省农村信用社联合社资金信贷处处长，吉林省农村信用社联合社副主任，现任吉林省信托投资有限责任公司董事长、党委书记。
董事	邱荣生	男	53	2001.7.20	吉林省财政厅	97.496%	曾任香港振兴投资公司副总经理，吉林省财政厅规划办公室副主任，吉林省信托投资公司办公室主任、技改处处长、财政委托部经理、机关党委副书记、总经理助理、董事、副总经理、党委副书记，现任吉林省信托投资有限责任公司董事、总经理兼党委副书记。
董事	王劲松	男	44	2007.12.27	吉林省财政厅	97.496	曾任吉林省社会科学院软科学所副所长、副研究员，吉林省政府办公厅综合处助理调研员，吉林省委组织部经济干部处助理调研员，吉林省企业工委组织部副部长、调研员，吉林省国资委企业领导人员管理处副处长、调研员，吉林森林工业集团公司董事、通化钢铁集团公司国有股股东代表，吉林省国资委董事会监事会工作处处长，吉林省监事会工作办公室主任，现任吉林省信托投资有限责任公司董事、党委副书记。
董事	闫永贵	男	46	2005.4.4	职工董事		曾任吉林省信托投资公司开发处副处长、企管部副经理，吉林省信托投资有限责任公司资产信托部经理，吉林省吉财房地产开发经营公司总经理，天富期货经纪有限公司总经理，现任吉林省信托投资有限责任公司董事、吉林省创业投资基金管理有限责任公司董事长、吉林省天汇房地产有限责任公司董事长。
董事	闫译文	女	33	2006.6.20	职工董事		曾任吉林省信托投资有限责任公司党委（工会）办公室主任助理、副主任，自营业务部副经理，现任吉林省信托投资有限责任公司董事、自营业务部经理。

3.1.2.2 董事会未设独立董事

3.1.3 监事、监事会及其下属委员会

3.1.3.1 监事会成员

表 3.1.3.1

职务	姓名	性别	年龄	选任日期	代表股东	该股东持股比例	简要履历
监事长	钟湘华	男	50	2007.1.22	吉林省国资委委派		曾任吉林省审计局商贸审计处科员、副主任科员、主任科员，吉林省审计局商贸处、金融审计处副处长，吉林省审计局（厅）金融审计处处长，吉林省政府办公厅财务处处长，吉林省政府驻上海办事处副主任、党组成员，吉林省省属国有企业监事会主席（副厅长级），现任吉林省信托投资有限责任公司监事会主席。
监事	潘振友	男	56	2001.9.3	吉林省财政厅	97.496%	曾任蛟河市财政局局长、市委常委、常务副市长，吉林省财政厅机关服务中心副主任，吉林省证券有限责任公司监事会主席，吉林省信托投资公司总经理助理，现任吉林省信托投资有限责任公司监事、工会主席、纪委书记。
监事	林有君	男	51	2007.1.22	省国资委委派		曾任吉林省财政厅会计处副主任科员、涉外部副主任、主任，吉林省财政厅会计师事务所副所长、所长，吉林建元会计师事务有限公司主任会计师，吉林中信会计师事务有限公司副所长，省政府派驻省直属国家投资企业监事会专职监事，省属国有企业外派监事会专职监事（正处长级），现任吉林省信托投资有限责任公司监事。
监事	项前	男	44	2003.3.12	职工监事		曾任吉林省信托投资有限责任公司审计稽核研发部副经理、自营基金部经理助理，现任吉林省信托投资有限责任公司监事、合规监控部副经理。
监事	郭燕	女	45	2005.11.8	职工监事		曾任吉林省信托投资公司党委人事部副经理，吉林省信托投资有限责任公司人力资源部经理，现任吉林省信托投资有限责任公司监事、信托业务部经理。

3.1.3.2 监事会未设立下属委员会。

3.1.4 主要高级管理人员

表 3.1.4

姓名	职务	性别	年龄	选任日期	金融从业年限	学历	专业	简要履历
高福波	董事长	男	44	2007.6.28	20	研究生	世界经济	曾任白山市人民银行科技科科长、办公室主任、副行级助理稽察，白山市农村信用联社理事长、党委书记，吉林省农村信用社联合社资金信贷处处长，吉林省农村信用社联合社副主任，现任吉林省信托投资有限责任公司董事长、党委书记。
邱荣生	总经理	男	53	2005.11.7	15	大学	财政	曾任香港振兴投资公司副总经理，吉林省财政厅规划办公室副主任，吉林省信托投资公司办公室主任、技改处处长、财政委托部经理、机关党委副书记、总经理助理、董事、副总经理、党委副书记，现任吉林省信托投资有限责任公司董事、总经理兼党委副书记。

3.1.5 公司员工

表 3.1.5

项目		上一年度		报告期年度	
		人数	比例	人数	比例
年龄分布	20岁以下	0	0.0%	0	0.0%
	20-29岁	19	15.4%	13	14.94%
	30-39岁	50	40.7%	28	32.18%
	40岁以上	54	43.9%	46	52.88%
学历分布	博士	1	0.8%	1	1.15%
	硕士	11	9.0%	15	17.24%
	本科	63	51.2%	43	49.43%
	专科	37	30.1%	22	25.28%
	其他	11	8.9%	6	6.9%
岗位分布	董事、监事及高管人员	10	8.1%	7	8.05%
	自营业务人员	43	34.9%	24	27.59%
	信托业务人员	25	20.3%	12	13.79%
	其他人员	45	36.7%	44	50.57%

4、经营概况

4.1 经营目标、方针、战略规划

4.1.1 经营目标

公司经营目标是一如既往地支持地方经济建设，以“一流的信誉、一流的水平、一流的技术、一流的管理”，为企业服务，为社会奉献；通过各种金融创新工具，更便捷、更廉价地筹措资金，更科学、更充分、更有效地运营资金，剥离低效资产，调整存量结构，推进改制重组，实现公司资本的保值增值及资产质量的改善与提高。

4.1.2 经营方针

公司的经营方针是恪守诚实守信原则，以风险防范为主线，按照客户对风险和收益的不同偏好，在货币、资本、产业三大市场内提供多样化、个性化、分散化的投资和融资服务，最大限度地满足客户的需求。

4.1.3 战略规划

公司的规划目标是把信托主营业务做精、做细、做专、做大、做强、做好，在构建专业化经营模式的前提下，逐步向集信托、基金、期货、证券、保险、投行、商行于一体的在境内外上市的现代金融控股集团公司迈进，打造以客户需求和市场创新为中心的投融资平台，为境内外投资者和金融消费者提供全方位的优质服务，综合实力进入全国信托业先进行列，并为抢占国际金融市场奠定基础。

4.2 所经营业务的主要内容

4.2.1 资本充足率、资产质量和盈利状况

按照合并会计报表口径，公司期末固有资产 251,878 万元，固有负债 37,437 万元，少数股东权益 4,136 万元，所有者权益（扣除少数股东权益）210,305 万元，外汇折算差额 -817 万元。公司资本充足，所有者权益（扣除少数股东权益）比率为 84%。

公司 2007 年逾期贷款为 0，流动比率为 346.23%，公司资产质量优良。

报告期内，公司实现营业收入 10,824 万元，投资收益 68,043 万元，利润总额 62,989 万元，净利润 40,494 万元。公司 2007 年总资产利润率（税前利润 / 年均固有资产）为 23.93%，资本利润率（税前利润 / 年均股东权益）为 33.53%，主营业务收益率（净利润 / 营业收入）为 51.34%。

4.2.2 经营的业务和品种

按照中国人民银行规定的业务范围，公司开展的业务主要分为信托业务和固有资产管理业务两类。信托业务主要包括资金信托、股权信托等业务。资金信托包括单一资金信托和集合资金信托。按资金运用方式划分，集合资金信托主要包括投资类信托、贷款类信托等。固有财产管理业务主要为金融企业股权投资、贷款、证券投资、担保、基金等。

4.2.3 资产组合与分布

自营资产运用与分布表

表 4.2.3.1　　单位：万元

资产运用	金额	占比（%）	资产分布	金额	占比（%）
货币资产	57,698	22.91	基础产业	-	-
拆出资金	8,000	3.18	房地产业	-	-
贷款	19,125	7.60	证券	28,019	11.13
金融资产	28,019	11.13	实业		
长期投资	83,297	33.06	其他	223,859	88.87
其他	55,739	22.12			
资产总计	251,878	100	资产总计	251,878	100

信托资产运用与分布表

表 4.2.3.2　　单位：万元

资产运用	金额	占比（%）	资产分布	金额	占比（%）
货币资产	426	0.62	基础产业	-	-
贷款	12,418	17.80	房地产业		
短期投资	0	0	证券	-	-
长期投资	56,873	81.58	实业	12,418	17.81
买入返售资产	0	0	其他	57,299	82.19
其他	0	0	-	-	-
资产总计	69,717	100	资产总计	69,717	100

4.3 市场分析

4.3.1 影响本公司业务发展的有利因素：

1.我国经济持续发展和金融改革不断深化为信托业带来了广阔的发展空间。

2.产品创新活跃，制度创新逐步推进。

3.监管水平提高，信托机构间的交流得到加强。

4.公司在地方各级政府的大力支持下，紧紧抓住振兴东北老工业基地的契机，实现了快速发展。

5.公司通过调整业务结构，使人力资源向业务和市场部门倾斜，建立了有效的激励约束机制。

影响本公司业务发展的不利因素：

1.信托业的弱势地位未见明显改善。

2.新办法既带来了机遇，也带来了挑战，实现业务转型难度大。

3.地方经济欠发达，信托的社会认知度不高。

4.信托公司改制重组受各方面条件牵制，境内外战略投资者入股公司的政策不易松动，条件过于苛刻，从而使国有股一股独大，机制不够灵活。

4.4 内部控制

4.4.1 内部控制环境和内部控制文化

1）公司不断优化内部控制环境，注重治理机制建设，完善法人治理结构，形成公司权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的制衡机制。通过建立权责明确、报告关系清晰的组织结构和科学的决策系统、实施有效的激励约束机制、建立和完善系统的规章制度体系、固有财产和信托财产分别管理、实施贷审分离、业务事项双审双签和会计委派制度、注重人力资源培训和开发等一系列措施，为内部控制的有效性提供必要的前提条件。公司治理机制运行合理、执行有效。

2）公司始终注重培育良好的内部控制文化，努力在全体员工中树立合规经营的理念和内部控制优先的意识。通过制定并实施员工行为规范、加强员工培训、开通公司微机系统内外网的方式，保证全体员工及时了解国家法律法规和监管部门的各项规定及公司规章制度，使风险意识贯穿到公司各个部门、岗位和环节及每位员工。良好的内部控制文化提高了公司员工防范化解风险和合规经营的意识，促进了公司各项业务的健康发展。

4.4.2 内部控制措施

公司在完善内控机制过程中，贯彻全面、审慎、有效、独立的原则，使内部控制渗透到决策、执行、监管、反馈等各个环节，覆盖所有业务部门和岗位，并采取有效的控制措施，实施运行控制、计算机系统环境下的控制、应急准备与处置。

公司设置合规监控部履行内部控制的监督职能。

公司按照与经营宗旨和发展战略相一致、符合法律法规和监管要求、体现持续改进内部控制的要求、体现侧重控制的风险类型等项要求，制定实施明确的内部控制政策。

公司已制定实施包括业务管理、财务管理、稽核监督等方面规章制度 70 余项，并根据新出台的法律法规及时进行补充、改进和完善。

公司已形成并不断完善包括岗位职责、业务受理、审查、贷审分离和重要业务双审双签、实施会计委派制、授权和审批、内部稽核监督程序等的内部控制程序。

上述措施、政策、制度和程序得到了有效地贯彻执行，保证了公司对风险能够进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正，形成了健全的内部约束机制体系。

4.4.3 信息交流与反馈

公司已实现管理信息化，建立有效的信息共享、信息交流和信息反馈机制，不断完善信息识别、收集、处理、交流、沟通、反馈、披露的渠道和方式，确保董事会、监事会和高级管理层及时了解本公司的经营和风险状况，确保每一项信息均能传递给相关的员工，各部门和员工的有关信息均能够顺畅反馈。信息交流和反馈机制运行有效。

4.4.4 监督评价与纠正

公司建立并不断完善内部控制的评价、后评价、监督纠正等项机制，保证业务部门、合规监控部门和其他人员发现的内部控制方面的问题，均有畅通的报告渠道和采取相应的纠正措施。执行过程中该机制能够有效发挥作用。

4.5 风险管理

4.5.1 风险管理概况

1）公司经营活动中可能遇到的风险

主要有：信用风险、市场风险、操作风险、政策风险、其它风险。

2）公司风险管理的基本原则与政策

风险管理贯彻全面性、及时性、有效性、制约性、审慎性、独立性等原则，覆盖公司各项业务、所有部门和岗位，渗透到决策、执行、监督、反馈各个环节，成为业务流程、管理架构和公司整体体系及员工责任的有机组成部分，对风险进行事前防范、事中控制、事后监督，促进公司规范经营、持续发展。

3）公司风险管理组织结构与职责划分

①公司董事会：对风险管理负最终责任。

②董事会风险控制委员会：负责制定、审核风险控制制度，监督制度执行。对重大业务事项从风险管理角度向董事会提出意见和建议。

③董事会投资决策委员会：对重大投资决策向董事会提出意见和建议。

④董事会审计委员会：监督公司审计稽核制度的实施。

⑤经理层面的资产风险分类及风险控制管理委员会：负责公司资产风险分类的认定与审批及风险控制工作，负责组织实施公司风险控制日常性工作。

⑥合规监控部：负责对公司风险管理工作进行稽核和检查。

⑦部门和岗位相互制衡，各部门各岗位均对风险监控和管理负有责任，各部门均指定专人负责风险控制工作。

4.5.2 风险状况

4.5.2.1 信用风险状况。信用风险主要是指贷款类资产其贷款对象违约的风险。报告期公司不良资产期初数为 0 万元，期末数为 9,500 万元，均已计提损失准备。

4.5.2.2 市场风险状况。市场风险主要指股价、汇率、利率变动所产生的风险。股价下跌、利率下降将影响公司盈利水平和财务状况。如美元对人民币贬值，会使公司外汇资本金贬值。利率在目前水平小幅上调对公司没有显著影响，如利率大幅度上调影响总体经济增长率下降时，会对公司业务开展产生不利影响。

4.5.2.3 操作风险状况。操作风险主要指因内部业务流程、系统不完善或工作人员操作失误可能给公司造成损失的风险；公司外部因素如网络安全问题、通讯系统故障等可能给公司造成损失或影响公司正常运营的风险。一旦发生操作风险，不仅影响公司、客户和相关人的利益，还将严重影响公司业已树立的良好形象和信誉。

4.5.2.4 其他风险状况。其他风险主要指政策风险和道德风险。政策风险表现为政策变动可能对公司经营和发展产生的影响。道德风险指公司内部人员主观原因不能诚信、合法、合规经营产生的风险。

4.5.3 风险管理

4.5.3.1 信用风险管理。主要通过信用调查、设定担保、事前审查、资产风险分类、计提风险准备等措施进行。业务发生前对交易对手信用状况进行详尽调查；制定并实施《贷款担保管理办法》；对贷款项目均要求设定担保，以抵押登记手续完备和可变现为抵押品确认原则，根据抵押品价值可能变动情况及可变现值分别确定抵押品与贷款本金的比例，对业务逐项由审查部门进行事前审查；按照银监会[2004]4 号《关于非银行金融机构全面推行资产质量五级分类管理的通知》要求进行资产风险分类评级；按照财政部财金[2001]127 号《金融企业呆账准备金提取及呆账核销管理办法》的规定计提呆账准备。

4.5.3.2 市场风险管理。通过科学选择、组合投资、分散投资规避股市风险；通过关注国家汇率政策变化并采取相应对策化解汇率风险；通过加强信息研发，关注金融运行状况，增强预见性，防范利率风险。

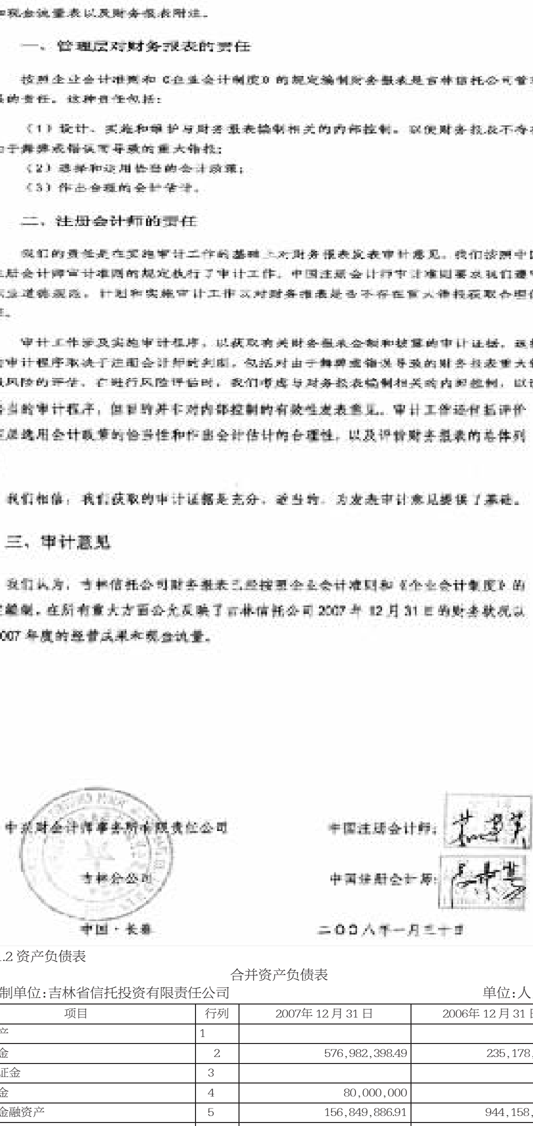
4.5.3.3 操作风险管理。通过明确岗位职责，完善业务流程和操作控制系统，加大技术手段投入力度，加强培训，强化业务过程监控等措施控制操作风险。

4.5.3.4 其他风险管理。通过对宏观政策和行业政策的及时跟踪研究，把握和调整经营方向，规避政策风险。通过完善公司治理结构、内控制度、激励机制、员工行为规范，加强思想教育，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 会计师事务所审计意见全文



审 计 报 告

中兴财会审字【2008】第 068 号

吉林省信托投资有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的吉林省信托投资有限责任公司（以下简称：吉林信托公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、2007 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是吉林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，吉林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吉林信托公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中兴财会计师事务所有限责任公司
吉林分公司
中国·长春

中国注册会计师：
中国注册会计师：
二〇〇八年一月三十日

5.1.2 资产负债表

合并资产负债表

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　单位：人民币元

项目	行列	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日
流动资产	1		
货币资金	2	576,982,398.49	235,178,755.87
结算保证金	3		
拆出资金	4	80,000,000	
交易性金融资产	5	156,849,886.91	944,158,460.43
应收票据	6		3,350,000.00
应收账款	7	12,073,223.41	42,857,619.19
预付款项	8		
应收保费	9		
应收分保账款	10		
应收分保合同准备金	11		
应收利息	12		
其他应收款	13	411,749,299.34	535,384,757.56
买入返售金融资产	14		
存货	15	93,835.43	93,835.43.
一年内到期非流动资产	16		
其他流动资产	17	855,215.08	1,045,262.88
流动资产合计	18	1,238,603,858.66	1,762,068,691.36
非流动资产	19		
发放贷款及垫款	20	191,250,000.00	621,471,874.51
可供出售金融资产	21	123,343,590.00	
持有至到期金融资产	22		
长期应收款	23		
长期股权投资	24	832,967,805.44	234,625,646.14
投资性房地产	25		
固定资产	26	121,667,312.56	123,285,023.47
在建工程	27		
工程物资	28		
固定资产清理	29		
生产性生物资产	30		
油气资产	31		
无形资产	32	3,116,826.22	1,830,303.14
开发支出	33		
商誉	34		
长期待摊准备	35		
递延所得税资产	36		
其他非流动性资产	37		
非流动性资产合计	38	1280,172,871.26	984,098,151.54
	39		
	40		
	41		
资产合计	42	2,518,776,729.92	2,746,166,842.90

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

合并资产负债表（续）

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　单位：人民币元

项目	行列	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日
流动负债：	1		
短期借款	2		
向中央银行借款	3		
拆入资金	4		
交易性金融负债	5		
应付票据	6		
应付账款	7		40,691,609.76
预收款项	8		
卖出回购金融资产款	9		746,000,000.00
应付手续费及佣金	10		
应付职工薪酬	11	11,676,103.33	2,743,827.21
应交税费	12	211,580,091.43	23,240,192.16
应付利息	13		
其他应付款	14	126,110,904.36	220,435,579.38
应付分保账款	15		
保险合同准备金	16		
代理买卖证券款	17		
代理承销证券款	18		
一年内到期非流动负债	19		
其他流动负债	20	8,376,039.27	21,775,106.86
流动负债合计	21	357,743,138.39	1,054,886,315.37
非流动负债	22		
长期借款	23		
应付债券	24		
长期应付款	25	1,810,309.90	
专项应付款	26		
预计负债	27		
递延所得税负债	28	14,813,600.49	
其他非流动负债	29		
非流动负债合计	30	16,623,910.39	
所有者权益：	31		
实收资本	32	1,596,597,510.87	1,596,597,510.87
资本公积	33	51,598,073.44	230,852.16
减：库存股	34		
盈余公积	35	82,911,473.74	58,222,431.08
风险准备	36	40,166,397.38	33,994,136.71
未分配利润	37	339,945,910.87	-29,947,245.11
外汇报表折算差额	38	-8,167,518.42	-4,991,735.93
归属于母公司所有者权益合计	39	2,103,051,847.88	1,654,105,949.78
少数股东权益	40	41,357,833.26	37,174,577.75
所有者权益合计	41	2,144,409,681.14	1,691,280,527.53
负债及所有者权益总计	42	2,518,776,729.92	2,746,166,842.90

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

5.1.3 利润表

合并利润及利润分配表

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　单位：人民币元

项目	行次	2007年度	2006年度
一、营业收入	1	108,242,136.46	109,874,395.03
其中：利息收入	2	37,843,389.58	46,157,922.42
保费净收入	3		
手续费及佣金收入	4	31,013,875.86	13,723,147.85
其他业务收入	5	39,384,871.02	49,993,324.76
二、营业成本	6	158,777,184.87	114,334,490.13
其中：营业支出	7	8,751,820.33	4,615,828.48
利息支出	8	17,329,977.78	29,161,363.59
手续费及佣金支出	9	2,402.00	
退保金	10		
分保费用	11		
赔付支出净额	12		
提取保险责任准备金净额	13		
保单红利支出	14		
营业税金及附加	15	16,437,925.60	7,784,487.97
销售费用	16	12,238,768.73	71,817,161.96
管理费用	17	79,004,850.00	1,331,750.50
财务费用	18	838,711.18	-376,102.37
资产减值损失	19	24,172,728.65	
加：公允价值变动损益(损失以“-”填列)	20	9,002,860.79	
投资收益(损失以“-”填列)	21	671,425,035.95	56,982,355.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22		
汇兑收益	23		
三、营业利润	24	629,892,848.33	52,522,259.98
加：营业外收入	25	2,664,354.59	810,622.73
减：营业外支出	26	4,546,125.59	1,320,506.58
其中：非流动资产处置损失	27		
四、利润总额(损失以“-”填列)	28	628,011,077.33	52,012,376.13
减：所得税费用	29	223,073,362.51	27,473,032.75
五、净利润	30	404,937,714.82	24,539,343.38
归属于母公司所有者的净利润	31	400,754,459.31	35,717,974.84
少数股东损益	32	4,183,255.51	-11,178,631.46
加：年初未分配利润		-29,947,245.11	-10,052,403.32
减：补缴上年所得税			
其他调整因素			
六、可供分配利润		370,807,214.20	25,665,571.52
加：盈余公积补亏			
减：上交企业利润			23,336,756.94
减：提取盈余公积		24,689,042.66	8,616,150.40
其中：法定盈余公积		12,344,521.33	4,308,075.40
法定公益金			0
任意盈余公积		12,344,521.33	4,308,075.400
减：弥补法定盈余公积			
减：信托赔偿准备金		6,172,260.67	2,154,037.61
减：一般准备		0	21,505,871.68
七、期末未分配利润		339,945,910.87	-29,947,245.11

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

5.1.4 母公司资产负债表

资产负债表

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　单位：人民币元

项目	行列	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日
流动资产	1		
货币资金	2	406,116,244.17	179,867,088.48
结算保证金	3		
拆出资金	4	80,000,000.00	
交易性金融资产	5	58,044,097.11	
应收票据	6		
应收账款	7	3,723,000.00	
预付款项	8		
应收保费	9		
应收分保账款	10		
应收分保合同准备金	11		
应收利息	12		
其他应收款	13	235,703,383.40	189,400,000.00
买入返售金融资产	14		
存货	15		
一年内到期非流动资产	16		
其他流动资产	17		
流动资产合计	18	783,586,724.68	369,267,088.48
非流动资产	19		
发放贷款及垫款	20	191,250,000.00	1,725,471,874.51
可供出售金融资产	21	123,343,590.00	
持有至到期金融资产	22		
长期应收款	23		
长期股权投资	24	1,223,938,613.44	497,436,454.14
投资性房地产	25		
固定资产	26	70,549,624.34	72,191,678.62
在建工程	27		
工程物资	28		
固定资产清理	29		
生产性生物资产	30		
油气资产	31		
无形资产	32		
开发支出	33		
商誉	34		
长期待摊准备	35		
递延所得税资产	36	5,797,194.25	603,130.19
其他非流动性资产	37		
非流动性资产合计	38	1,614,879,022.03	2,295,703,137.46
	39		
	40		
	41		
资产合计	42	2,398,465,746.71	2,664,970,225.94

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

资产负债表（续）

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　单位：人民币元

项目	行列	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日
流动负债：	1		
短期借款	2		
向中央银行借款	3		
拆入资金	4		
交易性金融负债	5		
应付票据	6		
应付账款	7		
预收款项	8		
卖出回购金融资产款	9		746,000,000.00
应付手续费及佣金	10		
应付职工薪酬	11	10,219,348.30	1,827,667.24
应交税费	12	79,752,522.48	20,993,970.17
应付利息	13		
其他应付款	14	436,641,802.30	196,738,706.20
应付分保账款	15		
保险合同准备金	16		
代理买卖证券款	17		
代理承销证券款	18		
一年内到期非流动负债	19		
其他流动负债	20	7,536,756.94	21,536,756.94
流动负债合计	21	534,150,430.02	987,097,100.55
非流动负债	22		
长期借款	23		
应付债券	24		
长期应付款	25		
专项应付款	26		
预计负债	27		
递延所得税负债	28	14,813,600.49	
其他非流动负债	29		
非流动负债合计	30	14,813,600.49	
所有者权益：	31		
实收资本	32	1,596,597,510.87	1,596,597,510.87
资本公积	33	51,497,773.44	136,613.44
减：库存股	34		
盈余公积	35	82,911,473.74	58,222,431.08
风险准备	36	40,166,397.38	33,994,136.71
未分配利润	37	86,496,079.19	-6,087,830.78
外汇报表折算差额	38	-8,167,518.42	-4,991,735.93
归属于母公司所有者权益合计	39	1,849,501,716.20	1,677,873,125.39
少数股东权益	40		
所有者权益合计	41	1,849,501,716.20	1,677,873,125.39
负债及所有者权益总计	42	2,398,465,746.71	2,664,970,225.94

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

5.1.5 母公司利润表

利润及利润分配表

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　单位：人民币元

项目	行次	2007年度	2006年度
一、营业收入	1	59,532,742.09	122,309,318.16
其中：利息收入	2	51,275,122.32	84,909,209.88
保费净收入	3		
手续费及佣金收入	4	7,825,815.34	7,073,578.51
其他业务收入	5	431,804,43	30,326,529.77
二、营业成本	6	84,863,820.33	59,984,514.76
其中：营业支出	7	1,178,760.18	1,872,601.17
利息支出	8	17,329,977.78	29,205,166.67
手续费及佣金支出	9		
退保金	10		
分保费用	11		
赔付支出净额	12		
提取保险责任准备金净额	13		
保单红利支出	14		
营业税金及附加	15	13,405,216.64	6,647,165.67
销售费用	16		
管理费用	17	28,777,137.08	22,259,581.25
财务费用	18		
资产减值损失	19	24,172,728.65	
加：公允价值变动损益(损失以“-”填列)	20	7,895,241.97	
投资收益(损失以“-”填列)	21	230,233,658.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22		
汇兑收益	23		
三、营业利润	24	212,797,821.88	69,746,500.96
加：营业外收入	25	311,900.00	52,431.12
减：营业外支出	26	4,301,094.58	1,200,000.00
其中：非流动资产处置损失	27		
四、利润总额(损失以“-”填列)	28	208,828,627.30	68,598,932.08
减：所得税费用	29	85,363,414.00	25,518,180.06
五、净利润	30	123,445,213.30	43,080,852.02
归属于母公司所有者的净利润	31		
少数股东损益	32		
加：年初未分配利润		-6,087,830.78	6,444,233.83
减：补缴上年所得税			
其他调整因素			
六、可供分配利润		117,357,382.52	49,524,985.86
加：盈余公积补亏			
减：上交企业利润			23,336,756.94
减：提取盈余公积		24,689,042.66	8,616,150.40
其中：法定盈余公积		12,344,521.33	4,308,075.20
法定公益金			4,308,075.20
任意盈余公积		12,344,521.33	
减：弥补法定盈余公积			
减：信托赔偿准备金		6,172,260.67	2,154,037.61
减：一般准备		0	21,505,871.68
七、期末未分配利润		86,496,079.19	-6,087,830.78

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

5.2 信托资产

5.2.1 信托项目资产负债汇总表

信托项目资产负债表

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　2007 年 12 月 31 日　　单位：人民币元

信托资产	年初数	期末数
信托资产：		
货币资金	6,229,921.75	4,259,058.11
拆出资金	0.00	
应收款项	0.00	
买入返售资产	0.00	
短期投资	0.00	
长期债权投资	0.00	
长期股权投资	486,560,919.00	568,733,400.00
客户贷款	224,480,000.00	124,180,000.00
应收融资租赁款	0.00	
固定资产	0.00	
无形资产	0.00	
长期待摊费用	0.00	
其他资产	0.00	
信托资产总计	717,270,840.75	697,172,458.11

信托项目资产负债表（续）

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　2007 年 12 月 31 日　　单位：人民币元

信托负债和信托收益	年初数	期末数
信托负债：		
应付受托人报酬	0.00	0.00
应付托管费	0.00	0.00
应付受益人收益	0.00	0.00
其他应付款项	0.00	0.00
应交税金	0.00	0.00
卖出回购资产款	0.00	0.00
其他负债	0.00	0.00
信托负债合计	0.00	0.00
信托权益：	0.00	0.00
实收信托	711,040,919.00	692,913,400.00
资本公积	0.00	0.00
未分配利润	6,229,921.75	4,259,058.11
信托权益合计	717,270,840.75	697,172,458.11
信托负债及信托权益总计	717,270,840.75	697,172,458.11

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

5.2.2 信托项目利润及利润分配汇总表

信托项目利润及利润分配表

编制单位：吉林省信托投资有限责任公司　　2007 年度　　单位：元

项　　目	本年累计数	上年累计数
一、营业收入	51,495,327.10	23,639,939.42
利息收入	12,930,564.75	21,624,728.14
投资收益	38,152,925.33	75,175.80
租赁收入		
其他收入	411,837.02	1,940,035.48
二、营业费用	7,119,360.71	6,974,777.07
三、营业税金及附加		
四、扣除资产损失前的信托利润	44,375,966.39	16,665,162.35
减：资产减值损失		
五、扣除资产损失后的信托利润	44,375,966.39	16,665,162.35
加：期初未分配信托利润	6,229,921.75	4,199,282.39
六、可供分配的信托利润	50,605,888.14	20,864,444.74
减：本期已分配信托利润	46,346,830.03	14,634,522.99
七、期末未分配信托利润	4,259,058.11	6,229,921.75

公司负责人：高福波　　主管会计工作负责人：邱荣生　　会计机构负责人：崔学斌

6、会计报表附注

6.1 会计报表编制基准不符合会计核算基本前提的说明

6.1.1 本公司无上述情况。

6.2.计提资产减值准备的范围和方法

1、本公司对应收款项、贷款分别提取了坏账准备和资产减值准备。提取仍按商业银行贷款质量五级分类管理，分为正常、关注、次级、可疑和损失类，并依此计提应收款项的坏账准备和贷款的资产减值准备。

2、呆账准备金提取是根据 2005 年 9 月 5 日财政部《关于呆帐准备提取有关问题的通知》（财金[2005]90 号文）规定，在提取法定盈余公积和任意盈余公积后，按不低于承担风险和损失的资产年末余额的 1%在税后净利润中提取。由于一般风险准备金已超过承担风险和损失的资产的年末余额 1%，本年未予以提取。

3、信托赔偿准备金是根据银监会发布的《信托公司管理办法》规定，按每年税后利润的 5%提取。

6.2.3 金融资产核算范围和方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：持有的主要目的是短期内出售的金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。主要是本公司在活跃市场上购入的有报价的股票、债券和基金。公允价值全部参考活跃市场中的价格信息。

(下转 D11 版)