

目 录

	页数
重要提示	2
公司基本情况	2
股本变动和主要股东持股情况	4
董事、监事、高级管理人员情况	5
管理层讨论与分析	6
重要事项	11
财务报告	13
按照中华人民共和国会计准则编制	
---合并及母公司资产负债表	13
---合并及母公司利润表	15
---合并及母公司利润分配表	16
---合并及母公司现金流量表	17
---会计报表附注	
补充资料	61
按照国际会计准则编制	
---综合损益表	62
---综合资产负债表	63
---综合现金流量表	64
---综合股东权益变动表	65
---财务报表附注	66
补充信息	
---国际会计准则与美国公认会计准则之差异	76
备查文件及查阅地址	78

重要提示

吉林化学工业股份有限公司（“本公司”）董事会（“董事会”）及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。公司半年度财务会计报告未经审计。

公司董事徐丰利、兰云升授权董事于力、董事倪慕华授权董事施建勋、独立董事李孝如、王柏枫授权独立董事吕岩峰代为出席会议并就会议审议的各项议题行使表决权。

公司基本情况

中文名称	吉林化学工业股份有限公司
英文名称	JILIN CHEMICAL INDUSTRIAL COMPANY LIMITED
中文简称	吉林化工
英文名称缩写	JCIC
公司注册及办公地址	中国吉林省吉林市龙潭区龙潭大街 9 号
邮政编码	132021
互联网网址	http://www.jcic.com.cn
公司电子邮件信箱	jcic@jcic.com.cn
公司法定代表人	于力
董事会秘书	张丽燕
联系地址	中国吉林省吉林市龙潭区龙潭大街 9 号
联系电话	(86432) 3903651、3903652
联系传真	(86432) 3028126
电子信箱	zly@jcic.com.cn
公司选定信息披露报纸	中国：《中国证券报》、《证券时报》； 香港《文汇报》、《Hong Kong iMail》
公司电子邮件信箱	jcic@jcic.com.cn
登载中期报告的中国证监会指定互联网网址	http://www.cninfo.com.cn
公司中期报告备置地点	吉林化学工业股份有限公司董事会秘书室 香港：运中公关顾问有限公司 香港湾仔霎西街 5 号 新华社新闻大厦 2 楼
公司股票上市资料	A 股上市地点：深圳证券交易所 股票简称：ST 吉化 股票代码：000618 H 股上市地点：香港联合交易所 股票简称：吉林化工

股票代码 : 0368

ADR 上市地点: 纽约证券交易所

股票代码 : JCC

比例 : 1ADR=100H 股

主要财务数据和指标 按中国会计准则编制

	截至六月三十日止六个月	
	二零零二年 人民币元	二零零一年 人民币元
净亏损	(352,531,041)	(641,897,074)
扣除非经常性损益后的净亏损	(237,227,445)	(642,417,074)
每股亏损	人民币(0.10)元	人民币(0.18)元
净资产收益率	(10.0%)	(12.7%)
每股经营活动产生的现金流量净额	人民币 0.15 元	人民币 0.12 元
	二零零二年 六月三十日 人民币元	二零零一年 十二月三十一日 人民币元
股东权益(不含少数股东权益)	3,529,070,746	3,881,744,626
每股净资产	人民币 0.99 元	人民币 1.09 元
调整后的每股净资产	人民币 0.94 元	人民币 1.04 元

注: 非经常性损失为人民币 115,303,596 元, 其中处置固定资产收入为人民币 2,623,190 元; 固定资产报废损失为人民币 110,040,000 元, 非季节性停工损失为人民币 5,780,656 元, 其他为人民币 2,106,130 元。

按国际会计准则编制

	截至六月三十日止六个月	
	二零零二年 人民币千元	二零零一年 人民币千元
净亏损	(350,068)	(660,741)
每股亏损	人民币(0.10)元	人民币(0.19)元
净资产收益率	(12.7%)	(15.5%)
	二零零二年六月三十日 人民币千元	二零零一年十二月三十一日 人民币千元
股东权益	2,755,978	3,106,046
每股净资产	人民币 0.77 元	人民币 0.87 元

中国会计准则和国际会计准则之重大差异

报告期内按国际会计准则编制的净亏损和期末净资产分别为人民币 350,068 千元和 2,755,978 千元; 按中国会计准则编制的净亏损和净资产分别为人民币 352,531 千元和 3,529,071 千元。详情见按国际会计准则编制的财务报表附注 14。

股本变动和主要股东持股情况

股本变动情况

本报告期内公司股本结构未发生变动。

股东总数

于二零零二年六月三十日，本公司的股东总数为 93,432 户。

主要股东持股情况

于二零零二年六月三十日，持有本公司股份的前十名最大股东名单如下：

股东名称	类别	持股数 (股)	持股比例 (%)
1. 中国石油天然气股份有限公司	国有法人股	2,396,300,000	67.2914
2. 香港中央结算代理人有限公司	H 股	800,900,699	22.49
3. 香港上海汇丰银行(代理人)有限公司	H 股	135,075,300	3.7931
4. 蔡建华	A 股	4,516,608	0.1268
5. 刘永祥	A 股	4,029,651	0.1132
6. 刘武蓉	A 股	1,403,328	0.0394
7. 郭秀签	A 股	1,014,340	0.0284
8. 张力	A 股	1,000,000	0.0281
9. 中油资产管理有限公司	A 股	1,000,000	0.0281
10. CHONG YUEN HUNG	H 股	976,000	0.0274

注：

- A、据本公司所知，前十名股东中，不存在关联关系。
- B、于二零零二年六月三十日，中国石油天然气股份有限公司（“中国石油”）是本公司的国有法人股股东，并持有本公司 2,396,300,000 股股份，约占本公司股份总数的 67.29%，其所持本公司股份无质押、冻结或托管情况。
- C、香港中央结算代理人有限公司为代理人，于二零零二年六月三十日该系统个别参与者持有本公司股份并未超过本公司已发行股份总数的 10%或以上。

公司董事、监事、高级管理人员情况

于二零零二年六月三十日，本公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	期初 持股数（股）	期末 持股数（股）	变动 原因
于力	董事长	0	0	0
徐丰利	副董事长	0	0	0
施建勋	董事	3550	3550	无变动
张兴福	董事	0	0	0
兰云升	董事	0	0	0
倪慕华	董事	3550	3550	无变动
姜吉祥	董事	0	0	0
徐元祥	董事	0	0	0
李孝如	独立董事	0	0	0
王柏枫	独立董事	0	0	0
吕岩峰	独立董事	0	0	0
邹海峰	监事会主席	3550	3550	无变动
杨继钢	监事	0	0	0
闫伟东	监事	0	0	0
李树民	监事	0	0	0
王怀清	监事	0	0	0
李崇杰	副总经理	0	0	0
张丽燕	董事会秘书	0	0	0

董事及高级管理人员变动情况

于二零零二年一月十七日，公司董事长焦海坤因工作调动辞去董事及董事长职务；四月二十二日，公司独立董事陈于财、王俊峰、赵永进辞去独立董事职务，公司董事会不再聘任倪慕华和姜吉祥先生担任本公司副总经理；六月十七日，公司股东大会选举于力为本公司董事，李孝如、王柏枫、吕岩峰为本公司独立董事；同日，公司董事会选举于力为公司董事长。

管理层讨论与分析

报告期内经营情况

本公司的主营业务为生产和销售石油产品、石化及有机化工产品、合成橡胶、化肥及无机化工产品等。

二零零二年上半年，本公司生产经营形势仍然较为严峻，受产品价格下降和两年一次的大检修影响，公司的主营业务收入与二零零一年同期相比有一定程度的下降，但由于本公司采取了加强管理、降低成本等一系列强有力的措施，亏损额与二零零一年同期相比有较大幅度减少。截至二零零二年六月三十日止之半年度，按国际会计准则，本公司及其附属公司（与本公司合称“本集团”）实现营业额为人民币 4,525,618 千元，与二零零一年同期相比下降 24.38%，实际亏损为人民币 350,068 千元，与二零零一年同期相比减亏 47.02%。按中国会计准则，本集团实现主营业务收入为人民币 4,270,058 千元，与二零零一年同期相比下降 28.84%；受产品价格下降和报废固定资产影响，净亏损为人民币 352,531 千元，与二零零一年同期相比减亏 45.08%。

二零零二年上半年，本公司进行了两年一次的大检修工作，受此影响，本公司的原油加工量与二零零一年同期相比下降了 31 万吨，由此导致本集团石油产品的销售量下降了 23.68%。受市场需求影响，本集团主要产品的价格也有不同程度的下降。

鉴于本公司已于报告期内 140 万吨/年催化裂化装置的技术改造项目已投入运行，本公司决定对原 9 万吨/年催化裂化及其配套装置进行报废处理，报废资产的净损失为人民币 110,040 千元，并直接冲减当期损益，由此增加了本期的亏损额。

二零零二年上半年，按中国会计准则，占本集团主营业务收入 10%以上的石油产品实现销售收入为人民币 1,645,651 千元，占主营业务收入的 38.54%，销售成本为人民币 1,454,962 千元；石化及有机化工产品实现销售收入为人民币 2,193,179 千元，占主营业务收入的 51.36%，销售成本为人民币 1,962,327 千元。

本公司的主营业务在中国开展，不涉及除石化行业以外的其他风险行业，报告期内主营业务无变化，也没有对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务。

经营成果及财务状况分析

1、按中国会计准则

单位：人民币元

项目	截至 6 月 30 日止 6 个月		增长 (%)	变动原因
	2002 年 (未经审计)	2001 年 (未经审计)		
主营业务收入	4,270,057,757	6,000,433,837	-28.84	销售量及销售价格下降

主营业务利润	258,734,720	312,249,224	-17.14	销售价格下降
净亏损	(352,531,041)	(641,897,074)	-45.08	销售价格下降及报废固定资产损失所致
现金及现金等价物净减少额	5,754,159	184,385,863	-96.88	活化资金,减少资金占用
	2002年6月30日 (未经审计)	2001年12月31日 (经审计)		
总资产	14,534,735,758	14,531,951,470	+0.02	固定资产增加
股东权益	3,529,070,746	3,881,744,626	-9.09	报告期亏损

2、按国际会计准则

二零零二年上半年,本集团的总营业额为人民币 4,525,618 千元,与二零零一年同期相比下降了 24.38%,主要原因是国内石化产品价格下降以及本集团因设备大检修导致产品销售量下降所致。

(1)、主要产品分类分析

①、石油产品

石油产品的营业额下降了 45.86%,由二零零一年上半年的人民币 2,780,500 千元下降到二零零二年上半年的 1,505,498 千元,占总营业额的比例由二零零一年上半年的 46.5%下降至二零零二年上半年的 33.27%。营业额下降的主要原因是石油产品的加权平均价格与二零零一年同期相比下降了 29.05%,且该类产品的销售量与二零零一年同期相比下降了 23.68%。

②、石化及有机化工产品

石化及有机化工产品的营业额降低了 15.58%,由二零零一年上半年的人民币 2,574,695 千元降低至二零零二年上半年的人民币 2,173,462 千元,占总营业额的比例由二零零一年上半年的 43%上升至二零零二年上半年的 48.03%。营业额降低的主要原因是石化及有机化工产品的加权平均价格与二零零一年同期相比下降了 16.29%。该类产品的销售量与二零零一年同期相比增长 0.85%,部分抵消了产品价格下降对营业额的影响。

③、合成橡胶产品

合成橡胶产品的营业额降低了 14.99%,由二零零一年上半年的人民币 406,844 千元降低至二零零二年上半年的人民币 345,840 千元,占总营业额的比例由二零零一年上半年的 6.8%上升至二零零二年上半年的 7.64%。营业额降低的主要原因是合成橡胶产品的加权平均价格和销售量与二零零一年同期相比分别下降了 8.62%和 6.98%。

(2) 成本及费用

销售成本下降了 25.31%,由二零零一年上半年的人民币 5,703,528 千元降至二零零二年上半年的人民币 4,259,866 千元。销售成本下降的主要原因是本公司原油成本下降,二零零二年上半年,本公司的原油价格为人民币 1370 元/吨,与二零零一年同期相比下降了 19.53%。原油加工量与二零零一年同期相比下降了 14%,由此导致原油成本下降了 31.24%。

虽然销售成本有所下降,但由于营业额的下降和大检修成本的增加,本集团的营业毛利与二零零一年同期相比仍然下降 5.44 %。

销售和管理费用及其他支出下降了 53.34%，由二零零一年上半年的人民币 653,395 千元下降到二零零二年上半年的人民币 304,862 千元，下降的主要原因为上年同期内本集团计提了一定数额的坏帐及存货跌价准备。

基于以上因素，本集团经营亏损由二零零一年上半年的人民币 372,362 千元，减少到二零零二年上半年的人民币 39,110 千元。

利息支出下降了 19.97%，由二零零一上半年的人民币 339,940 千元降至二零零二年上半年的人民币 272,064 千元，主要是报告期内本公司对高利率的有息债务进行贷款置换及债务结构调整所致。

二零零二年上半年，本集团的净汇兑损失为人民币 34,918 千元，而二零零一年上半年净汇兑收益则为人民币 40,099 千元，主要是报告期内本公司外汇贷款汇率变化所致。

二零零二年上半年，本集团占合营企业和联营公司的税前亏损为人民币 4,915 千元，而二零零一年上半年则为盈利人民币 12,244 千元，主要是报告期内本公司的合资企业和联营公司亏损所致。本公司对外投资公司吉联(吉林)石油化学有限公司在二零零二年上半年亏损人民币 1,106 千元，而二零零一年上半年则为盈利人民币 21,450 千元。

税项在二零零二年上半年为人民币 352 千元，二零零一年上半年为人民币 756 千元，变化的主要原因是本公司的子公司所得税款减少。

(3) 资金流动性及资本来源

本集团依靠的现金流量来自经营、银行贷款和股票融资，以此来满足其不间断的资金流动及资本需求。

二零零二年上半年经营活动获得的现金净额为人民币 261,610 千元，二零零一年上半年则为人民币 105,475 千元，现金净额增加的主要原因为二零零二年上半年应收帐款减少所致。

二零零二年上半年投资活动使用的现金净额为人民币 502,254 千元，而二零零一年上半年则为人民币 122,835 千元，增加的原因为报告期内资本性支出增加所致。

二零零二年上半年融资活动获得的现金净额为人民币 235,117 千元，而二零零一年上半年融资活动使用的现金净额为人民币 166,700 千元，变化的原因为二零零二年上半年贷款数额变化所致。

截至二零零二年六月三十日，本集团之流动资产为人民币 2,681,584 千元，流动负债为人民币 5,242,558 千元，公司营运资金为负额人民币 2,560,974 千元。本集团对营运资金以及资金流动性定期进行审核，并一直通过债务融资以及其他方式保证偿还其短期债务，本公司最终控股股东所属的中油财务有限责任公司在二零零三年十二月三十一日之前向本公司提供了人民币 5,000,000 千元的贷款额度，有了此等措施及准备，我们相信有足够的资金来源以应付可预见的营运资金需求。截止二零零二年六月三十日，本集团的资本负债率为 67.89%，二零零一年同期则为 65.84%（计算方法是长期负债除以股东权益及长期负债合计）。

截至二零零二年六月三十日止，本集团的流动比率为 51.15%，速动比率

为 24.81%，存货周转率为 341 %。

截至二零零二年六月三十日止，本集团借款总额为人民币 9,762,748 千元，比二零零一年十二月三十一日增加人民币 235,700 千元，其中短期借款为人民币 3,934,771 千元，比二零零一年十二月三十一日的短期借款增加人民币 393,286 千元，长期借款为人民币 5,827,977 千元，比二零零一年十二月三十一日的长期借款减少人民币 157,586 千元。上述变化反映了本公司在二零零二年上半年调整了借款结构，借入了部分利率较低的短期贷款，偿还利率较高的长期贷款。

本集团的资金需求无明显的季节性变化。

(4) 汇率风险

于二零零二年六月三十日，本集团的短期贷款均为人民币贷款，长期贷款中的外币借款折合人民币 2,597,158 千元，主要为有关乙烯工程的外币贷款。外币借款的币种主要为美元、日元和欧元。本集团的外汇汇率风险还包括进口原料及设备时需以人民币兑换外币以支付货款，此外，H 股股息也应以外币支付，因此，有关外汇汇率的变化将对本公司产生重要影响。二零零二年上半年，本集团所产生的净汇兑损失为人民币 34,919 千元。

(5) 雇员

截止二零零二年六月三十日，本公司共有员工 22,184 名，支付给雇员的报酬为人民币 190,173 千元。

(6) 财产抵押

截止二零零二年六月三十日，本集团并未对其重要财产进行抵押。

(7) 或有负债

截止二零零二年六月三十日，本集团并无任何或有负债。

投资情况（非募集资金项目）

二零零二年上半年，本公司完成了催化裂化和苯乙烯装置的技术改造，30 万吨/年合成氨技术改造进展顺利，预计于下半年建成。截至二零零二年六月三十日止，本公司资本项目投资完成额为人民币 319,910 千元。

下半年展望

董事会预计：二零零二年下半年，受进口关税下调及配额增加影响，部分石化产品进口将继续增加，对国内石化产品价格产生一定的冲击，部分产品供大于求的局面依然存在。但对本公司来说，经过大检修后的装置运行将处于较为良好的状态，在国内石油化工产品市场需求维持一定的增幅的前提下，生产经营形势总体上好于上半年。因此，董事会预计二零零二年三季度生产经营情况将会好转，但本公司仍将继续亏损。

二零零二年下半年，本公司将采取以下有力措施，积极消化市场变化带来的减利因素。

1、抓好内部管理，提高公司的整体管理水平。利用大检修后装置运行良好的有利时机，最大限度地增加原油加工量，千方百计提高装置负荷；瞄准同行业先进水平，狠抓重点经济技术指标的达标工作，不断提高装置技术水平；

抓好产品质量，重点抓好汽柴油质量的升级达标；抓好原油、石脑油优化方案，乙烯、丙烯、丁二烯的优化方案，公用系统优化方案，努力实现效益最大化。

2、重点抓好招标采购、网上采购工作，全面推行物资采购“五公开”，千方百计降低生产采购成本和费用。

3、加大市场开发力度，努力开拓新市场；加强售前、售中、售后及技术服务，提高公司信誉；加强产销衔接，及时调整营销策略，努力驾驭市场，增加效益；进一步加大货款回收和清欠工作力度；落实和强化责任追究制度，加强销售费用控制。

4、全面加强财务管理，强化财务预算控制，压缩成本费用支出。

5、进一步加大各项节能降耗技措攻关项目实施力度，尽快解决制约装置长周期稳定运行和提质降耗的“瓶颈”问题，抓好节水、节汽、节电工作。

6、着力抓好结构调整，加快技术改造和技术创新的步伐，增大企业经济总量，增强整体竞争实力。

重要事项

1、 公司法人治理

二零零二年六月十七日，根据有关法律法规的规定，本公司对公司章程进行了修改，成立董事会审核委员会、战略发展委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，批准建立了信息披露制度和独立董事工作制度。

2、 中期分配及公积金转增股本预案

董事会决定将不派发截至二零零二年六月三十日止六个月之中期股利，也不进行公积金转增股本。

3、 上年度利润分配预案

经本公司二零零一年度股东大会批准，二零零一年本公司不进行利润分配，也不进行公积金转增资本。

4、 报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

5、 报告期内本公司无收购、兼并、资产重组事项。

6、 重大关联交易事项

本公司向吉化集团公司（“吉化集团”），支付的福利及后勤服务费是根据本公司与吉化集团签定的服务协议中所订的国家规定价格、市场价格或成本价格确定的，其他与吉化集团的关联交易是按正常商业条款或按对本公司股东而言属公平合理的条款达成。与中国石油发生的关联交易是按照二零零一年十二月三十日举行的临时股东大会批准的有关条款进行的。关联交易的发生为本公司生产经营工作的正常进行提供了条件。详情见按中国会计准则编制的财务报表附注（七）。

7、 报告期内，本公司未托管、承包、租赁其他公司资产，亦无其他公司托管、承包、租赁本公司资产等事项。

8、 审计师

经本公司二零零二年六月十七日年度股东大会批准，公司继续聘用罗兵咸永道会计师事务所（香港执业会计师）、普华永道中天会计师事务所有限公司（中国注册会计师）担任本公司境外、境内核数师，并授权董事会决定其酬金。聘期自本次年度股东大会结束时起，至二零零二年度股东大会结束时止。

9、 报告期内本公司无重大合同。

10、 报告期内本公司无对外担保事项，但吉化集团公司和中国石油分别为本公司提供贷款担保人民币 400,446,102 元和 905,695,412 元，主要用于本公司的技术改造项目。

11、 报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

12、 本公司或持股 5%以上的股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

13、 购买、出售及赎回股份

报告期内本公司概无购买、出售及赎回或注销本公司之上市股份。

14、 最佳应用守则

据本公司董事所知，报告期内本公司遵守了最佳应用守则。最佳应用守则包括香港联交所公布的上市规则附录十四中的条款。

15、委托存款和委托贷款

本公司于二零零二年六月三十日没有逾期未收回的委托存款和委托贷款，本公司也从未在提款方面遇到困难。

16、住房改革

本公司于一九九八年度承担以优惠价将员工住房售予本公司员工而导致的亏损人民币 84,089 千元。

按照国际会计准则，本公司将该亏损资本化，以递延职工费用的形式，按职工的预计平均剩余服务年限，即二十年，以直线法平均摊销。由于职工的劳动合同已重新签订，服务年期变为 3-10 年，预计职工剩余平均服务年限均已改为 3-10 年。

本公司自一九九八年一月一日起至二零零二年六月三十日止累计摊销人民币 26,591 千元，其中二零零二年上半年约摊销人民币 4,660 千元。于二零零二年六月三十日上述递延职工费用余额为人民币 57,498 千元。除上述提交的员工住房外，本公司并无实行其他有关员工住房的计划。

财务报告

董事会谨此公布本公司及本集团截至二零零二年六月三十日止六个月按照中国会计准则和国际会计准则编制的未经审计的中期业绩报告。审核委员会已经与管理层审阅本集团所采纳的会计原则、会计准则及方法，并探讨审计、内部监控及财务汇报事宜，包括审阅截至二零零二年六月三十日止六个月的未审计的中期账目。

按照中国会计准则编制的会计报表

吉林化学工业股份有限公司

会企 01 表

2002 年 6 月 30 日未经审计资产负债表

金额单位：人民币元

资 产	2002 年 6 月 30 日 合并 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 合并 (经审计)	2002 年 6 月 30 日 母公司 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 母公司 (经审计)
流动资产				
货币资金 (附注(五)1)	31,162,843	36,917,002	23,819,438	25,161,349
短期投资				
应收票据 (附注(五)2)	11,796,480	45,708,324	6,308,780	25,867,970
应收股利 (附注(五)6)	-	1,860,000	-	21,600,295
应收利息				
应收账款 (附注(五)3)	599,352,261	735,406,409	626,129,306	726,747,085
其他应收款 (附注(五)4)	278,384,083	289,037,977	246,662,979	261,771,043
预付账款 (附注(五)5)	265,054,647	208,534,117	264,287,980	208,032,155
应收补贴款				
存货 (附注(五)7)	1,380,680,888	1,179,815,974	1,351,731,170	1,169,364,322
待摊费用 (附注(五)8)	12,547,419	62,724,200	11,841,403	62,453,195
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,578,978,621	2,560,004,003	2,530,781,056	2,500,997,414
长期投资				
长期股权投资 (附注(五)9)	296,367,488	301,283,112	430,168,975	439,521,264
长期债权投资				
长期投资合计	296,367,488	301,283,112	430,168,975	439,521,264
其中：合并价差				
固定资产				
固定资产原价	12,896,582,429	13,032,296,702	12,529,956,713	12,676,954,991
减：累计折旧	(4,226,612,231)	(3,981,761,970)	(4,098,467,841)	(3,863,825,506)
固定资产净值 (附注(五)10)	8,669,970,198	9,050,534,732	8,431,488,872	8,813,129,485
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	8,669,970,198	9,050,534,732	8,431,488,872	8,813,129,485
工程物资	162,417	6,835,620	162,417	6,835,620
在建工程 (附注(五)11)	1,537,536,583	1,177,442,908	1,537,536,583	1,177,442,908
固定资产清理				
固定资产合计	10,207,669,198	10,234,813,260	9,969,187,872	9,997,408,013
无形资产及其他资产				
无形资产 (附注(五)12)	1,293,880,068	1,336,274,160	1,292,679,183	1,335,026,340
长期待摊费用 (附注(五)13)	157,840,383	99,576,935	157,805,544	99,576,935
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	1,451,720,451	1,435,851,095	1,450,484,727	1,434,603,275
递延税项				
递延税款借项				
资产总计	14,534,735,758	14,531,951,470	14,380,622,630	14,372,529,966

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计资产负债表(续)

会企01表(续)
金额单位:人民币元

负 债 和 股 东 权 益	2002年6月30日 合并 (未经审计)	2001年12月31日 合并 (经审计)	2002年6月30日 母公司 (未经审计)	2001年12月31日 母公司 (经审计)
流动负债				
短期借款 (附注(五)14)	3,467,350,000	3,138,600,000	3,348,750,000	3,020,000,000
应付票据				
应付账款 (附注(五)15)	804,502,065	654,014,009	795,398,093	641,650,966
预收账款 (附注(五)15)	130,772,509	195,071,689	125,234,921	179,511,613
应付工资				
应付福利费				
应付股利 (附注(五)16)	1,150,198	1,150,198	-	-
应交税金 (附注(五)17)	(106,760,401)	(62,643,930)	(104,237,460)	(63,579,546)
其他应交款				
其他应付款 (附注(五)15)	341,509,749	292,800,131	357,733,259	324,132,765
预提费用	34,006,926	-	32,305,604	-
预计负债				
一年内到期的长期负债(附注五 18)	467,420,980	402,884,868	467,420,980	402,884,868
其他流动负债				
流动负债合计	5,139,952,026	4,621,876,965	5,022,605,397	4,504,600,666
长期负债				
长期借款 (附注(五)19)	4,794,870,416	4,836,973,714	4,794,870,416	4,836,973,714
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债 (附注(五)20)	1,033,106,358	1,148,589,531	1,033,106,358	1,148,589,531
长期负债合计	5,827,976,774	5,985,563,245	5,827,976,774	5,985,563,245
递延税项				
递延税款贷项				
负债合计	10,967,928,800	10,607,440,210	10,850,582,171	10,490,163,911
少数股东权益	37,736,212	42,766,634	-	-
股东权益				
股本 (附注(五)21)	3,561,078,000	3,561,078,000	3,561,078,000	3,561,078,000
资本公积 (附注(五)22)	2,293,618,886	2,293,618,886	2,293,618,886	2,293,618,886
盈余公积 (附注(五)23)	701,442,717	701,064,536	693,730,248	693,730,248
其中:法定公益金	126,834,279	126,834,279	125,287,623	125,287,623
累计亏损 (附注(五)24)	(3,027,068,857)	(2,674,016,796)	(3,018,386,675)	(2,666,061,079)
外币报表折算差额				
股东权益合计	3,529,070,746	3,881,744,626	3,530,040,459	3,882,366,055
负债和股东权益总计	14,534,735,758	14,531,951,470	14,380,622,630	14,372,529,966

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计利润表

会企02表
单位：人民币元

项 目	2002(1-6月)	2001(1-6月)	2002(1-6月)	2001(1-6月)
	合并 (未经审计)	合并 (未经审计)	母公司 (未经审计)	母公司 (未经审计)
一、主营业务收入(附注(五)25)	4,270,057,757	6,000,433,837	4,229,890,817	5,756,336,395
减：主营业务成本(附注五26)	(3,848,482,144)	(5,475,708,076)	(3,823,707,081)	(5,274,342,955)
主营业务税金及附加(附注(五)27)	(162,840,893)	(212,476,537)	(162,840,893)	(212,476,537)
二、主营业务利润	258,734,720	312,249,224	243,342,843	269,516,903
加：其他业务利润	11,398,269	1,044,894	15,758,290	25,544,936
减：营业费用	(13,452,431)	(23,431,365)	(10,677,016)	(22,901,557)
管理费用	(176,934,371)	(630,849,697)	(168,890,091)	(624,367,491)
财务费用-净额(附注(五)28)	(306,570,325)	(280,308,179)	(303,058,952)	(275,732,737)
三、营业亏损	(226,824,138)	(621,295,123)	(223,524,926)	(627,939,946)
加：投资收益/(亏损)(附注(五)29)	(4,915,624)	12,244,100	(7,792,288)	15,600,917
补贴收入				
营业外收入(附注(五)30)	2,649,230	8,232,834	2,649,230	8,229,549
减：营业外支出(附注(五)31)	(123,968,075)	(39,200,497)	(123,657,612)	(39,181,451)
四、亏损总额	(353,058,607)	(640,018,686)	(352,325,596)	(643,290,931)
减：所得税(附注(五)32)	(351,996)	(756,482)	-	-
少数股东损益	879,562	(1,121,906)	-	-
五、净亏损	(352,531,041)	(641,897,074)	(352,325,596)	(643,290,931)

补充资料：

项 目	2002年1-6月累计数		2001年1-6月累计数	
	合并(未经审计)	母公司(未经审计)	合并(未经审计)	母公司(未经审计)
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-	-	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：
于力

主管会计工作的负责人：
施建勋

总会计师：
兰云升

会计机构负责人：
廖洪伟

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计利润分配表

会企02表 附表1
金额单位：人民币元

项 目	2002 (1-6月) 合并 (未经审计)	2001 (1-6月) 合并 (未经审计)	2002 (1-6月) 母公司 (未经审计)	2001 (1-6月) 母公司 (未经审计)
一、净亏损	(352,531,041)	(641,897,074)	(352,325,596)	(643,290,931)
加：期初累计亏损	(2,674,016,796)	(864,213,661)	(2,666,061,079)	(861,080,483)
其它转入				
二、待弥补亏损	(3,026,547,837)	(1,506,110,735)	(3,018,386,675)	(1,504,371,414)
减：提取法定盈余公积	(378,181)	(4,607,555)	-	-
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金	(142,839)	(1,740,154)	-	-
三、待弥补亏损	(3,027,068,857)	(1,512,458,444)	(3,018,386,675)	(1,504,371,414)
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
四、累计亏损	(3,027,068,857)	(1,512,458,444)	(3,018,386,675)	(1,504,371,414)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人： 于力 主管会计工作的负责人： 施建勋 总会计师： 兰云升 会计机构负责人： 廖洪伟

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计现金流量表

会企03表
金额单位：人民币元

项 目	合并 (未经审计)	母公司 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,845,413,644	5,759,160,611
收到的税费返回		
收到的其他与经营活动有关的现金	798,065	228,726
现金流入小计	5,846,211,709	5,759,389,337
购买商品、接受劳务支付的现金	(4,673,956,744)	(4,651,109,717)
支付给职工以及为职工支付的现金	(190,173,535)	(184,363,533)
支付的各项税费	(393,120,719)	(383,599,238)
支付的其他与经营活动有关的现金	(66,439,098)	(50,660,596)
现金流出小计	(5,323,690,096)	(5,269,733,084)
经营活动产生的现金流量净额	522,521,613	489,656,253
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,860,000	23,160,296
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	3,088,147	3,088,147
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	4,948,147	26,248,443
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(507,202,221)	(495,883,377)
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	(507,202,221)	(495,883,377)
投资活动产生的现金流量净额	(502,254,074)	(469,634,934)
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1,951,685,139	1,937,685,139
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,951,685,139	1,937,685,139
偿还债务所支付的现金	(1,715,985,498)	(1,701,985,498)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(261,721,339)	(257,062,871)
其中：子公司支付少数股东股利	(582,591)	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	(1,977,706,837)	(1,959,048,369)
筹资活动产生的现金流量净额	(26,021,698)	(21,363,230)
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净减少额	(5,754,159)	(1,341,911)

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计现金流量表(续)

会企 03 表(续)
金额单位: 人民币元

补充资料

项 目	合并 (未经审计)	母公司 (未经审计)
1.将净亏损调节为经营活动的现金流量		
净亏损	(352,531,041)	(352,325,596)
加: 少数股东损益	(879,562)	-
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	341,885,084	331,677,158
无形资产摊销	42,394,092	42,347,157
长期待摊费用摊销	84,704,139	84,704,139
待摊费用的减少	6,055,436	6,490,447
预提费用的增加	34,006,926	32,305,604
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(2,623,190)	(2,623,190)
固定资产报废损失	110,040,000	110,040,000
财务费用	272,063,883	267,983,171
投资损失	4,915,624	7,792,288
递延税款借项		
存货的增加	(200,864,914)	(182,366,848)
经营性应收项目的减少	116,320,706	81,008,341
经营性应付项目的增加	67,034,430	62,623,582
经营活动产生的现金流量净额	522,521,613	489,656,253
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产投资		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净减少情况		
现金的期末余额	31,162,843	23,819,438
减: 现金的期初余额	(36,917,002)	(25,161,349)
现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净减少额	(5,754,159)	(1,341,911)

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人: 主管会计工作的负责人:
于力 施建勋

总会计师:
兰云升

会计机构负责人:
廖洪伟

(一) 公司简介

吉林化学工业股份有限公司(“本公司”)是由吉林化学工业公司进行重组于1994年12月13日在中华人民共和国(“中国”)注册成立的股份有限公司。本公司的经营范围是石油产品、石化及有机化工产品、合成橡胶、化肥及无机化工产品的生产和销售,并提供相关产品及服务。

根据本公司与吉林化学工业公司的重组协议,本公司发行了每股面值1元的法人股2,396,300,000股予吉林化学工业公司,以接收其投入的主要生产单位、辅助设施和其一家子公司的资产和负债。由此,吉林化学工业公司更名为吉化集团公司(“吉化集团”),并成为本公司的控股股东。

吉化集团作为一家国有企业,原由吉林省政府控制和管理,并受国家石油和化学工业局的管理;根据中国国务院颁布的重组规定,吉化集团于1998年7月1日起与中国的若干油田及石油分销公司均成为中国石油天然气集团公司(“中油集团”)的全资子公司。因此,中油集团通过控制吉化集团成为本公司的最终控股公司。

中油集团于1999年进行了公司重组(“公司重组”)。依据该公司重组,中油集团将吉化集团持有的本公司发行的2,396,300,000股国有法人股及吉化集团的部分资产和业务转至其于1999年11月5日在中国成立的子公司中国石油天然气股份有限公司(“中国石油”)。中国石油自此成为本公司的控股股东。

(二) 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计制度

本会计报表按照中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关规定编制。

(2) 会计年度

本集团的会计年度为公历1月1日至12月31日。

(3) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本集团以权责发生制为记账基础,除特别注明外,各项资产均以实际成本为计价原则。

(5) 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表报告日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币,所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益予以资本化外,直接记入当期利润表,属于筹

建期间的记入长期待摊费用。

(6) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

(7) 应收款项及坏账准备

本集团对坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提。

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账损失，并冲销已提取的相应坏账准备。

(8) 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。存货于取得时按实际成本入账。原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品及包装物在领用时一次摊销计入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按适当百分比分摊的所有间接生产费用。

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按存货成本高于可变现净值部分提取存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

(9) 长期股权投资

长期股权投资包括准备持有超过一年的股权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款或按投出非现金资产的账面价值加上相关税费入账。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的20%或20%以上、或虽投资不足20%但对其财务和经营决策有重大影响的，采用权益法核算。本集团对被投资企业的投资占该企业有表决权资本总额的20%以下、或对被投资企业的投资虽占该企业有表决权资本总额20%或20%以上但对其财务和经营决策不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销；在没有规定投资期限的情况下，借方差额按不超过10年的期限摊销，贷方差额按不低于10年的期限摊销。

长期股权投资由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(10) 固定资产计价和折旧

固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物和其他与生产经营直接有关的主要生产经营设备、以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。对本公司在改制时进行评估的固定资产，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去 3%的预计净残值后在估计经济使用年限内平均计提。

固定资产的分类及其估计经济使用年限列示如下：

房屋建筑物	10 至 45 年
专用设备	10 至 28 年
通用设备	8 至 28 年
运输工具	12 年

期末对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量。当固定资产在实质上创造经济利益的能力受到重大不利影响时，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备；当固定资产在实质上已经不能再带来经济利益时，予以全额计提减值准备。

(11) 在建工程

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程存在长期停建且预计在可预见的未来不会重新开工或所建项目无论在性能上、还是在技术上已经落后，且带来的经济利益具有很大的不确定性等情况时，对于可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备。

(12) 借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在同时具备下列三个条件时，开始资本化，计入该资产

的成本：

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用记入当期利润表。

借款费用中每期的利息费用按当期购建固定资产累计支出与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息范围内，确定资本化金额；外币专门借款所产生的汇兑差额及重大专门借款辅助费用等借款费用，由为购建固定资产所支出的外币借款部分承担的费用确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

(13) 无形资产计价和摊销

无形资产包括土地使用权、非专利技术等。

土地使用权按取得成本作为入帐价值。对本公司在改制时进行评估的土地使用权，按其经国有资产管理部门确认后的评估值作为入帐价值。土地使用权以直线法按 50 年摊销。

从 2001 年 1 月 1 日起，购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款作为实际成本，并作为无形资产核算。利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

非专利技术是指乙烯工程装置中有关非专利技术的购置成本。非专利技术的成本是整个工程合同造价的一部分，并且可识别。当乙烯工程装置已建成并达到预定可使用状态时按有关装置的估计经济可使用年限平均摊销。

当无形资产创造经济利益的能力受到重大不利影响时，按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，予以计提减值准备；无形资产不能带来经济利益时，将其账面价值全部转入当期利润表。

(14) 长期待摊费用

长期待摊费用主要包括催化剂等已经支出但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用采用直线法在费用项目的受益期限内平均摊销。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，尚未摊销的该项目的摊余价

值全部转入当期利润表。

(15) 收入确认

销售产品 -

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

现金折扣在实际发生时作为当期财务费用，销售折让在实际发生时冲减当期收入。

提供劳务-

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认营业收入。跨年度开始和完成的劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

利息和使用费收入-

在与交易相关的经济利益能够流入本集团，收入的金额能够可靠地计量时确认。

(16) 所得税

本集团企业所得税费用的会计处理方法采用纳税影响会计法下的债务法核算，对时间性差异按现行适用的税率调整期末累计的所得税影响金额。

对递延所得税资产，除对其中将于近期转回时有足够的应纳税所得可以抵减部分予以确认外，其余的均在发生当期视同永久性差异处理。

(17) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》编制。

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司截至 2002 年 6 月 30 日止的会计报表。根据财政部财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件规定，对于主营业务收入少于本公司主营业务收入 10%、资产总额少于本公司资产总额 10%、且利润总额少于本公司利润总额 10%的子公司及合营公司未予合并。

子公司指本公司直接或间接拥有其 50%以上的表决权资本，具有决定其会计和经营政策权力，并能据此从其经营活动中获取利益的企业。

合营公司是指本公司与其他公司共同控制的企业。

本公司和纳入合并范围的子公司及合营企业之间所有重大往来余额及交易在编制合并会计报表时已予以抵销。

合并会计报表中的少数股东权益指纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分。

(三) 税项

本集团承担的主要税项列示如下：

税种	税率	计税基础
增值税	17%	按产品销售收入计算。应交增值税为销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额。
营业税	5%	按提供服务收入计算。
消费税	从量计征	汽油每吨 277.6 元，柴油每吨 117.6 元。
所得税	33%	按应纳税所得额计算。
城市建设维护税	7%	按应缴纳营业税额、增值税额和消费税额计算。
教育费附加	3%	按应缴纳营业税额、增值税额和消费税额计算。

本公司的子公司吉林永晖化工储运有限公司(“吉林永晖”), 是一家中外合资企业。根据税法, 吉林永晖享受“两免三减半”的优惠政策, 于 1996 年和 1997 年免税; 于 1998 年、1999 年及 2000 年执行 15%的所得税税率。根据国家税务总局国税发(1999)第 172 号文, 对设在中西部地区的国家鼓励类外商投资企业在现行政策执行期满后的三年, 可以减按 15%的税率征收企业所得税。吉林永晖自 2001 年起连续三年, 适用上述政策, 故 2002 年企业所得税税率为 15%。

吉林市淞美醋酸有限公司(“吉林淞美”)为本公司另一子公司, 为一家中外合作企业。根据税法, 吉林淞美享受“两免三减半”的优惠政策。2000 年和 2001 年为吉林淞美的免税年度, 2002 年执行 15%所得税税率。

吉林吉化建修有限责任公司(“吉林建修”), 为本公司于 2001 年成立的一子公司, 执行 33%的企业所得税税率。

本公司的合营公司吉联(吉林)石油化学有限公司(“吉联公司”), 是一家中外合营企业。根据税法, 吉联公司享受“两免三减半”的优惠政策, 且被评为先进科技企业, 第六年仍获减免 50%所得税。该公司于 1995 年和 1996 年免税; 于 1997 年、1998 年、1999 年及 2000 年执行 15%的所得税税率。2001 年, 该

公司因适用国家税务总局国税发(1999)第 172 号文,自 2001 年起连续三年,企业所得税税率为 15%。

本公司另一家合营企业吉林省巴斯夫吉化新戊二醇有限公司(“吉林巴斯夫”)享受“两免三减半”的优惠政策。1998 年,吉林巴斯夫开始经营,但因该公司 1998 年、1999 年、2000 年、2001 年、2002 年上半年度无产生应纳税所得额,因此毋需计提企业所得税。

吉林联力工贸有限责任公司(“吉林联力”)为本公司于 2001 年投资的一联营企业,执行 33%的企业所得税税率。

(四) 主要控股子公司和合营公司

公司名称	注册及实收资本	经营范围	投资额	持股比例	备注
<u>控股子公司</u>					
吉林永晖	51,454,000	从事国内外石油化工原料产品的储运	36,154,000	70%	纳入合并会计报表的合并范围
吉林淞美	72,000,000	生产醋酸	47,660,421	66%	纳入合并会计报表的合并范围
吉林建修	45,200,000	建筑、设备安装	44,537,759	99%	纳入合并会计报表的合并范围
吉林兴化硝基氯苯有限公司(“吉林兴化”)	25,668,000	生产硝基氯苯	19,250,000	75%	未纳入合并会计报表的合并范围(注(1))
<u>合营公司</u>					
吉联公司	416,971,720	生产石油化工产品	271,031,590	65%	未纳入合并会计报表的合并范围(注(2))
吉林巴斯夫	150,000,000	生产石油化工产品	60,066,150	40%	未纳入合并会计报表的合并范围(注(2))

(1)吉林兴化由于经营严重亏损,已资不抵债,并于 2000 年停产。按照财政部财会字(1995)11 号文规定,本公司不再将其纳入合并范围,并已对该公司的长期投资冲减至零。

(2)本公司持有吉联公司 65%的股权。根据吉联公司章程的规定,本公司与其他投资方共同控制该公司,因此吉联公司为本公司之合营公司。此外,根据

吉林巴斯夫章程的规定，本公司与其他投资方共同控制该公司，因此吉林巴斯夫也为本公司之合营公司。又由于吉联公司和吉林巴斯夫之加总后的 2002 年上半年的主营业务收入、利润总额及 2002 年 6 月 30 日的资产总额皆少于本公司相应项目的 10%，因此本公司按照财政部财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，未将吉联公司及吉林巴斯夫合并入本集团 2002 年 1-6 月的合并会计报表。本公司对吉联公司及吉林巴斯夫的投资采用权益法核算。

1 货币资金

	2002年 6月30日 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)
现金	25,663	113,294
银行存款	31,137,180	36,803,708
	<u>31,162,843</u>	<u>36,917,002</u>

期末货币资金中包括以下外币余额:

外币名称	外币金额	汇率	折合人民币元
美元	98,357	8.2771	814,111

2 应收票据

应收票据主要是销售产品而收到的银行承兑汇票。于2002年6月30日,本集团应收票据余额中并无质押的票据(2001年12月31日:无)。

3 应收账款

	2002年 6月30日 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)
应收账款	1,439,730,683	1,575,784,831
减:坏账准备	(840,378,422)	(840,378,422)
	<u>599,352,261</u>	<u>735,406,409</u>

(1) 应收账款账龄分析如下:

	2002年6月30日 (未经审计)			2001年12月31日 (经审计)		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄:						
1年以内	88,263,862	6	(2,881,500)	227,153,128	14	(18,889,965)
1-2年	388,641,509	27	(141,523,749)	795,515,437	51	(316,960,015)
2-3年	606,807,077	42	(339,954,938)	295,704,949	19	(247,117,125)
3年以上	356,018,235	25	(356,018,235)	257,411,317	16	(257,411,317)
	<u>1,439,730,683</u>	<u>100</u>	<u>(840,378,422)</u>	<u>1,575,784,831</u>	<u>100</u>	<u>(840,378,422)</u>

3 应收账款(续)

2002 年上半年度没有重大的实际冲销的应收账款坏账(2001 年上半年度：无)。

(2)除在附注(七)(g)中披露的应收中国石油的款项外，期末应收账款中没有应收其他持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

(3)于 2002 年 6 月 30 日，欠款金额前五名的单位名称及所欠金额如下：

单位名称	金额 (未经审计)	占应收账款 总额的比例%
吉化集团公司丙烯晴分厂	182,474,875	13
吉化集团吉林市长松化工厂	136,351,688	9
吉化松北公司	102,762,754	7
中国石油	98,075,787	7
吉化松江化工厂	76,201,085	5
	<u>595,866,189</u>	<u>41</u>

4 其他应收款

	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 (经审计)
其他应收款	301,849,201	312,503,095
减：坏账准备	(23,465,118)	(23,465,118)
	<u>278,384,083</u>	<u>289,037,977</u>

4 其他应收款(续)

(1)其他应收款的账龄分析如下:

	2002年6月30日 (未经审计)			2001年12月31日 (经审计)		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄:						
1年以内	92,317,922	31	-	185,351,422	59	(8,005)
1-2年	119,571,820	40	(1,307,541)	104,064,258	33	(2,763,832)
2-3年	69,491,866	23	(1,689,984)	4,961,708	2	(2,567,574)
3年以上	20,467,593	6	(20,467,593)	18,125,707	6	(18,125,707)
	<u>301,849,201</u>	<u>100</u>	<u>(23,465,118)</u>	<u>312,503,095</u>	<u>100</u>	<u>(23,465,118)</u>

2002年上半年度没有重大的实际冲销的其他应收款坏账(2001年上半年度:无)。

(2)除在附注(七)(g)中披露的应收中国石油的款项外,期末其他应收账款中没有应收其他持本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

(3)于2002年6月30日,欠款金额前五名的单位名称及所欠金额如下:

单位名称	金额 (未经审计)	占其他应收款 总额的比例%
吉化集团	74,871,706	25
吉联公司	50,611,278	17
中国石油	41,700,000	14
吉林市招商集团有限责任公司	17,335,834	6
深圳北斗化工仪表公司	4,161,511	1
	<u>188,680,329</u>	<u>63</u>

5 预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下:

	2002年6月30日 (未经审计)		2001年12月31日 (经审计)	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄:				
1年以内	243,193,083	92	155,834,230	75
1-2年	9,772,703	4	36,187,814	17
2-3年	5,267,289	2	5,438,475	3

3 年以上	6,821,572	2	11,073,598	5
	<u>265,054,647</u>	<u>100</u>	<u>208,534,117</u>	<u>100</u>

账龄超过 1 年的预付账款主要为预付设备款项。

(2) 期末预付账款中无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

6 应收股利

	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 (经审计)
应收吉联公司	-	1,860,000

7 存货

	2001 年 12 月 31 日 (经审计)		2002 年 6 月 30 日 (未经审计)
成本:			
原材料	505,940,453		485,025,102
在产品	170,244,009		363,479,214
产成品	259,322,093		337,328,545
备品备件	475,036,816		424,487,338
低值易耗品及包装物	5,903,708		6,991,794
	<u>1,416,447,079</u>		<u>1,617,311,993</u>
存货跌价准备:		本期增加 (未经审计)	本期转回 (未经审计)
原材料	(35,691,091)	-	(35,691,091)
在产品	(24,439,710)	-	(24,439,710)
产成品	(21,833,438)	-	(21,833,438)
备品备件	(154,666,866)	-	(154,666,866)
低值易耗品及包装物	-	-	-
	<u>(236,631,105)</u>	<u>-</u>	<u>(236,631,105)</u>
	<u>1,179,815,974</u>		<u>1,380,680,888</u>

8 待摊费用

	2001 年 12 月 31 日 (经审计)	本期增加数 (未经审计)	本期摊销数 (未经审计)	本期转出数 (未经审计)	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)
--	------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------------------

催化剂	56,389,742	7,302,145	(12,379,122)	(44,121,345)	7,191,420
保险费	1,441,195	20,927,456	(20,358,191)	-	2,010,460
其他	4,893,263	13,058,969	(14,606,693)	-	3,345,539
	<u>62,724,200</u>	<u>41,288,570</u>	<u>(47,344,006)</u>	<u>(44,121,345)</u>	<u>12,547,419</u>

9 长期股权投资

	2001年12月31日 (经审计)	本期增加 (未经审计)	本期减少 (未经审计)	2002年6月30日 (未经审计)
合营公司	282,499,343	-	(4,766,492)	277,732,851
联营公司	18,783,769	-	(149,132)	18,634,637
	<u>301,283,112</u>	<u>-</u>	<u>(4,915,624)</u>	<u>296,367,488</u>

长期股权投资无投资变现或投资收益汇回的重大限制。

1) 长期股权投资明细如下:

被投资单位	投资起止期限	占被投资单位注册资本比例		初始投资额		
		2001年 12月31日 (经审计) %	2002年 6月30日 (未经审计) %	2001年 12月31日 (经审计)	本期增加 投资额 (未经审计)	2002年 6月30日 (未经审计)
合营公司:						
吉联公司	1994年3月15日至2043年 12月20日	65	65	271,031,590	-	271,031,590
吉林巴斯夫	1995年11月18日至2005年 3月30日	40	40	60,066,150	-	60,066,150
联营公司:						
吉林联力	2001年3月22日至2006年3 月22日	47	47	20,042,147	-	20,042,147
				<u>351,139,887</u>	<u>-</u>	<u>351,139,887</u>

本公司上述合营公司未纳入合并范围的原因在附注(四)说明

9 长期股权投资(续)

(2)长期股权投资中采用权益法核算的主要被投资单位权益变动分析如下:

	2001年12月31日账 面金额 (经审计)	本期新增投资 (未经审计)	应占被投资单位净亏损 (未经审计)	被投资单位分红 (未经审计)	2002年6月30日 账面金额 (未经审计)
合营公司:					
- 吉联公司	237,177,307	-	(719,853)	-	236,457,454
- 吉林巴斯夫	45,322,036	-	(4,046,639)	-	41,275,397
联营公司:					
- 吉林联力	18,783,769	-	(149,132)	-	18,634,637
	<u>301,283,112</u>	<u>-</u>	<u>(4,915,624)</u>	<u>-</u>	<u>296,367,488</u>

10 固定资产及累计折旧

	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	合计
原值					
2001年12月31日 (经审计)	1,544,371,221	9,083,293,549	2,226,548,928	178,083,004	13,032,296,702
本期增加(未经审计)	1,650,000	59,303,953	7,769,976	3,101,578	71,825,507
本期减少(未经审计)	(45,790,000)	(160,967,563)	(423,226)	(358,991)	(207,539,780)
2002年6月30日(未经审计)	<u>1,500,231,221</u>	<u>8,981,629,939</u>	<u>2,233,895,678</u>	<u>180,825,591</u>	<u>12,896,582,429</u>
累计折旧					
2001年12月31日 (经审计)	464,410,410	2,039,218,413	1,379,033,256	99,099,891	3,981,761,970
本期折旧(未经审计)	59,067,287	157,741,725	117,669,727	7,406,345	341,885,084
本期减少(未经审计)	(15,520,000)	(81,182,417)	(53,844)	(278,562)	(97,034,823)
2002年6月30日 (未经审计)	<u>507,957,697</u>	<u>2,115,777,721</u>	<u>1,496,649,139</u>	<u>106,227,674</u>	<u>4,226,612,231</u>
净值					
2002年6月30日 (未经审计)	<u>992,273,524</u>	<u>6,865,852,218</u>	<u>737,246,539</u>	<u>74,597,917</u>	<u>8,669,970,198</u>
2001年12月31日 (经审计)	<u>1,079,960,811</u>	<u>7,044,075,136</u>	<u>847,515,672</u>	<u>78,983,113</u>	<u>9,050,534,732</u>

11 在建工程

工程名称	预算数 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 (经审计)	本期增加 (未经审计)	本期转入 固定资产 (未经审计)	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	资金来源 (未经审计)	工程投入占 预算的比例 (未经审计)
合成氨改造工程	1,612,640,000	1,002,603,574	245,491,261	-	1,248,094,835	贷款、自筹	77%
催化裂化重质化技改	213,740,000	123,375,168	92,959,401	-	216,334,569	贷款、自筹	100%
乙烯装置挖潜改造	53,350,000	18,312,391	1,377,612	(18,991,391)	698,612	自筹	100%
7000 吨有机硅	49,640,000	14,485,149	6,400,385	-	20,885,534	贷款、自筹	40%
其他(b)	283,210,000	18,666,626	39,861,559	(7,005,152)	51,523,033		
	<u>2,212,580,000</u>	<u>1,177,442,908</u>	<u>386,090,218</u>	<u>(25,996,543)</u>	<u>1,537,536,583</u>		
其中：借款费用资本化金额		<u>71,870,005</u>	<u>23,052,951</u>	<u>-</u>	<u>94,922,956</u>		
		<u>1,177,442,908</u>			<u>1,537,536,583</u>		

- (a) 2002 年上半年度用于确定资本化金额的资本化年利率为 5.50% (2001 年上半年度：5.50%)。
- (b) 其他项目为金额小于 1,500 万元的在建工程项目。
- (c) 于 2002 年 6 月 30 日，在建工程不存在重大的资产减值的情况 (2001 年 12 月 31 日：无)。

12 无形资产

	土地使用权	非专利技术	总额
原值			
2001年12月31日 (经审计)	1,087,358,104	631,772,471	1,719,130,575
本期增加 (未经审计)	-	-	-
2002年6月30日 (未经审计)	<u>1,087,358,104</u>	<u>631,772,471</u>	<u>1,719,130,575</u>
累计摊销			
2001年12月31日 (经审计)	157,617,265	225,239,150	382,856,415
本期摊销 (未经审计)	11,646,823	30,747,269	42,394,092
2002年6月30日 (未经审计)	<u>169,264,088</u>	<u>255,986,419</u>	<u>425,250,507</u>
净额			
2002年6月30日 (未经审计)	<u>918,094,016</u>	<u>375,786,052</u>	<u>1,293,880,068</u>
2001年12月31日 (经审计)	<u>929,740,839</u>	<u>406,533,321</u>	<u>1,336,274,160</u>
剩余摊销年限	<u>42年</u>	<u>6年</u>	

根据国家土地管理局于1994年11月23日发出的批文，本公司获授权使用土地并于土地上兴建建筑物，期限为从1994年10月1日起的50年。

本集团成立后增加的无形资产均系从第三方购买而得。

于2002年6月30日，无形资产不存在重大的资产减值的情况（2001年12月31日：无）。

13 长期待摊费用

	原始发生额 (未经审计)	累计摊销额 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)	本期转入 (未经审计)	本期增加 (未经审计)	本期摊销 (未经审计)	2002年 6月30日 (未经审计)	剩余摊销年限 (未经审计)
固定资产大修理支出	63,908,898	6,853,853	61,097,062	-	63,908,898	(67,950,915)	57,055,045	2年
催化剂	177,571,442	78,306,603	36,474,062	44,121,345	34,819,858	(16,150,426)	99,264,839	2-7年
其它	14,487,916	12,967,417	2,005,811	-	117,486	(602,798)	1,520,499	1-2年
	<u>255,968,256</u>	<u>98,127,873</u>	<u>99,576,935</u>	<u>44,121,345</u>	<u>98,846,242</u>	<u>(84,704,139)</u>	<u>157,840,383</u>	

14 短期借款

	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 (经审计)
担保借款 - 人民币	118,600,000	118,600,000
信用借款 - 人民币	3,348,750,000	3,020,000,000
	<u>3,467,350,000</u>	<u>3,138,600,000</u>

2002 年 6 月 30 日的担保借款中 2 千万元由吉林市招商集团有限责任公司担保,其余由吉联公司担保。

根据中国石油财务有限责任公司(“中油财务”)于 2001 年 3 月出具的授信额度承诺函,中油财务同意给予本公司流动资金贷款 50 亿元的授信额度。截至 2002 年 6 月 30 日止,本公司已从中油财务借得流动资金贷款计 33.5 亿元。于 2002 年 3 月 18 日,中油财务将其给予本公司流动资金贷款 50 亿元的授信额度期延长至 2003 年末。

15 应付账款、预收账款及其他应付款

期末应付账款、预收账款及其他应付款中,除在附注(七)(g)中披露的应付中国石油的款项外,均无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

期末应付账款及其他应付款中均无账龄超过三年的大额款项,预收账款中无账龄超过一年的大额款项。

期末其他应付款主要包括应付工程及应付代垫款项。

16 应付股利

	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 (经审计)
比利时高力克有限公司	1,150,198	1,150,198

17 应交税金

	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 (经审计)
尚待抵扣的增值税	(102,606,073)	(73,582,515)
应交营业税	351,840	2,166,801
预交城市建设维护税	(5,405,814)	(3,430,426)
应交消费税	530,519	11,201,197
预交企业所得税	(211,941)	(438,451)
应交/(预交)房产税	(25,308)	604,572

应交土地使用税	258,135	-
其他	348,241	834,892
	<u>(106,760,401)</u>	<u>(62,643,930)</u>

18 一年内到期的长期负债

	2002年 6月30日 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)
一年内到期的长期借款(附注19):		
担保借款 - 美元	134,131,098	-
信用借款 - 人民币	75,190,000	75,400,000
- 美元	-	109,931,868
	<u>209,321,098</u>	<u>185,331,868</u>

一年内到期的其他长期负债(附注20):

信用借款 - 美元	182,689,965	162,212,011
- 日元	51,284,700	42,960,600
- 欧元	24,125,217	12,380,389
	<u>258,099,882</u>	<u>217,553,000</u>
	<u>467,420,980</u>	<u>402,884,868</u>

19 长期借款

	2002年 6月30日 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)
担保借款	1,171,820,416	190,000
信用借款	3,623,050,000	4,836,783,714
	<u>4,794,870,416</u>	<u>4,836,973,714</u>

19 长期借款(续)

于 2002 年 6 月 30 日, 长期借款明细如下:

借款单位	2002 年 6 月 30 日余额 (未经审计)	币种	外币金额	汇率	年利率%	到期日	借款条件
工商银行吉化支行	17,650,000	人民币			6.03	2003 年 7 月 15 日	信用
工商银行吉化支行	9,500,000	人民币			6.03	2004 年 12 月 29 日	信用
工商银行吉化支行	9,700,000	人民币			5.94	2002 年 11 月 16 日	信用
工商银行吉化支行	9,900,000	人民币			5.94	2002 年 12 月 16 日	信用
工商银行吉化支行	9,800,000	人民币			5.94	2002 年 10 月 16 日	信用
农业银行吉林市分行	190,000	人民币			5.94	2003 年 1 月 31 日	吉化集团担保
中油财务	45,600,000	人民币			5.67	2002 年 12 月 20 日	信用
中油财务	45,600,000	人民币			5.67	2003 年 12 月 20 日	信用
中油财务	45,600,000	人民币			5.67	2004 年 12 月 20 日	信用
中油财务	46,000,000	人民币			5.67	2005 年 12 月 20 日	信用
中油财务	405,800,000	人民币			5.59	2003 年 11 月 15 日	信用
中油财务	100,000,000	人民币			5.67	2003 年 10 月 30 日	信用
中油财务	90,000,000	人民币			5.59	2004 年 3 月 15 日	信用
中油财务	1,000,000,000	人民币			5.59	2003 年 12 月 18 日	信用

19 长期借款(续)

借款单位	2002年6月30日余额 (未经审计)	币种	外币金额	汇率	年利率%	到期日	借款条件
中油财务	1,000,000,000	人民币			5.83	2007年3月8日	信用
中油财务	200,000,000	人民币			5.59	2004年6月26日	信用
中油财务	185,900,000	人民币			5.59	2004年7月10日	信用
中油财务	200,000,000	人民币			5.59	2004年7月26日	信用
中油财务	89,000,000	人民币			5.59	2004年10月25日	信用
中油财务	188,000,000	人民币			5.59	2004年9月20日	信用
建设银行吉林省分行	202,095,744	美元	24,416,250	8.2771	8.66	2009年9月20日	吉化集团担保
建设银行吉林省分行	147,823,860	美元	17,862,046	8.2771	8.42	2010年8月1日	吉化集团担保
建设银行吉林省分行	50,336,498	美元	6,078,750	8.2771	浮动利率(注(1))	2004年12月30日	吉化集团担保
国家开发银行	141,529,860	美元	17,100,000	8.2771	5.50	2006年12月27日	中国石油担保
国家开发银行	764,165,552	美元	92,321,828	8.2771	5.50	2012年4月1日	中国石油担保
	5,004,191,514						
一年内到期之长期借款 (附注 19)	(209,321,098)						
	4,794,870,416						

(1) 2002 年上半年度加权平均的年浮动利率为 2.25 % (2001 年上半年度: 4.53%)。

20其他长期负债

其他长期负债为应付吉化集团的无抵押长期借款。

	2002年 6月30日 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)	年利率
应付吉化集团:			
- 乙烯工程长期借款	1,291,206,240	1,366,142,531	5.2%-8.4%
一年内到期的其他长期负债 (附注 18)	<u>(258,099,882)</u>	<u>(217,553,000)</u>	
	<u>1,033,106,358</u>	<u>1,148,589,531</u>	

乙烯工程长期借款包括美元、日元和欧元借款，其最后到期日为 2007 年 9 月 30 日。明细如下：

	2002年6月30日 (未经审计)		2001年12月31日 (经审计)	
	原币	人民币元	原币	人民币元
美元	110,759,680	916,768,946	120,558,121	997,811,344
日元	3,933,481,250	271,036,526	4,274,558,064	269,320,421
欧元	12,681,453	103,400,767	13,530,127	99,010,766
		<u>1,291,206,239</u>		<u>1,366,142,531</u>

21 股本

	2002年 6月30日 (未经审计) 千股	2001年 12月31日 (经审计) 千股
尚未流通股份:		
发起人股-国家股	<u>2,396,300</u>	<u>2,396,300</u>
已上市流通股份:		
境外上市外资股-H股及美国托存股份	964,778	964,778
境内上市人民币普通股	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>
	<u>1,164,778</u>	<u>1,164,778</u>
股本总数	<u>3,561,078</u>	<u>3,561,078</u>
股本总额(人民币元)	<u>3,561,078,000</u>	<u>3,561,078,000</u>

21 股本(续)

(1) 1995年5月23日,本公司在中国境外公开发行为893,027,000股每股面值1元的境外上市外资股。其中H股占用89,302,700股,美国托存股份占8,037,243份。发行价为每H股港币1.589元和每美国托存股份美元20.75元(每一美国托存股份等于100股H股)。

(2) 1995年6月17日,本公司发行71,751,000股每股面值1元的H股给中国境外的包销商。发行以717,510份美国托存股份形式进行,发行价为每美国托存股份美元20.75元,本次发行行使了于1995年5月23日新股发售时,与包销商订立的承销协议中的超额分配选择权。

(3) 1996年9月24日,根据中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)证监发字(1996)第234号文件的批准,本公司发行每股面值1元的境内上市人民币普通股(“A股”)50,000,000股,其中向社会公众以每股3.5元发行30,000,000股,并以相同价格向本公司职工配售20,000,000股,向社会公众发行的30,000,000股于1996年10月15日在深圳证券交易所交易,向本公司职工配售的20,000,000股在1997年4月15日上市。

(4) 经中国证监会于1999年12月13日发出的文件批准,本公司增资发行150,000,000股每股面值1元的A股,其中向证券投资基金配售22,500,000股,其余127,500,000股按照1:2.55的比例向原有A股流通股股东定向配售。本公司已于2000年1月以每股作价3.3元完成此次A股增资,共计筹集资金495,000,000元,扣除发行费用后实收485,518,000元。至此,本公司的总股数由3,411,078,000股增加至3,561,078,000股。

22 资本公积

	2001年 12月31日 (经审计)	本期增加 (未经审计)	本期减少 (未经审计)	2002年 6月30日 (未经审计)
股本溢价	2,281,092,338	-	-	2,281,092,338
接受非现金资产捐 赠准备	8,408,898	-	-	8,408,898
股权投资准备	4,106,100	-	-	4,106,100
其他资本公积	11,550	-	-	11,550
	<u>2,293,618,886</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,293,618,886</u>

23 盈余公积

	法定盈余公积	法定公益金	任意盈余公积	合计
2001年12月31日 (经审计)	159,776,537	126,834,279	414,453,720	701,064,536
本期增加(未经审计)	<u>378,181</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>378,181</u>
2002年6月30日(未 经审计)	<u>160,154,718</u>	<u>126,834,279</u>	<u>414,453,720</u>	<u>701,442,717</u>

24 累计亏损

2001年12月31日累计亏损(经审计)	(2,674,016,796)
加: 本期净亏损(未经审计)	(352,531,041)
减: 提取法定盈余公积金(未经审计)	(378,181)
提取职工奖励及福利基金(未经审计)	(142,839)
2002年6月30日累计亏损(未经审计)	<u>(3,027,068,857)</u>

根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程的规定, 本公司当年税后利润按以下顺序分配:

- 弥补亏损;
- 提取税后利润的10%作为法定公积金;
- 提取税后利润的5%到10%作为法定公益金;
- 经股东大会决议提取任意盈余公积金;
- 支付普通股股利。

24 累计亏损(续)

本公司于2002年上半年度及2001年上半年度均为亏损, 因此没有计提法定盈余公积金及法定公益金。本公司的子公司于2002年上半年度及2001年上半年度计提法定盈余公积金及职工奖励及福利基金, 并在本集团合并会计报表中反映的部分如下:

	2002年上半年度 (未经审计)	2001年上半年度 (未经审计)
法定盈余公积金		
- 吉林淞美	<u>378,181</u>	<u>4,607,555</u>
职工奖励及福利基金		

- 吉林淞美	142,839	1,740,154
25 主营业务收入		

本集团之主要业务是把原油和煤炭等原料加工成石油产品、石化及有机化工产品、合成橡胶、化肥和无机化工等产品，继而在市场销售。本集团的产品均销往中国国内市场。

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
石油产品	1,645,651,456	2,972,200,189
石化及有机化工产品	2,193,178,739	2,591,957,875
化肥及无机化工产品	78,099,432	26,091,998
合成橡胶产品	348,246,471	409,572,369
其他产品及服务	4,881,659	611,406
合计	<u>4,270,057,757</u>	<u>6,000,433,837</u>

25 主营业务收入(续)

2002年上半年度前五名客户的单位名称和收入金额如下:

单位名称	金额 (未经审计)	占主营业务收 入的比例%
中国石油	2,132,430,685	50
吉化集团	258,500,010	6
吉联公司	133,102,564	3
烟台万华聚氨酯股份有限公司	43,376,068	1
山东齐鲁增塑剂股份有限公司	42,709,402	1
	<u>2,610,118,729</u>	<u>61</u>

26 主营业务成本

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
石油产品	1,454,961,867	2,638,558,539
石化及有机化工产品	1,962,327,329	2,460,533,401
化肥及无机化工产品	172,877,338	44,868,759
合成橡胶产品	254,703,327	331,294,703
其他产品及服务	3,612,283	452,674
合计	<u>3,848,482,144</u>	<u>5,475,708,076</u>

27 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加主要系消费税、城市建设维护税、教育费附加等。

28 财务费用-净额

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
利息支出	272,063,883	322,023,052
减: 利息收入	(412,025)	(1,615,756)
汇兑损失	38,030,062	14,254,329
减: 汇兑收益	(3,111,595)	(54,353,446)
	<u>306,570,325</u>	<u>280,308,179</u>

29 投资收益 / (亏损)

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
按权益法占合营公司收益 / (亏损)	(4,766,492)	12,244,100
按权益法占联营公司亏损	(149,132)	-
	<u>(4,915,624)</u>	<u>12,244,100</u>

30 营业外收入

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
处理固定资产收入	2,623,190	8,199,890
其他	26,040	32,944
	<u>2,649,230</u>	<u>8,232,834</u>

31 营业外支出

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
非季节性停工损失	5,780,656	17,871,385
处理固定资产损失	110,040,000	13,114,441
滞纳金罚款支出	1,212	1,382,296
防洪基金	6,015,249	3,634,308
其他	2,130,958	3,198,067
	<u>123,968,075</u>	<u>39,200,497</u>

32 所得税

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
应交所得税		
- 母公司	-	-
- 子公司	351,996	756,482
递延税项	-	-
	<u>351,996</u>	<u>756,482</u>

(六) 母公司会计报表主要项目附注

1 应收账款

	2002年 6月30日 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)
应收账款	1,466,504,171	1,567,121,950
减: 坏账准备	(840,374,865)	(840,374,865)
	<u>626,129,306</u>	<u>726,747,085</u>

(1) 应收账款账龄分析如下:

账龄:	2002年6月30日 (未经审计)			2001年12月31日 (经审计)		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	115,890,283	8	(2,881,500)	220,080,134	14	(18,889,965)
1-2年	387,788,576	27	(141,520,192)	793,925,550	51	(316,956,458)
2-3年	606,807,077	41	(339,954,938)	295,704,949	19	(247,117,125)
3年以上	356,018,235	24	(356,018,235)	257,411,317	16	(257,411,317)
	<u>1,466,504,171</u>	<u>100</u>	<u>(840,374,865)</u>	<u>1,567,121,950</u>	<u>100</u>	<u>(840,374,865)</u>

2002年上半年度没有重大的实际冲销的应收账款坏账(2001年上半年度:无)。

(2) 除在附注(七)(g)中披露的应收中国石油的款项外,期末应收账款中没有应收其他持本公司5%(含5%)以上股份的股东的款项。

1 应收账款(续)

(3) 于 2002 年 6 月 30 日, 欠款金额前五名的单位名称和所欠金额如下:

单位名称	金额 (未经审计)	占应收账款 总额的比例%
吉化集团公司丙烯晴分厂	182,474,875	13
吉化集团吉林市长松化工厂	136,351,688	9
吉化松北公司	102,762,754	7
中国石油	91,383,526	6
吉化松江化工厂	76,201,085	5
	<u>589,173,928</u>	<u>40</u>

2 其他应收款

	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	2001 年 12 月 31 日 (经审计)
其他应收款	270,128,097	285,236,161
减: 坏账准备	(23,465,118)	(23,465,118)
	<u>246,662,979</u>	<u>261,771,043</u>

(1) 其他应收款的账龄分析如下:

账龄:	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)			2001 年 12 月 31 日 (经审计)		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	77,070,870	29	-	164,173,120	58	(8,005)
1-2 年	103,097,768	38	(1,307,541)	97,975,626	34	(2,763,832)
2-3 年	69,491,866	26	(1,689,984)	4,961,708	2	(2,567,574)
3 年以上	20,467,593	7	(20,467,593)	18,125,707	6	(18,125,707)
	<u>270,128,097</u>	<u>100</u>	<u>(23,465,118)</u>	<u>285,236,161</u>	<u>100</u>	<u>(23,465,118)</u>

2002 年上半年度没有重大的实际冲销的其他应收款坏账(2001 年上半年度: 无)。

2 其他应收款(续)

(2) 除在附注(七)(g)中披露的应收中国石油的款项外, 期末其他应收账款中没有应收其他持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

(3) 于 2002 年 6 月 30 日，欠款金额前五名的单位名称和所欠金额如下：

单位名称	金额 (未经审计)	占其他应收款 总额的比例%
吉化集团	74,871,706	28
吉联公司	50,611,278	19
中国石油	41,700,000	15
吉林市招商集团有限责任公司	17,335,834	6
深圳北斗化工仪表公司	4,161,511	2
	<u>188,680,329</u>	<u>70</u>

3 长期股权投资

	2001 年 12 月 31 日			2002 年 6 月 30 日
	账面金额 (经审计)	本期增加 (未经审计)	本期减少 (未经审计)	账面金额 (未经审计)
子公司 (注 1)	138,238,152	1,401,438	(5,838,103)	133,801,487
合营公司 (注 2)	282,499,343	-	(4,766,492)	277,732,851
联营公司 (注 2)	<u>18,783,769</u>	<u>-</u>	<u>(149,132)</u>	<u>18,634,637</u>
	<u>439,521,264</u>	<u>1,401,438</u>	<u>(10,753,727)</u>	<u>430,168,975</u>

3 长期股权投资(续)

(1) 子公司

(a) 长期股权投资明细如下:

被投资单位	投资起止期限	占被投资单位注册资本比例		初始投资额		
		2001年 12月31日 (经审计) %	2002年 6月30日 (未经审计) %	2001年 12月31日 (经审计)	本期增加 投资额 (未经审计)	2002年 6月30日 (未经审计)
吉林永晖	1995年8月7日至 2005年8月6日	70	70	36,154,000	-	36,154,000
吉林淞美	1997年12月26日至 2017年12月25日	66	66	47,660,421	-	47,660,421
吉林建修	2001年2月12日至 2003年2月12日	99	99	44,537,759	-	44,537,759
吉林兴化	1991年2月21日至 2011年2月20日	75	75	19,250,000	-	19,250,000
				<u>147,602,180</u>	<u>-</u>	<u>147,602,180</u>

3 长期股权投资(续)

(1) 子公司(续)

(b) 子公司采用权益法核算的权益变动分析如下:

	2001年12月31日账 面金额 (经审计)	本期新增投资 (未经审计)	应占被投资 单位净利润 / (亏损) (未经审计)	被投资单位分红 (未经审计)	2002年6月30日账 面金额 (未经审计)
吉林永晖	39,365,866	-	1,401,438	-	40,767,304
吉林淞美	54,293,751	-	(2,638,380)	(1,560,001)	50,095,370
吉林建修	44,578,535	-	(1,639,722)	-	42,938,813
吉林兴化	-	-	-	-	-
	<u>138,238,152</u>	<u>-</u>	<u>(2,876,664)</u>	<u>(1,560,001)</u>	<u>133,801,487</u>

吉林兴化情况在附注(四)说明。

(2) 合营公司和联营公司详见附注(五)9。

4 主营业务收入

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
石油产品	1,645,651,456	2,972,200,189
石化及有机化工产品	2,153,011,799	2,347,860,433
化肥及无机化工产品	78,099,432	26,091,998
合成橡胶产品	348,246,471	409,572,369
其他产品及服务	4,881,659	611,406
合计	<u>4,229,890,817</u>	<u>5,756,336,395</u>

5 主营业务成本

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
石油产品	1,454,961,867	2,638,558,539
石化及有机化工产品	1,937,552,266	2,259,168,280
化肥及无机化工产品	172,877,338	44,868,759
合成橡胶产品	254,703,327	331,294,703
其他产品及服务	3,612,283	452,674
合计	<u>3,823,707,081</u>	<u>5,274,342,955</u>

6 投资收益 / (亏损)

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
按权益法占合营公司的收益 / (亏损)	(4,766,492)	12,244,100
按权益法占联营公司的亏损	(149,132)	-
按权益法占子公司的收益 / (亏损)	<u>(2,876,664)</u>	<u>3,356,817</u>
	<u>(7,792,288)</u>	<u>15,600,917</u>

(七)关联方关系及交易

(a)存在控制关系的主要关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
中油集团	中国	资源勘探、开发、生产管理、储运、自销、合作	最终控股股东	国有独资	马富才
中国石油	中国	石油、天然气销售、生产、销售、石油化工产品生产、销售、管道运输	直接控股股东	股份有限公司	马富才
吉化集团	中国	生产销售化工产品	同系附属公司	国有企业	张晓沛
吉林兴化	中国	生产销售硝基氯苯	子公司	合资公司	洪威
吉林永晖	中国	从事国内外石油化工原料产品的储运	子公司	合资公司	毕大庆
吉林淞美	中国	生产醋酸	子公司	合资公司	候彦民
吉林建修	中国	建筑、设备安装	子公司	合资公司	曲金

(b) 存在控制关系的主要关联方的注册资本及其变化

企业名称	注册资本 2001 年			注册资本 2002 年
	12 月 31 日 (经审计) 人民币万元	本年增加 (未经审计) 人民币万元	本期减少 (未经审计) 人民币万元	6 月 30 日 (未经审计) 人民币万元
中油集团	11,490,000	-	-	11,490,000
中国石油	17,582,418	-	-	17,582,418
吉化集团	245,700	-	-	245,700
吉林兴化	2,567	-	-	2,567
吉林永晖	5,145	-	-	5,145
吉林淞美	7,200	-	-	7,200
吉林建修	4,520	-	-	4,520

(c) 能控制本公司的关联方所持本公司股份及其变化

企业名称	2001 年 12 月 31 日 (经审计)		本期增加 (未经审计) 人民币万元 %	本期减少 (未经审计) 人民币万元 %	2002 年 6 月 30 日 (未经审计)	
	人民币万元	%			人民币万元	%
中国石油	239,630	67	- -	- -	239,630	67

(d) 本公司直接持有其控制的关联方股份或权益及其变化

	所持股份或权益 2001 年				所持股份或权益 2002 年			
	12 月 31 日 (经审计)	%	本期增加 (未经审计)	%	本期减少 (未经审计)	%	6 月 30 日 (未经审计)	%
吉林永晖	36,015,400	70	-	-	-	-	36,015,400	70
吉林淞美	47,660,421	66	-	-	-	-	47,660,421	66
吉林建修	44,537,759	99	-	-	-	-	44,537,759	99
吉林兴化	25,668,000	75	-	-	-	-	25,668,000	75

(e) 不存在控制关系的关联方

公司名称	企业类型	成立日	成立地点	注册资本 万元	币种	2002 年 6 月 30 日 权益比例%	主要经营活动
合营公司:							
-吉联公司	中外合资	1994.3.15	吉林	41,697	人民币	65%	生产石油化工产品
-吉林巴斯夫	中外合资	1995.11.18	吉林	15,000	人民币	40%	生产石油化工产品
联营公司:							
-吉林联力	国有	2001.3.22	吉林	4,221	人民币	47%	批发兼零售化工产品

除上述本公司的合营公司及联营公司外，吉化集团及其子公司与本公司同系中油集团子公司。

(f) 重大关联公司交易汇总

	2002年1-6月 (未经审计)	2001年1-6月 (未经审计)
<u>中油集团:</u>		
利息支出	194,110,000	201,000,000
<u>吉化集团:</u>		
产品销售	258,500,010	406,350,000
加工费用	5,550,311	-
固定资产建设	46,641,020	27,390,000
购买原料及零件	73,431,030	44,010,000
福利及后勤服务费	49,420,793	56,710,000
<u>中国石油:</u>		
购买原油	2,444,807,804	3,684,426,876
购买原料	297,304,280	500,897,600
销售汽油	530,275,790	943,956,937
销售柴油	784,842,019	1,235,089,084
销售石化产品	817,312,876	1,150,378,353
<u>吉联公司:</u>		
产品销售	133,102,564	159,341,229

本公司与关联公司间的交易定价主要以市场价格作为定价基础。

(g) 重大关联公司科目余额汇总

	2002年 6月30日 (未经审计)	2001年 12月31日 (经审计)
应收帐款:		
- 应收中油集团	23,921,747	780,000
- 应收中国石油	98,075,787	184,290,549
- 应收吉化集团	372,661,603	376,414,732
- 应收吉林巴斯夫	-	455,002
- 应收吉林联力	530,945	-
其他应收款:		
- 应收中国石油	41,700,000	40,234,452
- 应收吉化集团	74,871,706	58,523,690
- 应收吉联公司	50,611,278	50,611,278
预付帐款:		
- 预付吉化集团	137,588,233	104,521,354
应付帐款:		
- 应付中油集团	(3,012,789)	(3,302,453)
- 应付中国石油	(23,480,788)	-
- 应付吉化集团	(46,368,952)	(54,108,024)
预收帐款:		
- 预收吉化集团	(1,931,256)	(1,143,965)
- 预收吉林巴斯夫	(476,432)	-
其他应付款:		
- 应付吉化集团	(35,407,632)	(30,613,978)
短期借款:		
- 向中油财务借款	(3,348,750,000)	(3,020,000,000)
一年内到期的长期负债:		
- 向吉化集团借款	(258,099,882)	(217,553,000)
长期借款:		
- 向中油财务借款	(3,641,500,000)	(3,750,800,000)
其他长期负债:		
- 向吉化集团借款	(1,033,106,358)	(1,366,142,531)

(八) 资本性承诺事项

于资产负债表日，本集团已签约但尚不必在会计报表中确认的资本支出承诺如下：

	2002年6月30日 (未经审计)	2001年12月31日 (经审计)
房屋、建筑物及机器设备	<u>364,545,000</u>	<u>418,056,000</u>

补充资料

吉林化学工业股份有限公司

2002年6月30日未经审计资产减值准备明细表

(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

会企01表

附表1

项 目	2001年12月31日		本期增加		本期转回		2002年6月30日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、坏账准备合计	863,843,540	863,839,983	-	-	-	-	863,843,540	863,839,983
其中: 应收账款	840,378,422	840,374,865	-	-	-	-	840,378,422	840,374,865
其他应收款	23,465,118	23,465,118	-	-	-	-	23,465,118	23,465,118
二、短期投资跌价准备合计								
其中: 股票投资								
债券投资								
三、存货跌价准备合计	236,631,105	236,631,105	-	-	-	-	236,631,105	236,631,105
其中: 原材料	35,691,091	35,691,091	-	-	-	-	35,691,091	35,691,091
在产品	24,439,710	24,439,710	-	-	-	-	24,439,710	24,439,710
库存商品	21,833,438	21,833,438	-	-	-	-	21,833,438	21,833,438
备品备件	154,666,866	154,666,866	-	-	-	-	154,666,866	154,666,866
四、长期投资减值准备合计								
其中: 长期股权投资								
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合计								
其中: 房屋、建筑物								
机器设备								
六、无形资产减值准备								
其中: 专利权								
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备								

按照国际会计准则编制的会计报表

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计利润表

单位：千元

	附注	截至6月30日止6个月	
		2002年	2001年
		人民币	人民币
营业额	2	4,525,618	5,984,561
销售成本		(4,259,866)	(5,703,528)
营业毛利		265,752	281,033
销售费用		(13,453)	(23,431)
管理费用		(181,886)	(598,996)
其他支出		(109,523)	(30,968)
经营亏损	3	(39,110)	(372,362)
利息支出	4	(272,064)	(339,940)
利息收入		412	1,096
汇兑损失		(38,031)	(14,254)
汇兑收益		3,112	54,353
应占合营企业盈利 / (亏损)		(4,766)	12,244
应占联营公司亏损		(149)	-
税前亏损		(350,596)	(658,863)
税项	5	(352)	(756)
除少数股东损益前亏损		(350,948)	(659,619)
少数股东损益		880	(1,122)
股东应占亏损		(350,068)	(660,741)
每股基本及摊薄亏损	6	(人民币 0.10)	(人民币 0.19)
股利	7		-

后附会计报表附注为本会计报表组成部分。

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计的资产负债表

单位：千元

	附注	2002年 6月30日 人民币	2001年 12月31日 人民币
非流动资产			
物业、厂房及机器设备	8	10,453,013	10,426,277
于合营企业投资		277,733	282,499
于联营公司投资		18,635	18,784
无形资产	8	433,284	468,691
		<u>11,182,665</u>	<u>11,196,251</u>
流动资产			
存货		1,380,681	1,179,816
待抵扣增值税税款		102,606	73,583
应收账款	9	611,148	781,115
预付款及其他流动资产		555,986	562,156
现金及现金等价物		31,163	36,917
		<u>2,681,584</u>	<u>2,633,587</u>
流动负债			
应付账款及其他应付款项	10	1,307,787	1,153,977
短期贷款	11	3,934,771	3,541,485
		<u>5,242,558</u>	<u>4,695,462</u>
流动负债净额		<u>(2,560,974)</u>	<u>(2,061,875)</u>
总资产扣除流动负债		<u>8,621,691</u>	<u>9,134,376</u>
资金来源			
股本		3,561,078	3,561,078
储备		2,103,418	2,103,526
待弥补亏损		(2,908,518)	(2,558,558)
股东权益		<u>2,755,978</u>	<u>3,106,046</u>
少数股东权益		<u>37,736</u>	<u>42,767</u>
非流动负债			
长期贷款	11	5,827,977	5,985,563
		<u>8,621,691</u>	<u>9,134,376</u>

后附会计报表附注为本会计报表组成部分。

吉林化学工业股份有限公司

2002年6月30日未经审计现金流量表

单位：千元

	截至6月30日止6个月	
	2002年 人民币	2001年 人民币
经营活动之现金流量		
本期净亏损	(350,068)	(660,741)
折旧与摊销	466,380	488,310
处置固定资产损失	107,417	13,114
坏账准备	-	300,493
应收账款减少	169,967	88,453
存货增加	(200,865)	(150,958)
其他(净额)	68,779	26,804
经营活动获得的现金净额	<u>261,610</u>	<u>105,475</u>
支付税金	(227)	(326)
投资活动之现金流量		
购买物业、厂房及机器设备	(507,202)	(131,068)
其他(净额)	4,948	8,233
投资活动使用的现金净额	<u>(502,254)</u>	<u>(122,835)</u>
融资活动之现金流量		
新增贷款	1,951,685	2,700,770
偿付贷款	(1,715,985)	(2,868,470)
其他(净额)	(583)	1,000
融资活动获得/(使用)的现金净额	<u>235,117</u>	<u>(166,700)</u>
现金及现金等价物减少	(5,754)	(184,386)
现金及现金等价物期初余额	36,917	228,964
现金及现金等价物期末余额	<u>31,163</u>	<u>44,578</u>

后附会计报表附注为本会计报表组成部分。

吉林化学工业股份有限公司
2002年6月30日未经审计合并股东权益变动表

单位：千元

	<u>股本</u>	<u>待弥补亏损</u>	<u>储备</u>	<u>合计</u>
	人民币	人民币	人民币	人民币
2001年1月1日余额	3,561,078	(737,339)	3,050,156	5,873,895
2001年1月1日土地使用权调整(附注1)	-	-	(950,480)	(950,480)
本期净亏损	-	(660,741)	-	(660,741)
已实现重估增值储备转入留存收益	-	2,936	(2,936)	-
留存收益转拨至储备	-	(4,608)	4,608	-
2001年6月30日余额	<u>3,561,078</u>	<u>(1,399,752)</u>	<u>2,101,348</u>	<u>4,262,674</u>
2002年1月1日余额	3,561,078	(2,558,558)	2,103,526	3,106,046
本期净亏损	-	(350,068)	-	(350,068)
已实现重估增值储备转入留存收益	-	486	(486)	-
留存收益转拨至储备	-	(378)	378	-
2002年6月30日余额	<u>3,561,078</u>	<u>(2,908,518)</u>	<u>2,103,418</u>	<u>2,755,978</u>

后附会计报表附注为本会计报表组成部分。

1 会计政策

本未经审计合并中期简要会计报表根据国际会计准则第 34 号《中期财务报告》编制。编制本合并中期简要会计报表所采用的会计政策与本集团截至 2001 年 12 月 31 日止年度会计报表所采用的会计政策一致。

对于不均衡发生的费用，只有在年度报告中可以适当预估或待摊的，本合并中期简要会计报表才予以预估或待摊。

所得税费用根据预计整个会计年度的加权平均年度所得税税率恰当估算得出。截至 2002 年 6 月 30 日止 6 个月的估计加权平均年度所得税税率为 33%(截至 2001 年 6 月 30 日止 6 个月的估计加权平均年度所得税税率为 33%)。根据中国税法，税务亏损可以用于抵扣以后五年内的应纳税所得额。由于不能确定这些亏损是否可以在未来五年内得到弥补，相应的递延税项资产在本会计报表上未予确认。

由于新颁布的国际会计准则第 40 号《投资物业》澄清了国际会计准则第 17 号《租赁》，本公司于 2001 年 1 月 1 日，对土地使用权开始依照国际会计准则第 17 号进行账务处理，将土地使用权重分类为经营租赁，账面价值为人民币零元。上述重分类对 2001 年上半年摊销的影响为人民币 0.1037 亿元，对年初储备的影响为人民币 9.50 亿元。

本未经审计合并中期简要会计报表应参照截至 2001 年 12 月 31 日止年度会计报表阅读。

2 分部信息

截至 2002 年 6 月 30 日止 6 个月

	石油产品	石化及有机 化工产品	化肥 及无机 化工产品	合成 橡胶产品	其他产品 及服务	合计
	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币
营业额	1,505,511	2,173,454	77,562	345,840	423,251	4,525,618
分部业绩	(126,163)	115,060	(98,751)	75,863	(5,119)	(39,110)
财务费用(净额)						(306,570)
应占合营企业亏损	-	(4,767)	-	-	-	(4,767)
应占联营公司亏损	-	-	-	-	(149)	(149)
税前亏损						<u>(350,596)</u>

2分部信息（续）

截至 2001 年 6 月 30 日止 6 个月

	石油产品	石化及有机 化工产品	化 肥 及无 机 化工产品	合 成 橡胶产品	其他产品 及服务	合 计
	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币
营业额	2,780,500	2,574,695	25,918	406,844	196,604	5,984,561
分部业绩	(34,927)	(251,982)	(45,164)	52,445	(92,734)	(372,362)
财务费用(净 额)						(298,745)
应占合营企业 利润	-	12,244	-	-	-	12,244
税前亏损						(658,863)

本集团的所有资产及营运均位于中国，而国内各地区均被视为处于风险及回报相近的同一经济环境。因此，没有披露地区分部信息。

3经营亏损

经营亏损已扣除以下费用：

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2002 人民币	2001 人民币
固定资产折旧	430,973	477,735
处理固定资产损失	107,417	13,114
存货跌价损失准备	-	32,260
无形资产摊销费用	35,407	10,575
坏账准备	-	300,493
研究开发费用	3,246	8,322
员工成本	190,170	184,290

4利息支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2002 人民币	2001 人民币
利息支出	295,117	352,035
减：资本化利息	(23,053)	(12,095)
	272,064	339,940

5税项

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2002 人民币	2001 人民币
中国所得税	352	756
递延税项	-	-
	<u>352</u>	<u>756</u>

6每股基本及摊薄亏损

截至 2002 年 6 月 30 日止的 6 个月和 2001 年 6 月 30 日止的 6 个月的每股基本及摊薄亏损是分别根据该等期间净亏损人民币 350,068,000 元和人民币 660,741,000 元除以会计期间已发行之股数 3,561,078,000 股计算而得。

7股息

董事会决定本期间不派发中期股息 (2001 年同期: 无)。

8物业、厂房及机器设备和无形资产

	固 定 资 产	无 形 资 产
	人民币	人民币
账面净值:		
2002 年 1 月 1 日	10,426,277	468,691
增加	568,214	-
减少	(110,505)	-
折旧 / 摊销	(430,973)	(35,407)
2002 年 6 月 30 日	<u>10,453,013</u>	<u>433,284</u>
已签约但未拨备的资本承诺:		
2002 年 6 月 30 日	364,545	
2001 年 12 月 31 日	418,056	

9 应收账款

	2002年6月30日 人民币	2001年12月31日 人民币
应收第三方账款	956,335	1,059,553
应收有关联人士账款		
- 中国石油天然气股份有限公司及附属公司 （“中国石油”）	98,076	184,290
- 中国石油天然气集团公司及附属公司（“中油 集团”）	23,922	780
- 吉化集团公司及附属公司（“吉化集团”）	372,662	376,415
- 合营企业	-	455
- 联营公司	531	-
	<u>1,451,526</u>	<u>1,621,493</u>
减：坏账准备	<u>(840,378)</u>	<u>(840,378)</u>
	<u>611,148</u>	<u>781,115</u>

应收有关联人士账款为免息、无抵押及按照正常商业条款支付。
于2002年6月30日，应收账款的账龄分析如下：

	2002年6月30日 人民币	2001年12月31日 人民币
一年以内	100,059	272,862
一年至两年	388,642	795,515
两年至三年	606,807	295,705
三年以上	356,018	257,411
	<u>1,451,526</u>	<u>1,621,493</u>

除对部分客户外，本集团给予客户的还款期限一般不超过120天。

10 应付账款及其他应付款项

	<u>2002年6月30日</u>	<u>2001年12月31日</u>
	人民币	人民币
应付账款	731,640	596,604
预收账款	128,365	193,928
应付薪金及福利费	22,984	13,741
预提费用	34,007	-
子公司之应付少数股东股息	1,150	1,150
其他应付款	278,963	259,387
应付关联方账款		
- 中国石油	23,481	-
- 中油集团	3,013	3,302
- 吉化集团	83,708	85,865
- 联营公司	476	-
	<u>1,307,787</u>	<u>1,153,977</u>

于2002年6月30日，应付账款的账龄分析如下：

	<u>2002年6月30日</u>	<u>2001年12月31日</u>
	人民币	人民币
一年以内	600,827	455,456
一年至两年	50,773	71,500
两年至三年	31,439	41,515
三年以上	48,601	28,133
	<u>731,640</u>	<u>596,604</u>

11 贷款

	<u>2002年6月30日</u>	<u>2001年12月31日</u>
	人民币	人民币
短期贷款	3,934,771	3,541,485
长期贷款	5,827,977	5,985,563
	<u>9,762,748</u>	<u>9,527,048</u>

贷款的变动分析如下：

	<u>人民币</u>
2002年1月1日余额	9,527,048
新增贷款	1,951,685
偿还贷款	(1,715,985)
2002年6月30日余额	<u>9,762,748</u>

11 贷款（续）

	<u>2002年6月30日</u>	<u>2001年12月31日</u>
	<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
无抵押长期贷款	6,295,398	6,388,448
一年内到期的长期贷款	(467,421)	(402,885)
	<u>5,827,977</u>	<u>5,985,563</u>

上述长期贷款的到期日如下：

须于五年内全额归还的贷款	5,706,328	4,769,077
毋须于五年内全额归还的贷款	589,070	1,619,371
	6,295,398	6,388,448
一年内到期的长期贷款	(467,421)	(402,885)
	<u>5,827,977</u>	<u>5,985,563</u>

长期贷款明细如下：

<u>利率及最后到期日</u>	<u>2002年6月30日</u>	<u>2001年12月31日</u>
	<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
人民币贷款：于2002年6月30日，贷款年利率为5.51%至6.44%的浮动利率，贷款最后到期日为2007年	3,698,240	3,853,540
美元贷款：于2002年6月30日，贷款年利率为5.50%至8.66%的浮动利率，贷款最后到期日为2012年	2,222,720	2,166,577
日元贷款：于2002年6月30日，贷款年利率为4.10%至5.30%的浮动利率，贷款最后到期日为2008年	271,037	269,320
欧元贷款：于2002年6月30日，贷款年利率为5.00至8.30%的浮动利率，贷款最后到期日为2006年	103,401	99,011
	<u>6,295,398</u>	<u>6,388,448</u>

11 贷款 (续)

本集团长期贷款的到期情况如下:

	2002年 6月 30 日	2001年 12月 31 日
	人民币	人民币
一年以内	467,421	402,885
第二年	2,324,637	1,902,623
第三至第五年	2,914,270	2,463,569
五年以上	589,070	1,619,371
	<u>6,295,398</u>	<u>6,388,448</u>

12 关联交易

	截至 6月 30日止 6个月	
	2002	2001
	人民币	人民币
<u>中油集团及其关联企业:</u>		
利息支出	194,110	201,000
<u>吉化集团及其关联企业:</u>		
产品销售	258,500	406,350
加工费用	5,550	-
固定资产建设	46,641	27,390
购买原料及零件	73,431	44,010
福利及后勤服务费	49,421	56,710
<u>中国石油及其关联企业:</u>		
购买原油	2,444,808	3,684,427
购买原料	297,304	500,898
销售汽油	530,276	943,957
销售柴油	784,842	1,235,089
销售石化产品	817,313	1,150,378
<u>吉联(吉林)石油化学工业有限公司:</u>		
销售石化产品	133,103	159,341

- 13 为方便读者对照,以人民币列示的金额已按中国人民银行于二零零二年六月三十日公布的人民币基准汇价港币 1.00 元兑换人民币 1.0606 元,美金 1.00 元兑换人民币 8.2771 元的兑换价折算成港币和美元,这并非代表本报告中人民币项目已可以或可以按此汇价兑成港币或美元。

14 中国会计准则和国际会计准则之重大差异

中国会计准则和国际会计准则在净亏损和股东权益方面的重大差异列示如下。

净亏损

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2002	2001
		人民币	人民币
按中国会计准则编制的净亏损		(352,531)	(641,897)
按国际会计准则所做的调整:			
- 1995 年 2 月 28 日固定资产重估增加的折旧	(i)	(726)	(726)
- 由于汇兑收益资本化的差异而带来的折旧	(iii)	(3,655)	(3,655)
- 新股申购冻结资金的利息收入	(iv)	-	(520)
- 提取职工奖励福利基金	(v)	(143)	(1,740)
- 在建工程的资本化利息	(vi)	-	(17,917)
- 员工住房补贴的摊销	(vii)	(4,660)	(4,656)
- 土地使用权摊销	(viii)	11,647	10,370
按国际会计准则编制的净亏损		<u>(350,068)</u>	<u>(660,741)</u>

股东权益

	附注	2002 年 6 月 30	2001 年 12 月 31
		日	日
		人民币	人民币
按中国会计准则编制的股东权益		3,529,070	3,881,744
按国际会计准则所做的调整:			
- 1995 年 2 月 28 日固定资产重估的折旧	(i)	(10,647)	(9,921)
- 1995 年 2 月 28 日固定资产重估增值	(i)	29,033	29,033
- 固定资产重估增值带来的递延税项影响	(i)	(9,580)	(9,580)
- 由于 1995 年 2 月 28 日固定资产重估而带来的报 废损失差异	(ii)	(4,626)	(4,626)
- 固定资产借款的汇兑收益	(iii)	112,471	112,471
- 由于汇兑收益资本化的差异而带来的折旧	(iii)	(38,728)	(35,073)
- 递延住房补贴	(vii)	57,499	62,159
- 递延住房补贴带来的递延税项影响	(vii)	(23,587)	(23,587)
- 2001 年 1 月 1 日土地使用权调整	(viii)	(918,094)	(929,741)
- 税项调整	(ix)	33,167	33,167
按国际会计准则编制的股东权益		<u>2,755,978</u>	<u>3,106,046</u>

14 中国会计准则和国际会计准则之重大差异（续）

- (i) 按国际会计准则，折旧费的计算包括 1995 年 2 月 28 日固定资产重估带来的影响；而按中国会计准则，因该项重估并无被正式纳入本公司的重组批复之内，所以其重估结果不被承认为 1994 年重组的部分。因此，按中国会计准则计算的折旧费用要比按国际会计准则计算的为低。
- (ii) 在 2000 年中，部分经 1995 年 2 月 28 日重估的固定资产因相关生产设备的关停而予以报废。由于 1995 年 2 月 28 日固定资产重估未被中国会计准则所承认，该部分重估增加价值的报废损失被记入了国际会计准则财务报表。
- (iii) 按国际会计准则，有关在建工程借款的外汇换算差额，只有作为外币借款利息费用调整额的汇总差额才可在建设期间做资本化处理。而按中国会计准则，于固定资产建设项目有关的外币借款的汇兑差额在建设期间全部资本化。因此，按国际会计准则计算的固定资产的成本高于根据中国会计准则计算的成本，所以导致折旧的相应增加。
- (iv) 按中国证监会的有关规定，1996 年度新股申购时冻结资金的利息收入，应计入股份溢价内；其中源于申购无效者的部分，则自 1997 年起 5 年内平均摊销到损益账内。按国际会计准则，该项收入已在收到时计入当期损益账内。
- (v) 本公司一间子公司(中外合资企业)于 2001 年及 2002 年根据中国政府有关规定分配其税后利润作为职工奖励及福利基金。按国际会计准则，此项分配计入当期损益账内。
- (vi) 按国际会计准则，与固定资产有关的一般外币借款的利息支出在建设期间可以加权平均利率计算并予以资本化。按照中国会计准则，固定资产只有特定贷款在建设期间的利息支出才可资本化。
- (vii) 根据中油集团及中国石油的重组计划，中国石油同意承担吉化集团人民币 84,089,000 元之房屋津贴费用，因此，按国际会计准则，在除去递延税项人民币 23,587,000 元后的净额全数贷记资本公积金。按中国会计准则，应付人民币 84,089,000 元则抵扣去年住房补贴余额人民币 75,681,000 元，再把余额人民币 8,408,000 元贷记资本公积金，因此，中国会计准则没有任何住房补贴摊销。
- (viii) 按照中国会计准则，土地使用权按评估值确认并按 50 年摊销。由于新颁布的国际会计准则 40 号《投资物业》重新阐述了国际会计准则 17 号《租赁》，本公司于 2001 年 1 月 1 日之后，对土地使用权开始依照国际会计准则 17 号进行账务处理。因此，本公司将土地使用权重分类为经营租赁，并以历史成本人民币零元列示。因而在国际会计准则下，土地使用权没有摊销。
- (ix) 由于不能确定上述(i) 和 (vii) 产生的递延税资产能否转回，故相应的递延税资产未加以确认。

补充信息（未经审计）

国际会计准则与美国公认会计准则之重大差异对净亏损的影响如下：

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2002 人民币	2001 人民币
按国际会计准则编制的净亏损		(350,068)	(660,741)
按美国公认会计准则所做的调整：			
- 重组时及于 1995 年 2 月 28 日固定资产重估增值的折旧	(i)	4,886	4,886
- 因利息资本化引致的汇兑损益的折旧	(ii)	765	766
- 一合营企业固定资产重估增值的折旧	(iii)	3,815	3,815
- 税项调整	(iv)	-	(362,236)
按美国公认会计准则编制的净亏损		<u>(340,602)</u>	<u>(1,013,510)</u>
每股基本及摊薄亏损		<u>(人民币 0.10)</u>	<u>(人民币 0.28)</u>

国际会计准则与美国公认会计准则的重大差异对股东权益的影响如下：

	附注	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
		人民币	人民币
按国际会计准则编制的股东权益		2,755,978	3,106,046
按美国公认会计准则所做的调整：			
- 冲回重组时固定资产评估增值	(i)	(714,974)	(714,974)
- 重组时及于 1995 年 2 月 28 日固定资产评估增值之折旧	(i)	592,719	587,833
- 重组时固定资产评估增值带来的递延税项影响	(i)	235,941	235,941
- 冲回 1995 年 2 月 28 日固定资产评估增值	(i)	(29,033)	(29,033)
- 1995 年 2 月 28 日固定资产重估增值带来的递延税项影响	(i)	9,580	9,580
- 处置固定资产损失减少	(i)	9,006	9,006
- 因利息资本化引致的汇兑损益	(ii)	(30,616)	(30,616)
- 因利息资本化引致的汇兑损益的折旧	(ii)	8,420	7,655
- 一合营企业固定资产评估增值	(iii)	(65,320)	(65,320)
- 合营公司之固定资产评估增值之折旧	(iii)	58,997	55,182
- 税项调整	(iv)	(245,521)	(245,521)
按美国公认会计准则编制的股东权益		<u>2,585,177</u>	<u>2,925,779</u>

(i) 资产重估

1994年9月30日，本公司重组时依照中国相关的规定，聘用一家注册在中国境内的独立评估事务所对固定资产进行了重估。根据评估结果，固定资产重估增值人民币1,665,454,000元。2002年上半年度因重估增值增加折旧人民币4,160,000元(2001: 人民币4,160,000元)。按美国公认会计准则，固定资产须按成本计价，所以重估增值以及相应记提的折旧必须冲回。此外，按美国公认会计准则，冲回重估增值会产生人民币235,941,000元的递延税款资产，并连带增加了股东权益。

1995年2月28日，为符合香港联合交易所的上市要求，本公司的固定资产再次由香港的评估师进行独立重估。这次重估带来的重估增值人民币29,033,000元并不被中国有关的政府机关承认。所以上述重估增值没有记入法定账目内。根据国际会计准则，这次重估同时产生了递延税项负债人民币9,580,000元，并相应减低了重估增值。2002年上半年度因重估增值带来的折旧人民币726,000元(2001: 人民币726,000元)。由于美国公认会计准则不允许固定资产重估，上述的重估增值及有关的折旧及税务影响必须冲回。

在2000年中，净值为人民币601,774,000元的固定资产因相关生产设备的关停而予以报废，此部分报废资产在国际会计准则下记录在股本及资本公积内的评估增值为人民币9,006,000元。由于美国公认会计准则不允许固定资产重估，上述资产报废相关的重估增值必须冲回。

(ii) 外币汇兑差异

按美国公认会计准则，外币汇兑差异必须在其发生时全数反映在当期的损益表。

按照国际会计准则，本集团将有关在建工程借款的外汇换算差额其中因外币借款利息费用调整额的汇兑差额在投产前的建设期内资本化。而按照美国公认会计准则，该资本化的外汇换算差额及其相关的折旧必须冲回。

(iii) 固定资产转往吉联产生的影响

截至1994年12月31日止的年度内，本公司的若干固定资产被转到一合营企业吉联公司。此部分固定资产经评估增值人民币65,320,000元。由于美国公认会计准则不允许固定资产重估，上述的重估增值及有关的折旧必须冲回。

(iv) 税项调整

由于不能确定上述(i)产生的递延税项资产能否全额实现，故对该递延税项资产计提了相应的评估准备。

备查文件及查阅地址

- 1、载有本公司董事长亲笔签名的本公司二零零二年半年度报告文本；
- 2、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的按中国会计准则和国际会计准则编制的二零零二年半年度财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、本公司章程；
- 5、在香港披露的半年度报告文本。

查阅地址：

中国吉林省吉林市龙潭区龙潭大街9号

吉林化学工业股份有限公司董事会秘书室

电话：(86432) 3903651 传真：(86432) 3028126

注：本报告分别以中英文两种文字编制，在对两种文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。