

## 吉林化学工业股份有限公司 2002 年年度报告摘要

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会及其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、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 本公司董事徐丰利、兰云升、倪慕华、李孝如未出席董事会，董事徐丰利、兰云升委托董事长于力、董事倪慕华委托董事张兴福、独立董事李孝如委托独立董事吕岩峰出席并代为表决。

1.4 普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了无保留意见无解释性说明的审计报告。

1.5 公司董事长于力先生、主管会计工作负责人（财务总监）兰云升先生及财务部负责人廖洪伟先生声明：保证年度报告中的财务报告的真实、完整。

## §2 上市公司基本情况简介

## 2.1 基本情况简介

证券简称	A 股:ST 吉化	H 股:吉林化工	
证券代码	000618	0368	JCC
上市交易所	深圳证券交易所	香港联交所	纽约证券交易所
注册地址和办公地址	中国吉林省吉林市龙潭区龙潭大街 9 号		
邮政编码	132021		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:jcic@jcic.com.cn">jcic@jcic.com.cn</a>		

## 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张丽燕	
联系地址	中国吉林省吉林市龙潭区龙潭大街 9 号	无
电话	0432-3903651	
传真	0432-3028126	
电子信箱	<a href="mailto:zly@jcic.com.cn">zly@jcic.com.cn</a>	

## §3 会计数据和财务指标摘要

## 3.1.1 主要会计数据

单位:(人民币)元

	2002年(本年)	2001年(上年)	本年比上年增减(%)	2000年
主营业务收入	12,319,139,488.00	11,914,082,480.00	3.40%	13,846,722,322.00
利润总额	-1,031,036,029.00	-1,797,401,086.00	-42.64%	-863,014,855.00
净利润	-1,025,732,561.00	-1,803,021,557.00	-43.11%	-878,766,153.00
扣除非经常性损益的净利润	-245,365,638.00	-1,706,011,547.00	-85.62%	21,762,461.00
	2002年末(本年末)	2001年末(上年末)	本年末比上年末增减(%)	2000年末
总资产	14,336,230,911.00	14,531,951,470.00	1.35%	17,710,708,378.00
股东权益(不含少数股东权益)	2,855,869,226.00	3,881,744,626.00	-26.43%	5,687,245,224.00
经营活动产生的现金流量净额	1,859,946,367.00	2,379,158,097.00	-21.82%	137,380,389.00

## 3.1.2 主要财务指标

单位:(人民币)元

	2002年(本年)	2001年(上年)	本年比上年增减(%)	2000年
每股收益(人民币元)	-0.29	-0.51	-60.78%	-0.25
净资产收益率(人民币元)	-35.92%	-46.45%	-52.34%	-15.45%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-8.54%	-43.95%	-82.43%	0.38%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.52	0.67	-22.39%	0.04
	2002年末(本年末)	2001年末(上年末)	本年末比上年末增减(%)	2000年末
每股净资产	0.80	1.09	-18.12%	1.60
调整后的每股净资产	0.76	1.04	-14.18%	1.50

## 3.3 中国会计准则及制度与国际财务报告准则之重大差异

适用 不适用

单位:(人民币)万元

	国内会计准则	境外会计准则
净利润	-102,573.26	-102,309.90
差异说明	见 9.5 节	

## §4 股本变动及股东情况

## 4.1 股份变动表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	2,396,300,000	0	2,396,300,000

## 吉林化学工业股份有限公司2002年年度报告摘要

其中：国家持有股份		0	0
境内法人持有股份	2,396,300,000	0	2,396,300,000
境外法人持有股份		0	0
其他		0	0
2、募集法人股份		0	0
3、内部职工股		0	0
4、优先股或其他		0	0
未上市流通股份合计	2,396,300,000	0	2,396,300,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	200,000,000	0	200,000,000
2、境内上市的外资股		0	0
3、境外上市的外资股	964,778,000	0	964,778,000
4、其他		0	0
已上市流通股份合计	1,164,778,000	0	1,164,778,000
三、股份总数	3,561,078,000	0	3,561,078,000

## 4.2 前十名股东持股表

报告期末股东总数	65,565					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增减(股)	年末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量(股)	股东性质(国有股东或外资股东)
中国石油天然气股份有限公司	0	2,396,300,000	67.29	未流通	无	国有股东
香港中央结算代理人有限公司	2,454,000	802,832,699	22.54	已流通	未知	外资股东
香港上海汇丰银行(代理人)有限公司	20,000	135,095,300	3.79	已流通	未知	外资股东
西北证券有限责任公司	3,351,074	3,351,074	0.09	已流通	未知	
刘武蓉	2,575,609	2,575,609	0.07	已流通	未知	
张力	1,600,000	1,600,000	0.04	已流通	未知	
王燕娥	1,596,500	1,596,500	0.04	已流通	未知	
乔良	1,480,000	1,480,000	0.04	已流通	未知	
陈玉	1,200,000	1,200,000	0.03	已流通	未知	
戴玉苗	1,023,300	1,023,300	0.03	已流通	未知	
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间未发现存在关联关系					

## 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

## 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

## 4.3.2 控股股东和其他实际控制人具体情况介绍

中国石油天然气股份有限公司(“中国石油”)的法定代表人为马富才先生,该公司成立于一九九九年十一月五日,注册资本为人民币175,824,176,000元。总股本为175,824,176,000股,其中国家股为158,241,758,000股,占发行股份总数的90%,外资股(H股和ADS)17,582,418,000股,占发行股份总数的10%。主要业务为油气勘探开发、炼油化工、管道运输、油气产品销售,其所持本公司股份无质押或冻结情况。

中国石油的控股股东是中国石油天然气集团公司（中油集团），其法定代表人为马富才先生，中油集团成立于一九九八年七月，注册资本人民币 1,149 亿元，持股数占中国石油总股本的 90%。其经营范围为：陆上石油、天然气勘查、生产、销售；炼油、石油化工、化工产品的生产、销售；石油管道运营，承包国内外石油工程、石油技术的进出口等。

## §5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
于力	董事长	男	44	2002.6-2004.2.27	0	0	
徐丰利	董事	男	56	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
施建勋	董事	男	58	2001.2.28-2004.2.27	3,500	3,550	没有变动
张兴福	董事	男	50	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
兰云升	董事	男	46	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
倪慕华	董事	男	52	2001.2.28-2004.2.27	3,550	3,550	没有变动
姜吉祥	董事	男	50	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
徐元祥	董事	男	53	2001.2.28-2003.2.28	0	0	
李孝如	独立董事	男	46	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
王柏枫	独立董事	男	57	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
吕岩峰	独立董事	男	43	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
邹海峰	监事主席	男	57	2001.2.28-2004.2.27	3,550	3,550	没有变动
杨继钢	监事	男	40	2001.2.28-2004.2.27	0	0	0
闫伟东	监事	男	56	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
李树民	监事	男	53	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
王怀清	监事	男	46	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
李崇杰	副总经理	男	40	2001.2.28-2004.2.27	0	0	
张丽燕	副总会计师	女	52	2001.2.28-2004.2.27	0	0	

### 5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴

吉林化学工业股份有限公司2002年年度报告摘要

徐丰利	中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	财务部副总经理	2001.2.28-2004.2.27	否
倪慕华	中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	副总经理	2001.2.28-2004.2.27	否
姜吉祥	中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	副总经理	2001.2.28-2004.2.27	否
杨继钢	中国石油天然气股份有限公司化工与销售分公司	副总经理兼总工程师	2001.2.28-2004.2.27	否
李树民	中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	纪律检查委员会副书记兼本公司监察室主任	2001.2.28-2004.2.27	否

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:(人民币)万元

年度报酬总额	44.36
金额最高的前三名董事的报酬总额	14.82
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	7.95
独立董事津贴	1.50 万元/人·年
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	徐丰利、倪慕华、姜吉祥、杨继钢、李树民
报酬区间	人数
5 万元以上的	3
4-5 万元的	2
3-4 万元的	4
3 万元以下的	4

§6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本集团主营业务范围为生产和销售石油产品和石化及有机化工产品、合成橡胶产品等,本集团的主要业务在中国开展,产品在国内地区销售。

二零零二年度是公司各项工作取得突破性进展的一年。一年来,面对错综复杂的国内外市场竞争形势和我国加入世贸组织后出现的新情况、新问题,在改革、发展、稳定任务十分艰巨的情况下,公司紧紧围绕大幅度减亏这一主攻目标,采取各项强有力措施,上下一心,克难求进,各项工作都取得了长足的进步,公司扭亏为盈工作呈现出了良好的发展态势。

截至二零零二年十二月三十一日止之年度,按中国会计准则,本集团实现主营业务收入为人民币 12,319,139 千元,与二零零一年同期相比上升 3.4%;按国际财务报告准则,本集团实现营业额为人民币 13,138,387 千元,与二零零一年同期相比上升 5.0%。按中国会计准则和国际财务报告准则,本集团年度内分别亏损人民币 1,025,733 千元和 1,023,099 千元,与二零零一年同期相比分别减亏人民币 777,289 千元和人民币 794,270 千元。扣除非经常性损益后,按中国会计准则实际亏损人民币 245,366 千元。

6.2 主营业务分行业或产品情况表

单位:(人民币)万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
石化及有机化工产品	579,347.47	530,558.03	8.42	6.86	-1.17	7.44
石油产品	560,260.14	493,189.13	11.97	0.82	-0.04	0.76

关联交易的定价原则	向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，其它与吉化集团的关联交易是按照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。而与中油集团附属公司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。
关联交易必要性、持续性的说明	关联交易的发生为本公司生产经营工作的正常运行提供了条件。

## 6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
中国	1,231,913.95	3.40

## 6.4 采购和销售客户情况

单位：(人民币)万元

前五名供应商采购金额合计	703,472.00	占采购总额比重	82.05%
前五名销售客户销售金额合计	801,133.00	占销售总额比重	65.03%

## 6.5 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

适用 不适用

## 6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

## 6.7 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

见 6.8 节

## 6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

二零零二年度，受化工产品需求增长影响，虽然本公司部分产品价格与二零零一年同期相比有所上涨，但由于石化产品价格仍处于相对低位，加之本公司本着谨慎原则，为降低财务风险，对部分淘汰及不需要的固定资产、流动资产进行了报废处理，以及提取坏帐准备和两年一度的大检修费用支出等减利因素的影响，公司仍然出现亏损。

面对激烈的国内外市场竞争等不利因素，年度内，本公司采取了各种有利措施，全力组织满负荷、稳定、安全生产，增加原油加工量和产品产量，保持了销售收入的增长，公司亏损额与二零零一年同期相比有较大幅度的下降。

## (1) 保持生产稳定，增加产品销售量

年度内本公司加工原油 456 万吨，比二零零一年同期增加 5%。由于原油加工量的提高，本集团销售量与二零零一年同期相比增加 2.3%，主要生产装置保持了高负荷安全稳定运行，从而保证了公司销售收入的增长。

## (2) 加强企业管理，强化集约经营

年度内本公司开展了“六查六整顿”活动，加强了各项工作纪律的检查和各项规章制度的落实，从严管理取得了明显成效，企业整体面貌发生了较大变化。

强化了财务管理，通过加强预算控制、强化资金管理、压缩费用支出，使得各项管理费用有了较大幅度的下降。

强化物资集中管理，全面加强保供、降采、利库、达标、创效工作，降低了采购成本。

强化营销集中管理，坚持“以效益定销售、以销定产、以产促销、以销售保效益”四者的有机结合的营销理念，发挥储、运、销一体化优势，加大了销售和回款的力度，加强了合同的集中和规范管理，实现了产销率和回款率两个百分之百的目标。此外，对控股子公司吉联(吉林)石油化学有限公司外方股权实施了回购，顺利完成了装置和人员的重组。

## (3) 实现整体优化, 努力节能降耗

狠抓资源优化, 掺炼加工俄罗斯原油 60.6 万吨, 创效人民币 24,810 千元, 外购石脑油 48.49 万吨, 乙烯原料优化增效人民币 24,040 千元。装置非计划停车及生产波动同比下降了 71.83% ; 加强对各项物耗、能耗和成本指标的过程跟踪和控制, 有效地提高了装置运行水平。

与二零零一年同期相比, 炼油装置轻油收率提高了 1.83 个百分点, 原油加工损失率降低了 0.08 个百分点, 大乙烯收率提高了 0.11 个百分点, 损失率下降了 0.45 个百分点。综合能耗降低了 35.95 千克标油/吨。主要消耗定额指标比二零零一年同期有较大幅度下降, 主要生产技术指标创出历史最好水平。

鉴于本公司报告期内 140 万吨/年催化裂化及其他技术改造项目已投入运行, 本公司对原有的 9 万吨/年催化裂化和其他部分装置进行了报废处理, 报废资产的净损失为人民币 283,418 千元, 直接冲减公司损益。

鉴于生产经营的需求的变化, 本集团对存货进行了盘(盈)亏及报废处理, 共计损失人民币 139,985 千元。

鉴于应收帐款帐龄的增长及部分客户经营状况不断恶化的现实, 本着谨慎的原则, 为降低市场带来的潜在风险, 在报告期内提取坏帐准备人民币 51,484 千元。

董事会认为, 上述各项减值准备符合公司实际。

## 整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

截至二零零二年十二月三十一日止, 按照中国会计准则, 本集团经合并的资产负债表显示, 总资产为人民币 14,336,231 千元, 与二零零一年同期相比下降了 1.35%, 总资产降低的主要原因是本公司计提固定资产减值准备所致。长期负债为人民币 3,826,805 千元, 与二零零一年同期相比减少 36%, 长期负债减少的主要原因是本集团偿还贷款所致。股东权益为人民币 2,855,869 千元, 与二零零一年同期相比下降 26.43%, 下降的原因是本年亏损所致。主营业务利润为人民币 764,922 千元, 与二零零一年同期相比上升了 171%, 上升的主要原因为主营业务收入增加和成本削减所致。净亏损人民币 1,025,733 千元, 与二零零一年同期减少亏损人民币 777,289 千元, 减少亏损的主要原因为年度内产品价格上升和销售量增加所致。与二零零一年同期相比现金及现金等价物减少了人民币 4,112 千元, 主要是偿付利息所致。

## 6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

二零零二年度, 受化工产品需求增长影响, 虽然本公司部分产品价格与二零零一年同期相比有所上涨, 但由于石化产品价格仍处于相对低位, 加之本公司本着谨慎原则, 为降低财务风险, 对部分淘汰及不需要的固定资产、流动资产进行了报废处理, 以及提取坏帐准备和两年一度的大修费用支出等减利因素的影响, 公司仍然出现亏损。

面对激烈的国内外市场竞争等不利因素, 年度内, 本公司采取了各种有利措施, 全力组织满负荷、稳定、安全生产, 增加原油加工量和产品产量, 保持了销售收入的增长, 公司亏损额与二零零一年同期相比有较大幅度的下降。

## 6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

## 6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

## 6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

## 变更项目情况

适用 不适用

## 6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

## 6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

## 6.15 董事会新年度的经营计划

适用 不适用

展望二零零三年，从国际形势看，世界经济复苏虽然受到诸多因素影响，但仍将呈现回升趋势，为此将为石化工业发展提供广阔空间，预计国际原油价格将呈现冲高回落的走势。从国内形势看，国家将继续坚持扩大内需的方针，实施积极的财政政策和稳定的货币政策，国民经济将保持持续快速增长，GDP 增长率预计达 7%以上，而这必将拉动国内石化产品需求的增长，为本公司提高产品产量和销量提供了机遇。

从公司内部来看，经过二零零二年的努力工作，公司各项管理水平有了较大提高；公司重大技术改造项目相继投产，为优化产品结构，盘活存量，做大总量提供了重要保证；今年公司将不再进行全面停车大检修，相对增加了有效生产时间，为实现安全稳定满负荷生产提供了条件。另一方面，全球经济增长缓慢，特别是伊拉克战争有可能造成国际原油、石化产品价格的波动，二零零三年石化工业增长将呈现前高后低的发展态势，这将给本公司把握市场和生产经营管理带来一定的挑战。同时，今年是中国加入 WTO 的第二年，关税减让和市场准入的影响会逐步增大，本公司面临的市场竞争将更加激烈。加之本公司主导产品装置规模相对较小，债务负担重的问题没有彻底解决等因素，使得公司在新年度既要面对机遇也要面对各种挑战。

为此，本公司将在强化“六查六整顿”工作，全面提高公司整体管理水平、充分调动全体员工积极性和创造力的基础上，重点采取以下主要措施，在原油价格不出现大幅上涨和石化产品市场不出现大的波动的情况下，争取在二零零三年实现扭亏为盈。

1、在抓好安全环保工作的基础上，确保主要生产装置的安全稳定高负荷运行。二零零三年，预计加工原油 540 万吨，生产乙烯 57 万吨。

2、全面抓好资源优化，做好掺炼俄油和渣油的优化工作，最大限度减少外销渣油量，全年掺炼俄油要达 90 万吨以上；全面抓好产品优化，以市场为导向，及时准确调整装置负荷，增产效益好的产品，依靠技术创新，对同一产品进行质量优化，努力提高乙丙橡胶、AES 等产品的质量和售价；结合供热系统改造，对水、电、汽、风等公用工程进行全面优化，实现效益最大化。

3、按照“以效益定销售、以销定产、以产促销、以销售保效益”四者有机结合的营销理念，全力抓好营销工作。要加大产品市场开发力度，进一步完善销售管理制度，确保全产全销。积极采取措施，加大法律清欠力度，降低应收帐款，提高资金周转率。

4、全力抓好保供、降采、利库、达标、创效工作，确保大宗原料的供应。进一步加大招标采购和网上采购力度，减少中间环节，规范采购行为；加强采购“五公开”管理和监督，健全和完善监督约束机制，千方百计降低采购成本。

5、继续强化资金管理，严格资金支出月计划审批程序，加强资金使用过程控制，坚决压缩一切非生产性支出，努力提高资金使用效率。进一步调整债务结构，搞好债务重组，做好相关装置的出口信贷的还款、高息贷款的置换工作。

6、抓好技术创新工作，面向生产和市场开展科研攻关，重点加强乙丙橡胶、AES 等产品应用技术开发工作，不断加快技术创新步伐，促进公司主导产品装置规模的扩大和产品档次的提高。

## 新年度盈利预测

? 适用 v 不适用

## 6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

截至二零零二年十二月三十一日止年度，本公司按中国会计准则审计的净亏损为人民币 1,026 百万元，年初亏损人民币 2,674 百万元，累计亏损人民币 3,700 百万元。按国际财务报告准则审计



的净亏损为人民币 1,023 百万元，年初亏损人民币 2,559 百万元，累计亏损人民币 3,580 百万元。二者皆为亏损，故本公司二零零二年度并无利润分配。根据上述利润分配预案，本公司董事会不建议派发二零零二年度末期股息，也不进行公积金转增股本。鉴于二零零二年公司亏损较大，公司拟在二零零三年度不进行利润分配，实现的利润（若有）用于弥补二零零二年度亏损。具体分配事宜将由董事会届时根据实际情况提出方案，由二零零三年度股东大会批准。以上方案，提呈于二零零三年六月二十四日举行的股东周年大会审议批准。

## §7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用 不适用

单位：(人民币)万元

交易对方及被收购资产	收购日	收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易
联合石油化学有限公司占吉林(吉林)石油化学有限公司35%的股权	2002年12月	13,500.00	-153.00	否

### 7.2 出售资产

适用 不适用

### 7.3 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响

不影响公司的持续经营和管理层的稳定。

### 7.4 重大担保

适用 不适用

单位：(人民币)万元

担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
吉林市崧美醋酸有限公司	2002.04.16	3,400.00	保证借款	2002年4月16日--2003年4月10日	否	为子公司担保
担保发生额合计	3,400.00					
担保余额合计	1,000.00					
其中：关联担保余额合计						

### 7.5 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
见 9.6 节				

### 7.6 委托理财

适用 不适用

### 7.7 承诺事项履行情况

? 适用 v 不适用

### 7.8 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

#### 7.9 独立董事履行职责的情况

公司根据《香港联合交易所有限公司上市规则》建立了独立董事制度，在董事会 11 名董事中已有 3 名独立董事，各们独立董事熟悉公司的业务及经营情况，能够以认真负责的态度亲自出席（或授权出席）董事会，并发表独立性意见。

报告期内，公司独立董事审核批准了本公司与关联方在二零零二年度发生的关联交易。

### §8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司收购及出售资产交易和关联交易不存在问题。

### § 9 财务报告

#### 9.1 审计意见

本公司年度按中国会计准则编制的财务报告和按国际财务报告准则编制的财务报告已分别经普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 9.2 比较式合并及母公司的资产负债表、利润表和当年的现金流量表

##### 9.2.1 按中国会计准则及制度编制的会计报表

## 吉林化学工业股份有限公司

## 2002年12月31日资产负债表

金额单位：人民币元

资 产	2002年12月31日 合并	2001年12月31日 合并	2002年12月31日 母公司	2001年12月31日 母公司
流动资产				
货币资金	32,804,641	36,917,002	29,575,296	25,161,349
短期投资				
应收票据	6,355,009	45,708,324	6,355,009	25,867,970
应收股利	-	1,860,000	-	21,600,295
应收利息				
应收账款	678,569,672	735,406,409	703,699,081	726,747,085
其他应收款	53,421,209	289,037,977	34,320,967	261,771,043
预付账款	181,636,501	208,534,117	181,392,379	208,032,155
应收补贴款				
存货	1,394,227,961	1,179,815,974	1,385,901,762	1,169,364,322
待摊费用	17,392,209	62,724,200	16,749,750	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	2,364,407,202	2,560,004,003	2,357,994,244	2,500,997,414
长期投资				
长期股权投资	62,967,330	301,283,112	173,718,909	439,521,264
长期债权投资				
长期投资合计	62,967,330	301,283,112	173,718,909	439,521,264
其中：合并价差				
固定资产				
固定资产原价	14,256,524,163	13,032,296,702	13,888,213,906	12,676,954,991
减：累计折旧	(5,044,779,819)	(3,981,761,970)	(4,907,349,217)	(3,863,825,506)
固定资产净值	9,211,744,344	9,050,534,732	8,980,864,689	8,813,129,485
减：固定资产减值准备	(323,843,932)	-	(309,861,188)	-
固定资产净额	8,887,900,412	9,050,534,732	8,671,003,501	8,813,129,485
工程物资	4,525,097	6,835,620	4,525,097	6,835,620
在建工程	1,590,672,260	1,177,442,908	1,590,672,260	1,177,442,908
固定资产清理				
固定资产合计	10,483,097,769	10,234,813,260	10,266,200,858	9,997,408,013
无形资产及其他资产				
无形资产	1,303,212,386	1,336,274,160	1,302,048,855	1,335,026,340
长期待摊费用	122,546,224	99,576,935	122,546,224	99,576,935
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	1,425,758,610	1,435,851,095	1,424,595,079	1,434,603,275
递延税项				
递延税款借项				
资产总计	14,336,230,911	14,531,951,470	14,222,509,090	14,372,529,966

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：  
于力总经理：  
施建勋主管会计工作负责人(财务总监)：会计机构负责人：  
兰云升 廖洪伟

## 吉林化学工业股份有限公司

## 2002年12月31日资产负债表(续)

金额单位：人民币元

负债和股东权益	2002年12月31日 合并	2001年12月31日 合并	2002年12月31日 母公司	2001年12月31日 母公司
<b>流动负债</b>				
短期借款	3,876,460,000	3,138,600,000	3,792,860,000	3,020,000,000
应付票据				
应付账款	1,424,133,274	654,014,009	1,422,262,548	641,650,966
预收账款	257,236,354	195,071,689	246,439,988	179,511,613
应付工资	73,643,339	16,284,259	64,289,563	15,070,000
应付福利费	21,767,283	13,741,464	15,227,441	11,236,585
应付股利	-	1,150,198	-	-
应交税金	(86,116,348)	(62,643,930)	(86,999,589)	(63,579,546)
其他应交款				
其他应付款	365,354,975	164,960,426	396,753,167	200,012,198
预提费用	28,397,947	97,813,982	28,397,947	97,813,982
预计负债				
一年内到期的长期负债	1,660,224,778	402,884,868	1,660,224,778	402,884,868
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>7,621,101,602</b>	<b>4,621,876,965</b>	<b>7,539,455,843</b>	<b>4,504,600,666</b>
<b>长期负债</b>				
长期借款	2,935,908,319	4,836,973,714	2,935,908,319	4,836,973,714
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债	890,896,547	1,148,589,531	890,896,547	1,148,589,531
<b>长期负债合计</b>	<b>3,826,804,866</b>	<b>5,985,563,245</b>	<b>3,826,804,866</b>	<b>5,985,563,245</b>
递延税项				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>	<b>11,447,906,468</b>	<b>10,607,440,210</b>	<b>11,366,260,709</b>	<b>10,490,163,911</b>
<b>少数股东权益</b>	<b>32,455,217</b>	<b>42,766,634</b>	-	-
<b>股东权益</b>				
股本	3,561,078,000	3,561,078,000	3,561,078,000	3,561,078,000
资本公积	2,293,618,886	2,293,618,886	2,293,618,886	2,293,618,886
盈余公积	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	(3,700,270,377)	(2,674,016,796)	(3,692,178,753)	(2,666,061,079)
外币报表折算差额				
<b>股东权益合计</b>	<b>2,855,869,226</b>	<b>3,881,744,626</b>	<b>2,856,248,381</b>	<b>3,882,366,055</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>14,336,230,911</b>	<b>14,531,951,470</b>	<b>14,222,509,090</b>	<b>14,372,529,966</b>

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：  
于力总经理：  
施建勋主管会计工作负责人(财务总监)：  
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年度利润表

金额单位：人民币元

项 目	2002年度 合并	2001年度 合并	2002年度 母公司	2001年度 母公司
一、主营业务收入	12,319,139,488	11,914,082,480	12,221,905,890	11,825,250,060
减：主营业务成本	(11,074,404,199)	(11,191,603,870)	(10,999,275,434)	(11,151,434,697)
主营业务税金及附加	(479,813,089)	(439,901,437)	(479,813,089)	(439,901,437)
二、主营业务利润	764,922,200	282,577,173	742,817,367	233,913,926
加：其他业务利润/(亏损)	3,252,925	(46,807,586)	13,916,856	(39,110,500)
减：营业费用	(34,932,224)	(62,197,882)	(32,242,641)	(58,372,043)
管理费用	(587,427,232)	(1,435,766,454)	(569,738,533)	(1,416,840,761)
财务费用-净额	(514,647,486)	(545,469,215)	(506,707,642)	(535,757,343)
三、营业亏损	(368,831,817)	(1,807,663,964)	(351,954,593)	(1,816,166,721)
加：投资(损失)/收益	(8,308,243)	39,326,864	(34,234,815)	43,234,942
补贴收入	-	2,174,512	-	2,174,512
营业外收入	7,721,827	22,958,532	7,101,470	22,950,667
减：营业外支出	(661,617,796)	(54,197,030)	(647,029,736)	(53,779,731)
四、亏损总额	(1,031,036,029)	(1,797,401,086)	(1,026,117,674)	(1,801,586,331)
减：所得税	(351,996)	(4,206,747)	-	(3,394,265)
少数股东损益	5,655,464	(1,413,724)	-	-
五、净亏损	(1,025,732,561)	(1,803,021,557)	(1,026,117,674)	(1,804,980,596)

## 补充资料：

项 目	2002年度累计数		2001年度累计数	
	合并	母公司	合并	母公司
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. 会计政策变更增加利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加利润总额	-	-	-	-
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

总经理：  
施建勋

主管会计工作负责人(财务总监)：  
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 年度利润分配表

金额单位：人民币元

项 目	2002 年度 合并	2001 年度 合并	2002 年度 母公司	2001 年度 母公司
一、净亏损	(1,025,732,561)	(1,803,021,557)	(1,026,117,674)	(1,804,980,596)
加：年初累计亏损	(2,674,016,796)	(864,213,661)	(2,666,061,079)	(861,080,483)
其它转入				
二、待弥补亏损	(3,699,749,357)	(2,667,235,218)	(3,692,178,753)	(2,666,061,079)
减：提取法定盈余公积	(378,181)	(4,822,537)	-	-
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金	(142,839)	(1,959,041)	-	-
三、待弥补亏损	(3,700,270,377)	(2,674,016,796)	(3,692,178,753)	(2,666,061,079)
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	(3,700,270,377)	(2,674,016,796)	(3,692,178,753)	(2,666,061,079)

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

总经理：  
施建勋

主管会计工作负责人(财务总监)：  
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年度现金流量表

金额单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	16,476,646,108	16,267,033,425
收到的税费返回		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,364,376	1,344,533
<b>现金流入小计</b>	<b>16,478,010,484</b>	<b>16,268,377,958</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	(12,868,905,297)	(12,809,493,787)
支付给职工以及为职工支付的现金	(379,834,895)	(329,122,820)
支付的各项税费	(1,033,985,878)	(1,014,069,353)
支付的其他与经营活动有关的现金	(335,338,047)	(326,146,035)
<b>现金流出小计</b>	<b>(14,618,064,117)</b>	<b>(14,478,831,995)</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,859,946,367</b>	<b>1,789,545,963</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
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	21,600,295
处置固定资产所收回的现金净额	7,141,127	7,141,127
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>9,001,127</b>	<b>28,741,422</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(799,267,492)	(784,457,262)
投资所支付的现金	(73,086,014)	(73,086,014)
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>(872,353,506)</b>	<b>(857,543,276)</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(863,352,379)</b>	<b>(828,801,854)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
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	4,867,374,651	4,783,774,651
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>4,867,374,651</b>	<b>4,783,774,651</b>
偿还债务所支付的现金	(5,335,404,588)	(5,216,804,588)
分配股利、偿付利息所支付的现金	(532,676,412)	(523,300,225)
其中：子公司支付少数股东股利	(1,732,787)	-
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		
<b>现金流出小计</b>	<b>(5,868,081,000)</b>	<b>(5,740,104,813)</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(1,000,706,349)</b>	<b>(956,330,162)</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净(减少)/增加额</b>	<b>(4,112,361)</b>	<b>4,413,947</b>

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人：  
于力总经理：  
施建勋主管会计工作负责人(财务总监)  
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年度现金流量表(续)

补充资料

金额单位：人民币元

项 目	合并	母公司
1. 将净亏损调节为经营活动的现金流量		
净亏损	(1,025,732,561)	(1,026,117,674)
加：少数股东损益	(5,655,464)	-
计提的资产减值准备	384,028,412	370,045,668
固定资产折旧	753,954,097	733,162,986
无形资产摊销	93,201,856	93,117,567
长期待摊费用摊销	116,302,776	116,302,776
待摊费用的减少	2,208,228	2,579,682
预提费用的增加		
处置固定资产的收益	(7,141,127)	(7,141,127)
固定资产报废损失	286,682,529	286,137,818
财务费用	474,370,460	466,727,060
投资损失	8,308,243	34,234,815
递延税款借项		
存货的增加	(65,852,850)	(67,978,303)
经营性应收项目的减少	341,719,032	284,686,963
经营性应付项目的增加	503,552,736	503,787,732
经营活动产生的现金流量净额	1,859,946,367	1,789,545,963
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)/增加情况		
现金的年末余额	32,804,641	29,575,296
减：现金的年初余额	(36,917,002)	(25,161,349)
现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净(减少)/增加额	(4,112,361)	4,413,947

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

企业负责人： 总经理： 主管会计工作负责人(财务总监) 会计机构负责人：  
于力 施建勋 兰云升 廖洪伟



## 管理层提供的辅助信息

2002年12月31日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	2002年1月1日		吉联公司转入		本年增加		本年冲销		2002年12月31日	
	合并	母公司	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	26,125,819	26,125,819	51,483,723	51,483,723	-	-	941,453,082	941,449,525
其中：应收账款	840,378,422	840,374,865	24,836,343	24,836,343	-	-	-	-	865,214,765	865,211,208
其他应收款	23,465,118	23,465,118	1,289,476	1,289,476	51,483,723	51,483,723	-	-	76,238,317	76,238,317
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	7,960,842	7,960,842	8,700,757	8,700,757	(74,529,144)	(74,529,144)	178,763,560	178,763,560
其中：原材料	35,691,091	35,691,091	4,645,832	4,645,832	6,333,244	6,333,244	-	-	46,670,167	46,670,167
在产品	24,439,710	24,439,710	-	-	-	-	(16,079,006)	(16,079,006)	8,360,704	8,360,704
库存商品	21,833,438	21,833,438	3,315,010	3,315,010	2,367,513	2,367,513	-	-	27,515,961	27,515,961
备品备件	154,666,866	154,666,866	-	-	-	-	(58,450,138)	(58,450,138)	96,216,728	96,216,728
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	-	-	-	-	323,843,932	309,861,188	-	-	323,843,932	309,861,188
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	323,843,932	309,861,188	-	-	323,843,932	309,861,188
专用设备	-	-	-	-	58,153,374	57,553,374	-	-	58,153,374	57,553,374
通用设备	-	-	-	-	208,243,922	206,691,178	-	-	208,243,922	206,691,178
运输工具	-	-	-	-	52,908,460	44,378,460	-	-	52,908,460	44,378,460
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										

9.3 与最近一期年度报告相比，本报告期会计政策、会计估计和核算方法均未发生变化。

9.4 与最近一期年度报告相比，本报告期合并范围发生变化的说明。

由于收购吉联公司，将原吉联公司的报表与总公司报表合并

9.5 根据中国会计准则和国际财务报告准则编制的会计报表存有差异。这些差异导致会计报表及其附注内容计量与表述不同。

中国会计准则和国际财务报告准则差异对于净亏损的影响概述如下：(单位：人民币千元)

	附注	2002年 人民币	2001年 人民币
按国际财务报告准则的净亏损		(1,023,099)	(1,817,369)
美国公认会计准则调整：			
- 转回固定资产重组时重估增值带来的折旧	(a)	2,141	8,319
- 转回 1995 年 2 月 28 日固定资产重估增值带来的折旧	(a)	1,452	1,452
- 减少固定资产报废损失	(a)	2,526	-
- 转回固定资产账面价值的减记(扣除少数股东损益)	(a)	322,240	-
- 转回由于汇兑收益资本化的差异而带来的固定资产折旧	(b)	1,531	1,531
- 转回合营企业固定资产重估带来的折旧	(c)	7,630	7,630
- 税项调整	(e)	-	(362,236)
按美国公认会计准则的净亏损		(685,579)	(2,160,673)
按美国公认会计准则计算的每股亏损		(0.19)	(0.61)

9.6 关联债权债务往来

重大关联公司交易汇总

	2002 年度	2001 年度
<u>中油集团：</u>		
利息支出	373,664,547	388,251,000
借款	4,579,050,000	7,452,250,000
采购原料	30,641,101	12,463,860
<u>吉化集团：</u>		
销售产品	658,700,010	657,215,414
加工费用	23,880,008	24,353,246
固定资产建设	165,560,300	113,213,811
购买原料及零件	269,780,110	148,957,265
福利及后勤服务费	114,749,571	127,443,676
借款	45,465,875	17,230,000
代垫款项	-	5,708,145

吉林化学工业股份有限公司2002年年度报告摘要

<u>中国石油：</u>		
购买原油	5,883,507,068	6,738,177,016
购买原料	694,206,291	751,840,079
销售汽油	1,759,816,373	1,820,000,062
销售柴油	2,981,183,764	2,543,500,115
销售石化产品	2,190,492,331	1,995,286,116
代垫款项	20,978,886	15,299,965
<u>吉联公司：</u>		
销售产品	258,870,391	221,529,915
<u>吉林联力：</u>		
销售产品	39,112,158	25,606,174
<b>重大关联公司科目余额汇总</b>		
	2002年 12月31日	2001年 12月31日
<b>应收账款：</b>		
- 应收中国石油	242,923,710	184,290,549
- 应收吉化集团	346,502,613	376,414,732
- 应收吉林联力	24,131,819	-
应收关联公司款项均为销售产品予关联公司的货款。		
<b>其他应收款：</b>		
- 应收中国石油	-	40,234,452
- 应收吉化集团	8,320,638	58,523,690
- 应收吉联公司	-	50,611,278
其他应收款主要为代关联公司支付的代垫款。		
<b>预付账款：</b>		
- 预付吉化集团	2,772,794	104,521,354
上述款项主要为通过吉化集团进出口公司购买机器设备的预付款。		
<b>应付账款：</b>		
- 应付中油集团	(1,526,853)	(3,302,453)
- 应付中国石油	(58,086,005)	-
- 应付吉化集团	(121,904,421)	(54,108,024)
<b>预收账款：</b>		
- 预收吉化集团	(5,382,817)	(1,143,965)
<b>其他应付款：</b>		
- 应付吉化集团	(182,970,214)	(30,613,978)
<b>短期借款：</b>		
- 向中油财务借款	(3,577,860,000)	(3,020,000,000)
<b>长期借款：</b>		
- 向中油财务借款	(2,932,700,000)	(3,750,800,000)
<b>其他长期负债：</b>		
- 向吉化集团借款	(1,185,891,420)	(1,366,142,531)