

目 录

	页数
公司基本情况	2
股本变动和主要股东持股情况	5
董事、监事、高级管理人员情况	8
管理层讨论与分析	
重要事项	15
财务报告	
按照中华人民共和国会计准则编制(经审计)	
---审计报告	
---合并及母公司资产负债表	18
---合并及母公司利润表	20
---合并及母公司利润分配表	21
---合并及母公司现金流量表	22
---财务报表附注	24
按照国际财务报告准则编制(未经审计)	
---综合损益表	37
---综合资产负债表	38
---综合现金流量表	40
---综合股东权益变动表	41
---综合会计报表附注	42
补充信息	
---国际财务报告准则与中国会计准则之 重要差异	
---国际财务报告准则与美国公认会计准则之重 要差异	
---减产减值准备明细表	
备查文件及查阅地址	52

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。

公司按中国会计准则编制半年度财务会计报告经普华永道中天会计师事务所审计；按国际财务报告准则编制的半年度财务报告未经审计。

公司董事徐丰利、王柏枫、吕岩峰、李孝如未出席董事会。董事徐丰利委托董事长于力，独立董事王柏枫、吕岩峰、李孝如委托独立董事王培荣代为出席并表决。

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：保证半年度报告中的财务报告的真实、完整。

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》、《The Standard》
公司电子邮件信箱	jcic@jcic.com.cn
登载半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址	
香港联交所指定国际互联网网址	http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点 <http://www.hkex.com.hk>
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

其他有关资料
企业法人营业执照注册号：2200001000906
税务登记号码：
吉市国税：220203123975078
吉地税：220203123975078

境内会计师事务所
普华永道中天会计师事务所有限公司
中国注册会计师
中国上海淮海中路333号瑞安广场12楼

境外核数师事务所
罗兵咸永道会计师事务所
香港执业会计师
香港中环太子大厦22楼

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		同比增减(%)
	二零零三年 人民币元(经审计)	二零零二年 人民币元(未经审计)	
净利润/(亏损)	240,972,838	(352,531,041)	+168%
扣除非经常性损益后的净利润 (亏损)	286,004,192	(237,227,445)	+221%
每股盈利/(亏损)	0.07	(0.10)	+170%
净资产收益率(%)	7.8%	(10.0%)	+105%
经营活动产生的现金流量净额	1,912,198,933	522,521,613	+266%
	二零零三年 六月三十日 人民币元(经审计)	二零零二年 十二月三十一日 人民币元(经审计)	同比增减(%)
流动资产	2,197,011,472	2,364,407,202	-7%

流动负债	7,777,307,533	7,621,101,602	+2%
总资产	13,888,466,267	14,336,230,911	-3%
股东权益(不含少数股东权益)	3,096,842,064	2,855,869,226	+8%
每股净资产	0.87	0.80	+9%
调整后的每股净资产	0.76	0.76	-

注：非经常性损失为人民币 45,031,354 元，其中计提应收账款坏账准备为人民币 31,859,025 元；冲回存货跌价准备为人民币 (393,373) 元，处理固定资产损失为人民币 1,199,780 元，非季节性停工损失为人民币 6,434,901 元，其他损失为人民币 5,931,021 元。

按国际财务报告准则编制

	截至六月三十日止六个月	
	二零零三年	二零零二年
	人民币千元	人民币千元
	(未经审计)	(未经审计)
净利润/(亏损)	242,843	(350,068)
每股盈利/(亏损)	人民币 0.07 元	人民币 (0.10) 元
净资产收益率(%)	10.4%	(12.7%)
	二零零三年六月三十日	二零零二年十二月三十一日
	人民币千元	人民币千元
	(未经审计)	(经审计)
股东权益	2,325,790	2,082,947
每股净资产	人民币 0.65 元	人民币 0.58 元

中国会计准则和国际会计报告准则之重大差异

报告期内按国际财务报告准则编制的净利润为人民币 242,843 千元，按中国会计准则审计的净利润为人民币 240,973 千元。差异的原因是按国际财务报告准则规定计提(1)1995年2月28日固定资产重估增加的折旧人民币 726 千元；(2)由于汇兑收益资本化的差异而带来的折旧人民币 3,655 千元；(3)住房补贴摊销人民币 4,660 千元和转回土地使用权摊销人民币 10,911 千元。

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

于二零零三年六月三十日，本公司的股东总数为 59,668 户。

主要股东持股情况

于二零零三年六月三十日，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)	报告期内股 份增减(股)	持股比例 (%)
1. 中国石油天然气股份有限公司	A 股	2,396,300,000	-	67.2914
2. 香港中央结算代理人有限公司	H 股	807,106,699	+4,274,000	22.6646
3. 香港上海汇丰银行(代理人)有限公司	H 股	135,105,300	+10,000	3.7939
4. 刘武蓉	A 股	2,575,609	-	0.0723
5. 陈玉	A 股	1,700,000	+500,000	0.0477
6. 张力	A 股	1,500,000	-100,000	0.0421
7. 西北证券有限责任公司	A 股	1,458,317	-1,892,757	0.0410
8. 乔良	A 股	1,400,000	-80,000	0.0393
9. 乔宏	A 股	988,000	+988,000	0.0277
10. 赵英	A 股	950,000	950,000	0.0267

注：据本公司所知，前十名股东中，不存在关联关系。

A、 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%，其所持由本公司股份无质押、冻结或托管情况。

B、 香港中央结算代理人有限公司为代理人，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

公司董事、监事、高级管理人员持股情况

于二零零三年六月三十日，董事施建勋、倪慕华、监事邹海峰分别持有本公司股票 3,550 股，报告期内无变化。其他董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

各董事、监事和高级管理人员（包括彼等之配偶及十八岁以下子女）并无获授予或行使任何可认购本公司股份（或认股权证或债券（如适用））之权利。

董事及高级管理人员新聘和解聘情况

于二零零三年二月二十八日，公司董事会接受董事徐元祥因工作调动辞去董事职务；六月二十四日，公司股东大会选举王培荣先生为本公司独立董事。

管理层讨论与分析

报告期内生产经营情况

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、合成橡胶产品等。

1、经营成果

截至二零零三年六月三十日止之半年度，按中国会计准则，本公司及其附属公司（与本公司合称“本集团”）实现主营业务收入为人民币 8,885,129 千元，与二零零二年同期相比上升 108%；实现利润为人民币 240,973 千元，与二零零二年同期相比增长 168%。在报告期内实现了扭亏为盈的工作目标。

2、生产经营情况

二零零三年上半年，本公司紧紧围绕扭亏为盈工作目标，按照“早动手、细研究、早起步、开好局”的方针，层层分解落实各项经济技术指标，提出了扭亏为盈的各项措施。本公司面向市场，强化企业内部管理，不断加大供、产、销工作力度，努力克服二季度汽柴油价格下调、石化产品价格下降以及“SARS”等不利因素的影响，强化生产经营指挥管理和果断决策，狠抓扭亏措施的落实，开满开好生产装置，产品实现高价位销售，扭亏为盈工作取得了突破性进展，销售收入、原油加工量、产品销售量等主要生产经营指标均创出公司成立以来的最好水平。上半年本公司加工原油 276 万吨，与 2002 年同期相比上升了 52%；生产乙烯 29 万吨，同比增长 32%；产品销售总量为 295 万吨，同比增长 66%。其中销售汽油 54 万吨，同比增长 86%；销售柴油 95 万吨，同比增长 296%。本集团石油产品、石化及有机化工产品、合成橡胶的销售量与二零零二年同期相比分别增加 92%、41%和 37%，加权平均价格分别增长 37%、31%和 13%。

3、主营业务收入和主营业务利润构成情况

二零零三年上半年，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 4,324,839 千元，占主营业务收入的 49%，销售成本为人民币 3,943,879 千元，毛利率为 9%；石化及有机化工产品实现销售收入为人民币 3,956,956 千元，占主营业务收入的 45%，销售成本为人民币 3,392,252 千元，毛利率为 14 %。

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。

报告期内没有对本公司净利润影响 10%以上的参股公司。

投资情况（非募集资金项目）

二零零三年上半年，本公司 30 万吨/年合成氨技术改造项目投入正式生产。截至二零零三年六月三十日止，本公司资本项目投资完成额为人民币 207,835 千元。

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
	2003 年 (经审计)	2002 年 (未经审计)		
主营业务收入	8,885,128,786	4,270,057,757	+108	销售量及销售价格上升
主营业务利润	756,315,388	258,734,720	+192	原油加工量及销售价格上升
净利润 / (亏损)	240,972,838	(352,531,041)	+168	石化产品销售毛利增加
现金及现金等价物净减少额	16,434,800	5,754,159	+186	偿还贷款增加
	2003 年 6 月 30 日 (经审计)	2002 年 12 月 31 日 (经审计)		
总资产	13,888,466,267	14,336,230,911	-3	存货减少和坏帐准备增加
股东权益	3,096,842,064	2,855,869,226	+8	报告期盈利

2、按国际财务报告准则

二零零三年上半年,本集团的总营业额为人民币 9,282,866 千元,与二零零二年同期相比上升了 105%,主要原因是本集团主要产品的产量、销售量和加权平均价格增长所致。

(1) 主要产品分类分析

、 石油产品

石油产品的营业额上升了 167%,由二零零二年上半年的人民币 1,505,511 千元上升到二零零三年上半年的人民币 4,021,317 千元,占总营业额的比例由二零零二年上半年的 33%上升至二零零三年上半年的 43%。营业额上升的主要原因是原油加工量、石油产品的销售量和加权平均价格与二零零二年同期相比分别上升了 52%、92%和 39%。

、 石化及有机化工产品

石化及有机化工产品的营业额上升了 81%,由二零零二年上半年的人民币 2,173,454 千元上升至二零零三年上半年的人民币 3,939,206 千元,占总营业额的 42%。二零零三年上半年下游企业对化工原料需求增加,市场价格上涨,本公司保持主要生产装置高负荷运转,与进行过两年一度大检修的二零零二年同期相比,该类产品的销售量和加权平均价格分别上涨 41%和 28.6%。

、 合成橡胶产品

合成橡胶产品的营业额上升了 54%,由二零零二年上半年的人民币 345,840 千元上升至二零零三年上半年的人民币 533,830 千元,占总营业额的 6%。营业额上涨的主要原因是该类产品的销售量和加权平均价格分别比二零零二年同期上涨 37%和 13%。

(2) 成本及费用

销售成本增加了 100%,由二零零二年上半年的人民币 4,259,866 千元增至二零零三年上半年的人民币 8,527,355 千元。销售成本增加的主要原因是本公司原油加工量及产品销售量增加和其他原材料价格

上涨所致。二零零三年上半年，本公司的原油价格为人民币 1898 元/吨，与二零零二年同期相比上升了 39%。原油加工量与二零零二年同期相比上升 52%。

虽然销售成本上涨，但由于营业额大幅增加，本集团的营业毛利与二零零二年同期相比仍然上涨 184%。销售和管理费用及其他支出下降了 10%，由二零零二年上半年的人民币 304,862 千元下降到二零零三年上半年的人民币 274,667 千元，下降的主要原因为上年同期本集团计提了人民币 110,040 千元的报废固定资产损失，而本报告期主要计提了人民币 31,859 千元的坏帐准备。

基于以上因素，本集团的经营利润由二零零二年上半年的亏损人民币 39,110 千元，变为二零零三年上半年的盈利人民币 480,844 千元。

利息支出下降了 13%，由二零零二年上半年的人民币 272,064 千元降至二零零三年上半年的人民币 236,587 千元，主要是报告期内本公司用低利率的有息债务置换高利率的有息债务所致。

二零零三年上半年，本集团的净汇兑损失为人民币 8,084 千元，而二零零二上半年则为净汇兑损失人民币 34,919 千元，主要是报告期内本公司外币贷款汇率变化所致。

二零零三年上半年，本集团占合营企业和联营公司的税前盈利为人民币 2,602 千元，而二零零二年上半年则为亏损人民币 4,915 千元，主要是报告期内本公司的合资公司实现盈利所致。

由于本公司在报告期以前年度累计亏损，根据税法有关规定，本公司尚未弥补亏损，无纳税所得额。

(3) 资金流动性及资本来源

本公司依靠的现金流量来自经营、贷款，以此满足不间断的资金流动及资本需求。

二零零三年上半年经营活动获得的现金净额为人民币 1,692,631 千元，二零零二年上半年则为人民币 261,383 千元，现金流入净额增加的主要原因为二零零三年上半年实现盈利和加强资金管理所致。

二零零三年上半年投资活动使用的现金流量净额为人民币 261,853 千元，而二零零二年上半年则为人民币 502,254 千元，减少的原因为报告期内资本性支出减少所致。

二零零三年上半年融资活动使用的现金净额为人民币 1,447,213 千元，而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，变化的原因为二零零三年上半年偿还贷款增加所致。

截至二零零三年六月三十日，本公司之流动资产为人民币 2,197,012 千元，流动负债为人民币 7,777,309 千元，公司营运资金为负额人民币 5,580,297 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，本公司的最终控股股东所属的中油财务有限责任公司在二零零四年十二月三十一日之前向本公司提供了人民币 8,000,000 千元的贷款授信额度，本公司相信有足够的资金来源以应付可预见的营运资金需求。截止二零零三年六月三十日，本集团的资本负债率为 56%，二零零二年十二月三十一日则为 65%（计算方法是长期负债除以股东权益及长期负债合计）。

截至二零零三年六月三十日止，本集团的流动比率为 28%，速动比率为 13%，存货周转率为 329%。

截至二零零二年六月三十日止，本集团借款总额为人民币 7,916,277 千元，比二零零二年十二月三

十一日减少人民币 1,447,213 千元，其中短期借款为人民币 4,933,054 千元，比二零零二年十二月三十一日的短期借款减少人民币 603,631 千元，长期借款为人民币 2,983,223 千元，比二零零二年十二月三十一日的长期借款减少人民币 843,582 千元。上述变化反映了随着公司扭亏为盈，财务状况的进一步改善，本公司在二零零三年上半年加大偿还贷款力度，降低了负债比率。

本集团的资金需求无明显的季节性变化。

(4) 汇率风险

于二零零三年六月三十日，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 1,773,047 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。二零零三年上半年，本集团所产生的汇兑损失为人民币 8,084 千元。

(5) 雇员

截止二零零三年六月三十日，本公司共有员工 22,340 名，支付给雇员的报酬为人民币 310,800 千元。

(6) 财产抵押

截止二零零三年六月三十日，本集团并未对其重要财产进行抵押。

(7) 或有负债

截止二零零三年六月三十日，本集团并无任何或有负债。

下半年展望

董事会预计二零零三年下半年，石化产品价格能够维持现有水平，原油价格不会出现大幅波动。为此，本公司将进一步抓好安全生产工作，确保装置安全稳定运行；进一步做好原油、俄油、乙烯料、渣油、乙烯等主要资源的优化配置和产品结构优化，努力争创效益，确保高效益装置满负荷优化运行；以技术为指导，突出抓好节水节汽、节能降耗和挖潜增效工作，确保装置达产达标；进一步强化“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，加大乙丙橡胶、AES、醇醚、液氨等产品的市场开发及促销工作，在确保全产全销情况下，努力实现销售效益的最大化；进一步组织好原油、石脑油的适价采购和按时保量供应工作，为确保经济总量和装置满负荷优化生产创造条件；进一步加大资金管理力度，严格控制各项费用支出；进一步优化有息债务结构，高质高效地利用好现有资金，最大限度地偿还有息债务，提高资金的使用效率和效益；进一步加强财务测算和经济活动分析工作，抓好班组、车间、工厂三级成本管理，努力降低成本。

二零零三年下半年，本公司将牢固树立彻底扭亏为盈的责任意识、成本意识和效益意识，在原油价格不大幅上涨和石化产品市场不出现大的波动的情况下，争取二零零三年全年实现盈利。

重要事项

1、 司法人治理

本公司的法人治理情况符合《上市公司治理准则》的有关规定。

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二零零三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

经本公司二零零二年度股东大会批准，二零零二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、 报告期内本公司无重大资产收购、 出售及资产重组事项。

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订的服务协议中所订的国家规定价格、 市场价格或成本核算价格确定的，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、 重大合同及履行情况

（1）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。

（2）报告期内未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

（3）报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

8、 本公司或持股 5%以上的股东没有对公司经营成果、 财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

9、 审计师

本公司按中国会计准则编制的 2003 年半年度财务报告经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，注册会计师为周忠惠和李丹。

预计 2003 年全年审计费用约为人民币 400 万元。

10、 报告期内，本公司、 公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、 中国证监会行政处罚、 通报批评、 被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

11、 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。

12、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。

13、委托存款和委托贷款

本公司于二零零三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。

14、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。

按照国际财务报告准则，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，以直线法平均摊销。

本公司自一九九八年一月一日起至二零零三年六月三十日止累计摊销人民币 35,910 千元，其中二零零三年上半年约摊销人民币 4,660 千元。于二零零三年六月三十日上述递延职工费用余额为人民币 48,180 千元。本公司董事会认为，如果上述递延职工费用在二零零三年上半年摊销，则本公司于二零零三年六月三十日的净资产将减少人民币 48,180 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。

15、申请 A 股股票恢复上市

本次半年度报告公布后，按照《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本公司 A 股股票已符合恢复上市交易的条件，董事会决定申请 A 股股票恢复上市。若获得批准，本公司 A 股股票将恢复在深圳证券交易所上市交易。

16、报告期内的其他重大事项

《吉林化学工业股份有限公司股票暂停上市公告》，刊登于 2003 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》，同时刊载于<http://www.cninfo.com.cn>，在“个股资料查询”中输入本公司股票代码查询。

财务报告

董事会谨此公布本公司及本集团截至二零零三年六月三十日止六个月按照中国会计准则审计和按国际财务报告准则编制的未经审计的半年度业绩报告。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、内部监控及财务管理事宜，包括审阅截至二零零三年六月三十日止的经审计的按中国会计准则编制的会计报表和未经审计的按国际财务报告准则编制的会计报表及财务报告的有关补充信息。

按照中华人民共和国会计准则编制的财务报告（经审计）

审计报告

普华永道审字(2003)第 1557 号

吉林化学工业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司和贵集团（包括公司及合并子公司）2003年6月30日的资产负债表及2003年1月1日至2003年6月30日止期间的利润表、利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照《中国注册会计师独立审计准则》计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述贵公司和贵集团会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司和贵集团2003年6月30日的财务状况及2003年1月1日至2003年6月30日止期间的经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

周忠惠
注册会计师

李丹
注册会计师

2003年7月31日

资产负债表

2003年6月30日资产负债表

金额单位：人民币元

资 产	2003年6月30日 合并	2002年12月31日 合并	2003年6月30日 母公司	2002年12月31日 母公司
流动资产				
货币资金(附注(五)1)	16,369,841	32,804,641	12,758,582	29,575,296
短期投资				
应收票据(附注(五)2)	5,670,368	6,355,009	4,574,368	6,355,009
应收股利				
应收利息				
应收账款(附注(五)3)	589,304,946	678,569,672	659,495,170	703,699,081
其他应收款(附注(五)4)	58,438,146	53,421,209	36,080,752	34,320,967
预付账款(附注(五)5)	316,986,864	181,636,501	316,756,119	181,392,379
应收补贴款				
存货(附注(五)6)	1,198,082,667	1,394,227,961	1,182,350,205	1,385,901,762
待摊费用(附注(五)7)	12,158,640	17,392,209	11,854,938	16,749,750
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,197,011,472	2,364,407,202	2,223,870,134	2,357,994,244
长期投资				
长期股权投资(附注(五)8)	65,568,959	62,967,330	172,483,876	173,718,909
长期债权投资				
长期投资合计	65,568,959	62,967,330	172,483,876	173,718,909
其中：合并价差				
固定资产				
固定资产原价	15,708,268,556	14,256,524,163	15,339,511,602	13,888,213,906
减：累计折旧	(5,467,509,076)	(5,044,779,819)	(5,318,803,360)	(4,907,349,217)
固定资产净值	10,240,759,480	9,211,744,344	10,020,708,242	8,980,864,689
减：固定资产减值准备	(323,843,932)	(323,843,932)	(309,861,188)	(309,861,188)
固定资产净额(附注(五)9)	9,916,915,548	8,887,900,412	9,710,847,054	8,671,003,501
工程物资	2,362,490	4,525,097	2,362,490	4,525,097
在建工程(附注(五)10)	79,161,926	1,590,672,260	79,161,926	1,590,672,260
固定资产清理				
固定资产合计	9,998,439,964	10,483,097,769	9,792,371,470	10,266,200,858
无形资产及其他资产				
无形资产(附注(五)11)	1,525,843,758	1,303,212,386	1,524,739,674	1,302,048,855
长期待摊费用(附注(五)12)	101,602,114	122,546,224	101,602,114	122,546,224
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	1,627,445,872	1,425,758,610	1,626,341,788	1,424,595,079
递延税项				
递延税款借项				
资产总计	13,888,466,267	14,336,230,911	13,815,067,268	14,222,509,090

2003年6月30日资产负债表(续)

金额单位：人民币元

负债和股东权益	2003年6月30日 合并	2002年12月31日 合并	2003年6月30日 母公司	2002年12月31日 母公司
流动负债				
短期借款(附注(五)13)	3,383,380,000	3,876,460,000	3,333,780,000	3,792,860,000
应付票据				
应付账款(附注(五)14)	1,498,613,355	1,424,133,274	1,507,515,328	1,422,262,548
预收账款(附注(五)14)	695,039,324	257,236,354	688,310,448	246,439,988
应付工资	128,293,801	73,643,339	114,500,243	64,289,563
应付福利费	36,464,268	21,767,283	28,219,563	15,227,441
应付股利				
应交税金(附注(五)15)	131,981,409	(86,116,348)	131,247,303	(86,999,589)
其他应交款				
其他应付款(附注(五)14)	204,544,172	365,354,975	236,174,744	396,753,167
预提费用(附注(五)16)	149,317,308	28,397,947	145,580,208	28,397,947
预计负债				
一年内到期的长期负债(附注(五)17)	1,549,673,896	1,660,224,778	1,549,673,896	1,660,224,778
其他流动负债				
流动负债合计	7,777,307,533	7,621,101,602	7,735,001,733	7,539,455,843
长期负债				
长期借款(附注(五)18)	2,621,935,627	2,935,908,319	2,621,935,627	2,935,908,319
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债(附注(五)19)	361,287,844	890,896,547	361,287,844	890,896,547
长期负债合计	2,983,223,471	3,826,804,866	2,983,223,471	3,826,804,866
递延税项				
递延税款贷项				
负债合计	10,760,531,004	11,447,906,468	10,718,225,204	11,366,260,709
少数股东权益	31,093,199	32,455,217	-	-
股东权益				
股本(附注(五)20)	3,561,078,000	3,561,078,000	3,561,078,000	3,561,078,000
资本公积(附注(五)21)	2,293,618,886	2,293,618,886	2,293,618,886	2,293,618,886
盈余公积(附注(五)22)	701,442,717	701,442,717	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)23)	(3,459,297,539)	(3,700,270,377)	(3,451,585,070)	(3,692,178,753)
外币报表折算差额				
股东权益合计	3,096,842,064	2,855,869,226	3,096,842,064	2,856,248,381
负债和股东权益总计	13,888,466,267	14,336,230,911	13,815,067,268	14,222,509,090

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(总会计师)：
兰云升会计机构负责人：
廖洪伟

利 润 表

吉林化学工业股份有限公司

2003年1月1日至2003年6月30日止期间利润表

金额单位：人民币元

项 目	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间
	合并	合并 (未经审计)	母公司	母公司 (未经审计)
一、主营业务收入 (附注(五)24)	8,885,128,786	4,270,057,757	8,835,299,367	4,229,890,817
减：主营业务成本 (附注(五)25)	(7,802,301,759)	(3,848,482,144)	(7,770,491,789)	(3,823,707,081)
主营业务税金及附加 (附注(五)26)	(326,511,639)	(162,840,893)	(326,511,639)	(162,840,893)
二、主营业务利润	756,315,388	258,734,720	738,295,939	243,342,843
加：其他业务利润	3,182,806	11,398,269	11,927,329	15,758,290
减：营业费用	(14,910,036)	(13,452,431)	(14,847,499)	(10,677,016)
管理费用	(244,546,602)	(176,934,371)	(233,908,546)	(168,890,091)
财务费用-净额 (附注(五)27)	(244,032,163)	(306,570,325)	(240,776,916)	(303,058,952)
三、营业利润/(亏损)	256,009,393	(226,824,138)	260,690,307	(223,524,926)
加：投资收益/(损失) (附注(五)28)	2,601,629	(4,915,624)	(1,235,033)	(7,792,288)
补贴收入	502,000	-	502,000	-
营业外收入	284,874	2,649,230	224,556	2,649,230
减：营业外支出 (附注(五)29)	(19,887,076)	(123,968,075)	(19,588,147)	(123,657,612)
四、利润/(亏损)总额	239,510,820	(353,058,607)	240,593,683	(352,325,596)
减：所得税 (附注(五)30)	-	(351,996)	-	-
少数股东损益	1,462,018	879,562	-	-
五、净利润/(亏损)	240,972,838	(352,531,041)	240,593,683	(352,325,596)

补充资料：

项 目	2003年1月1日至2003年6月30日止期 间累计数		2002年1月1日至2002年6月30日止期 间累计数	
	合并	母公司	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(总会计师)：
兰云升

会计机构负责人：
廖洪伟

利润分配表

吉林化学工业股份有限公司

2003年1月1日至2003年6月30日止期间利润分配表

金额单位：人民币元

项 目	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间
	合并	合并 (未经审计)	母公司	母公司 (未经审计)
一、净利润/(亏损)	240,972,838	(352,531,041)	240,593,683	(352,325,596)
加：期初累计亏损	(3,700,270,377)	(2,674,016,796)	(3,692,178,753)	(2,666,061,079)
其它转入				
二、待弥补亏损	(3,459,297,539)	(3,026,547,837)	(3,451,585,070)	(3,018,386,675)
减：提取法定盈余公积	-	(378,181)	-	-
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金	-	(142,839)	-	-
三、待弥补亏损	(3,459,297,539)	(3,027,068,857)	(3,451,585,070)	(3,018,386,675)
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	(3,459,297,539)	(3,027,068,857)	(3,451,585,070)	(3,018,386,675)

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(总会计师)：
兰云升

会计机构负责人：
廖洪伟

现金流量表

2003年1月1日至2003年6月30日止期间现金流量表

金额单位：人民币元

项 目	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间
	合并	合并 (未经审计)	母公司	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	11,908,843,011	5,845,413,644	11,786,033,145	5,759,160,611
收到的税费返回	502,000	-	502,000	-
收到的其他与经营活动有关的现金	2,649,983	798,065	2,019,502	228,726
现金流入小计	11,911,994,994	5,846,211,709	11,788,554,647	5,759,389,337
购买商品、接受劳务支付的现金	(9,051,827,111)	(4,673,956,744)	(9,005,453,099)	(4,651,109,717)
支付给职工以及为职工支付的现金	(150,202,553)	(190,173,535)	(131,067,198)	(184,363,533)
支付的各项税费	(593,663,007)	(393,120,719)	(582,892,448)	(383,599,238)
支付的其他与经营活动有关的现金	(204,103,390)	(66,439,098)	(193,439,296)	(50,660,596)
现金流出小计	(9,999,796,061)	(5,323,690,096)	(9,912,852,041)	(5,269,733,084)
经营活动产生的现金流量净额	1,912,198,933	522,521,613	1,875,702,606	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
处置固定资产所收回的现金净额	240,713	3,088,147	220,320	3,088,147
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计	240,713	4,948,147	220,320	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	(207,853,068)	(507,202,221)	(207,656,498)	(495,883,377)
投资所支付的现金	(54,000,000)	-	(54,000,000)	-
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计	(261,853,068)	(507,202,221)	(261,656,498)	(495,883,377)
投资活动产生的现金流量净额	(261,612,355)	(502,254,074)	(261,436,178)	(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	2,605,946,898	1,951,685,139	2,566,346,898	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	2,605,946,898	1,951,685,139	2,566,346,898	1,937,685,139
偿还债务所支付的现金	(4,053,159,175)	(1,715,985,498)	(3,979,559,175)	(1,701,985,498)
分配股利、偿付利息所支付的现金	(219,809,101)	(261,721,339)	(217,870,865)	(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	(4,272,968,276)	(1,977,706,837)	(4,197,430,040)	(1,959,048,369)
筹资活动产生的现金流量净额	(1,667,021,378)	(26,021,698)	(1,631,083,142)	(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	(16,434,800)	(5,754,159)	(16,816,714)	(1,341,911)

企业负责人：
于力

总经理：
施建勋

主管会计工作负责人（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

2003年1月1日至2003年6月30日止期间现金流量表(续)

补充资料

金额单位：人民币元

项 目	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间	2003年1月1日至 2003年6月30日止 期间	2002年1月1日至 2002年6月30日止 期间
	合并	合并 (未经审计)	母公司	母公司 (未经审计)
1. 将净利润/(亏损)调节为经营活动的现金流量				
净利润/(亏损)	240,972,838	(352,531,041)	240,593,683	(352,325,596)
加：少数股东损益	(1,462,018)	(879,562)	-	-
计提的资产减值准备	31,465,652	-	31,228,655	-
固定资产折旧	423,148,242	341,885,084	411,693,390	331,677,158
无形资产摊销	45,298,355	42,394,092	45,238,908	42,347,157
长期待摊费用摊销	22,107,234	84,704,139	22,107,234	84,704,139
待摊费用的减少	5,233,569	6,055,436	4,894,812	6,490,447
预提费用的增加	104,141,778	34,006,926	100,404,678	32,305,604
处置固定资产的收益	(240,713)	(2,623,190)	(220,320)	(2,623,190)
固定资产报废损失	1,199,780	110,040,000	1,179,632	110,040,000
财务费用	236,586,684	272,063,883	234,648,448	267,983,171
投资损失/(收益)	(2,601,629)	4,915,624	1,235,033	7,792,288
递延税款借项				
存货的减少/(增加)	196,538,667	(200,864,914)	204,181,927	(182,366,848)
经营性应收项目的增加/(减少)	(82,486,958)	116,320,706	(122,757,985)	81,008,341
经营性应付项目的增加	692,297,452	67,034,430	701,274,511	62,623,582
经营活动产生的现金流量净额	1,912,198,933	522,521,613	1,875,702,606	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	16,369,841	31,162,843	12,758,582	23,819,438
减：现金的期初余额	(32,804,641)	(36,917,002)	(29,575,296)	(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	(16,434,800)	(5,754,159)	(16,816,714)	(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：
于力

总经理：
施建勋

主管会计工作负责人（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
会计报表附注
截至 2003 年 6 月 30 日止半年度
(除特别标明外, 金额单位为人民币元)

(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、合成橡胶产品、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 日起与国内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。自该日始, 本公司均获中油集团给予营运资金上的支持。于本报告截止日, 本公司已获中油集团子公司中国石油财务有限责任公司(“中油财务”)确认给予本公司流动资金贷款 80 亿元的授信额度(参见附注(五)13)。

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由其于 1999 年 11 月 5 日成立的子公司中国石油天然气股份有限公司(“中国石油”)拥有。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) 会计报表的编制基准

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

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(3) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(4) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础; 资产于取得时按实际成本入账; 其后, 如果发生减值, 则计提相应的资产减值准备。

(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项外币资金借贷相关的汇兑损益予以资本化外, 直接记入当期损益。

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、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款, 不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(7) 应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。

本集团对可能发生的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按个别认定法计提。

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，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记入生产成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对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。可变现净值按正常生产经营过程中，存货的估计售价减去至完工其估计将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

(9) 长期投资

长期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的非现金资产的账面价值加上相关税费入账。本集团对被投资公司的投资占该公司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。本集团对被投资公司的投资占该公司有表决权资本总额的 20%以下、或对被投资公司的投资虽占该公司有表决权资本总额 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。

采用权益法核算的被投资公司包括子公司，合营公司及联营公司；子公司指本公司直接或间接拥有其 50%以上的表决权资本，或虽拥有其 50%以下的表决权资本但有权决定其财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益的被投资公司；合营公司是指本公司与其他合营者共同控制的被投资公司；联营公司是指本公司对其具有重大影响的被投资公司。

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公司所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，采用直线法按 10 年摊销。

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

固定资产为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值在 2000 元以上房屋、建筑物及与生产经营有关的设备。

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确认后的评估值作为入账价值。

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出于发生时确认为当期费用。

固定资产折旧采用直线法按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面净价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率。

固定资产的分类及其预计经济使用年限、残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	10 至 45 年	3%	2.15 至 9.70%
专用设备	10 至 28 年	3%	3.46 至 9.70%
通用设备	8 至 28 年	3%	3.46 至 12.13%
运输工具	12 年	3%	8.00%

期末对固定资产按照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项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

为购建固定资产而筹措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，在资产支出及借款费用已经发生、且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时开始资本化，计入该资产的成本。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损益。

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，在不超过当期专项借款实际发生的利息范围内，确定资本化金额；外币专项借款所产生的汇兑差额及重大专项借款辅助费用等借款费用按实际发生额确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

(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账价值。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账价值。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。

非专利技术为生产设施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。当相关工程装置已达到预定可使用状态时按其预计的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

转入当期损益。

(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受益期限内分期平均摊销。

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损益。

(15) 预计负债

因过去的经营行为而须在当期承担某些现时义务，同时该义务的履行很可能导致经济利益的流出，且相关金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(16) 职工社会保障

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本集团并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金按工资总额的一定比例且在不超规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出记入当期损益。

(17) 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。

其他收入按下列基础确认：

利息收入 - 按存款已存入的期间和实际利率计算确认。

补贴收入 - 于实际收到时确认。

(18) 所得税的会计处理方法

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。

(19) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括本公司及纳入合并范围的子公司的会计报表，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》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和纳入合并范围子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在编制合并会计报表时予以抵销。在合并会计报表中，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。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

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》的规定，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。

(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。

本公司的一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年及2003年企业所得税税率均为15%。

本公司的另一子公司吉林市淞美醋酸有限公司（“吉林淞美”）是一家中外合作企业。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年及2003年执行的所得税税率均为15%。

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，执行的企业所得税税率为33%。

本公司的一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”），是一家中外合资企业。根据税法，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年至2003年6月均未产生应纳税所得额，因此尚无需计提企业所得税。

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，执行的企业所得税税率为33%。

(四)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
控股子公司					
吉林永晖 油化工原料	51,454,000	从事国内外石 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) 合营公司					
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、资不抵债，已于2000年停产清理，于2002年末该公司资产、负债均已抵销，净资产为零。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)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，因此吉林巴斯夫为本公司之合营公司。由于吉林巴斯夫2003年1月1日至2003年6月30日止期间的主营业务收入、利润总额及2003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，未将吉林巴斯夫合并入本集团2003年1月1日至2003年6月30日止期间的合并会计报表。本公司对吉林巴斯夫的投资采用权益法核算。

(五)合并会计报表主要项目附注

1 货币资金

	2003年 6月30日	2002年 12月31日
现金	49,873	6,902
银行存款	16,319,968	32,797,739
	<u>16,369,841</u>	<u>32,804,641</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	119,135	8.2774	986,128
港元	143,599	1.0612	152,387
			<u>1,138,515</u>

2 应收票据

应收票据均为销售产品而收到的银行承兑汇票。于2003年6月30日，本集团应收票据余额中无质押的票据(2002年12月31日：无)。

3 应收账款

	2003年 6月30日	2002年 12月31日
应收账款	1,486,378,736	1,543,784,437
减：坏账准备	(897,073,790)	(865,214,765)
	<u>589,304,946</u>	<u>678,569,672</u>

(1) 应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄：						
1年以内	226,246,880	15	-	264,232,426	17	-
1-2年	26,041,077	2	(2,989,204)	40,315,395	3	(18,149,672)
2-3年	116,224,281	8	(50,004,131)	706,550,892	45	(314,379,369)
3年以上	1,117,866,498	75	(844,080,455)	532,685,724	35	(532,685,724)
	<u>1,486,378,736</u>	<u>100</u>	<u>(897,073,790)</u>	<u>1,543,784,437</u>	<u>100</u>	<u>(865,214,765)</u>

2003年1月1日至2003年6月30日止期间没有重大的实际冲销的应收账款坏账（2002年1月1日至2002年6月30日止期间：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2003年6月30日，应收账款前五名金额合计为681,345,191元，占应收账款总额的46%。

(4) 于2003年6月30日，三年以上未计提坏账准备的应收账款余额主要为应收吉化集团款项14,679万元及应收第三方客户款项12,700万元。本集团对坏账准备的计提方法是于期末对单项应收款项的回收可能性作出具体评估后予以确认。该计提方法及对应收款项的确认基础与以前年度相比未发生变化。管理层在对上述三年以上未计提坏账准备的应收款项的回收可能性作出具体评估后确认，上述应收款项的回收可能性与以前年度评估结果相比未发生重大变化，因该等公司经营状况良好，与其尚有业务往来，有能力清偿所欠本集团款项，因此尚无需计提坏账准备。

4 其他应收款

	2003年 6月30日	2002年 12月31日
其他应收款	134,676,463	129,659,526
减：坏账准备	(76,238,317)	(76,238,317)
	<u>58,438,146</u>	<u>53,421,209</u>

(1) 其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄：						
1年以内	19,226,120	14	-	12,383,063	10	-
1-2年	17,557,830	13	(2,332,782)	21,214,364	16	(4,152,505)
2-3年	31,453,435	24	(7,466,457)	71,820,950	55	(47,844,663)
3年以上	66,439,078	49	(66,439,078)	24,241,149	19	(24,241,149)

134,676,463 100 (76,238,317) 129,659,526 100 (76,238,317)

2003年1月1日至2003年6月30日止期间没有重大的实际冲销的其他应收款坏账（2002年1月1日至2002年6月30日止期间：无）。

(2) 期末其他应收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2003年6月30日，其他应收款前五名金额合计为32,011,142元，占其他应收款总额的24%。

5 预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下：

	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄：				
1年以内	313,310,654	99	165,512,391	91
1-2年	2,410,875	1	5,590,195	3
2-3年	640,265	-	7,107,879	4
3年以上	625,070	-	3,426,036	2
	<u>316,986,864</u>	<u>100</u>	<u>181,636,501</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 存货

	2002年12月31日		2003年6月30日	
成本：				
原材料	545,795,573		464,344,993	
在产品	256,221,000		278,134,569	
产成品	326,050,136		194,332,874	
备品备件	436,587,400		432,073,017	
低值易耗品及包装物	8,337,412		7,567,401	
	<u>1,572,991,521</u>		<u>1,376,452,854</u>	
存货跌价准备：		本期增加	本期冲销	
原材料	(46,670,167)	(8,204,868)	-	(54,875,035)
在产品	(8,360,704)	-	5,261,110	(3,099,594)
产成品	(27,515,961)	(3,092,698)	-	(30,608,659)
备品备件	(96,216,728)	-	6,957,180	(89,259,548)
低值易耗品及包装物	-	(527,351)	-	(527,351)
	<u>(178,763,560)</u>	<u>(11,824,917)</u>	<u>12,218,290</u>	<u>(178,370,187)</u>
	<u>1,394,227,961</u>		<u>1,198,082,667</u>	

7 待摊费用

	2003年1月1日	本期增加	本期摊销	2003年6月30日
催化剂	7,688,911	23,256,856	(20,917,704)	10,028,063
保险费	2,219,339	1,051,347	(1,979,069)	1,291,617
其他	7,483,959	8,119,089	(14,764,088)	838,960
	<u>17,392,209</u>	<u>32,427,292</u>	<u>(37,660,861)</u>	<u>12,158,640</u>

上述催化剂的使用期限均在一年以内。

8 长期股权投资

	2003年1月1日	本期增加	本期减少	2003年6月30日
合营公司	44,058,852	2,824,155	-	46,883,007
联营公司	18,908,478	-	(222,526)	18,685,952
	<u>62,967,330</u>	<u>2,824,155</u>	<u>(222,526)</u>	<u>65,568,959</u>

长期股权投资无投资变现或投资收益汇回的限制。

(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			
		2003年 1月1日 %	2003年 6月30日 %	2003年 1月1日	本期增加 投资额	本期减少 投资额	2003年 6月30日
合营公司：							
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>80,108,297</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>80,108,297</u>

(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：

	2003年1月1日 账面金额	本期新增投资	本期减少投资	应占被投资 单位利润/(亏损)	被投资 单位分红	2003年6月30日 账面金额
合营公司：						
- 吉林巴斯夫	44,058,852	-	-	2,824,155	-	46,883,007
联营公司：						
- 吉林联力	18,908,478	-	-	(222,526)	-	18,685,952
	<u>62,967,330</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,601,629</u>	<u>-</u>	<u>65,568,959</u>

9 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					
2003年1月1日	1,650,837,321	10,145,471,769	2,317,555,082	142,659,991	14,256,524,163
本期增加(附注(五)10)	-	1,452,752,024	611,134	-	1,453,363,158
本期减少	-	(1,178,403)	(440,362)	-	(1,618,765)
2003年6月30日	<u>1,650,837,321</u>	<u>11,597,045,390</u>	<u>2,317,725,854</u>	<u>142,659,991</u>	<u>15,708,268,556</u>
累计折旧					
2003年1月1日	567,645,469	2,810,099,346	1,585,998,968	81,036,036	5,044,779,819
本期折旧	41,532,003	286,701,577	87,453,834	7,460,828	423,148,242
本期减少	-	-	(418,985)	-	(418,985)
2003年6月30日	<u>609,177,472</u>	<u>3,096,800,923</u>	<u>1,673,033,817</u>	<u>88,496,864</u>	<u>5,467,509,076</u>
净值					
2003年6月30日	<u>1,041,659,849</u>	<u>8,500,244,467</u>	<u>644,692,037</u>	<u>54,163,127</u>	<u>10,240,759,480</u>
2002年12月31日	<u>1,083,191,852</u>	<u>7,335,372,423</u>	<u>731,556,114</u>	<u>61,623,955</u>	<u>9,211,744,344</u>
减值准备					
2003年1月1日	58,153,374	208,243,922	52,908,460	4,538,176	323,843,932
本期增加	-	-	-	-	-
2003年6月30日	<u>58,153,374</u>	<u>208,243,922</u>	<u>52,908,460</u>	<u>4,538,176</u>	<u>323,843,932</u>
净额					
2003年6月30日	<u>983,506,475</u>	<u>8,292,000,545</u>	<u>591,783,577</u>	<u>49,624,951</u>	<u>9,916,915,548</u>
2002年12月31日	<u>1,025,038,478</u>	<u>7,127,128,501</u>	<u>678,647,654</u>	<u>57,085,779</u>	<u>8,887,900,412</u>

截止2003年6月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为519,370,075元。

10 在建工程

工程名称	预算数	2003年 1月1日	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 无形资产	2003年 6月30日	资金来源	工程投入占 预算的比例
合成氨改造工程	1,612,640,000	1,463,206,434	154,654,225	(1,349,930,932)	(267,929,727)	-	贷款、自筹	100%
AES 建设	86,308,900	76,746,828	12,384,643	(89,131,471)	-	-	自筹	103%
其他(b)	81,841,000	50,718,998	42,743,683	(14,300,755)	-	79,161,926		
	<u>1,780,789,900</u>	<u>1,590,672,260</u>	<u>209,782,551</u>	<u>(1,453,363,158)</u>	<u>(267,929,727)</u>	<u>79,161,926</u>		
其中：借款费用资本化金额		121,891,984	23,435,183	(145,327,167)	-	-		
		<u>1,590,672,260</u>				<u>79,161,926</u>		

(a)2003年1月1日至2003年6月30日止期间用于确定利息资本化金额的资本化年利率为5.50%(2002年1月1日至2002年6月30日止期间：5.50%)。

(b)其他项目为单项金额小于1,500万元的在建工程项目。

(c)于2003年6月30日，在建工程不存在重大的资产减值的情况(2002年12月31日：无)

11 无形资产

	土地使用权	非专利技术	总额
原值			
2003年1月1日	1,149,201,148	639,883,526	1,789,084,674
本期增加(附注(五)10)	-	267,929,727	267,929,727
2003年6月30日	<u>1,149,201,148</u>	<u>907,813,253</u>	<u>2,057,014,401</u>
累计摊销			
2003年1月1日	189,972,278	295,900,010	485,872,288
本期摊销	11,644,665	33,653,690	45,298,355
2003年6月30日	<u>201,616,943</u>	<u>329,553,700</u>	<u>531,170,643</u>
净额			
2003年6月30日	<u>947,584,205</u>	<u>578,259,553</u>	<u>1,525,843,758</u>
2002年12月31日	<u>959,228,870</u>	<u>343,983,516</u>	<u>1,303,212,386</u>
剩余摊销年限	<u>42 - 49年</u>	<u>5 - 10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2003年6月30日，无形资产不存在重大的资产减值的情况（2002年12月31日：无）。

12 长期待摊费用

	原始发生额	累计摊销额	2003 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	2003 年 6 月 30 日	剩余摊 销年限
催化剂	209,767,975	108,653,023	121,559,812	1,163,124	(21,607,984)	101,114,952	1-5
其他	11,322,461	10,835,299	986,412	-	(499,250)	487,162	1-2
	<u>221,090,436</u>	<u>119,488,322</u>	<u>122,546,224</u>	<u>1,163,124</u>	<u>(22,107,234)</u>	<u>101,602,114</u>	

13 短期借款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
担保借款 - 人民币	49,600,000	64,600,000
抵押借款 - 人民币	-	120,000,000
信用借款 - 人民币	3,333,780,000	3,691,860,000
	<u>3,383,380,000</u>	<u>3,876,460,000</u>

2003 年 6 月 30 日的担保借款中，4,960 万元由吉林市招商集团有限责任公司担保；2002 年 12 月 31 日的担保借款中，4,960 万元由吉林市招商集团有限责任公司担保，其余由吉化集团担保。

根据中油财务于 2003 年 4 月 11 日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 80 亿元的授信额度，授信期至 2004 年 12 月 31 日止。截至 2003 年 6 月 30 日止，本公司已从中油财务借得流动资金贷款计 33.3 亿元。

14 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。

期末应付账款中有部分工程尾款账龄已超过三年，其他应付款中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。

15 应交税金

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
应交/(尚待抵扣的)增值税	78,897,210	(101,830,461)
应交营业税	574,905	1,525,313
预交城市建设维护税	(3,419,291)	(5,123,248)
应交消费税	52,444,242	14,955,219
应交企业所得税	2,809,745	2,809,745
应交房产税	18,527	40,019
应交土地使用税	936,266	65,808
其他	(280,195)	1,441,257
	<u>131,981,409</u>	<u>(86,116,348)</u>

16 预提费用

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
借款利息	45,175,530	28,397,947
维护修理费	56,193,056	-

公共管理费	25,860,000	-
其他	22,088,722	-
	<u>149,317,308</u>	<u>28,397,947</u>

17 一年内到期的长期负债

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(附注(五)18)：		
担保借款 - 美元	157,467,498	156,866,458
信用借款 - 人民币	1,276,450,000	1,195,950,000
- 美元	6,206,799	12,413,447
	<u>1,440,124,297</u>	<u>1,365,229,905</u>
一年内到期的其他长期负债(附注(五)19)：		
担保借款 - 美元	46,287,759	202,819,359
- 日元	47,242,898	55,687,083
- 欧元	16,018,942	36,488,431
	<u>109,549,599</u>	<u>294,994,873</u>
	<u>1,549,673,896</u>	<u>1,660,224,778</u>

18 长期借款

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
担保借款	1,061,476,675	1,094,950,298
信用借款	1,560,458,952	1,840,958,021
	<u>2,621,935,627</u>	<u>2,935,908,319</u>

于 2003 年 6 月 30 日，长期借款明细如下：

借款单位	2003 年 6 月 30 日余额	币种	外币金额	汇率	年利率%	最后到期日	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
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	663,000,000	人民币			5.59	2003 年 12 月 18 日	信用
中油财务	1,000,000,000	人民币			5.42	2007 年 3 月 8 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	88,000,000	人民币			5.59	2004 年 9 月 20 日	信用
建设银行吉林省分行	175,155,992	美元	21,160,750	8.2774	8.66	2009 年 9 月 30 日	吉化集团担保
建设银行吉林省分行	130,441,226	美元	15,758,720	8.2774	8.42	2010 年 7 月 31 日	吉化集团担保
国家开发银行	117,413,421	美元	14,184,819	8.2774	5.50	2006 年 12 月 27 日	中国石油担保
国家开发银行	795,933,534	美元	96,157,432	8.2774	5.50	2012 年 4 月 1 日	中国石油担保
中国银行长春支行	6,206,799	美元	749,849	8.2774	8.30	2003 年 8 月 28 日	信用
中国银行长春支行	77,058,952	美元	9,309,560	8.2774	-	2029 年 9 月 9 日	信用
	<u>4,062,059,924</u>						
一年内到期之长期借款 (附注(五)17)	<u>(1,440,124,297)</u>						
	<u><u>2,621,935,627</u></u>						

19 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。

	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	年利率
应付吉化集团：			
- 乙烯工程长期借款	470,837,443	1,185,891,420	2.00%-8.38%
一年内到期的其他长期负债 (附注(五)17)	<u>(109,549,599)</u>	<u>(294,994,873)</u>	
	<u>361,287,844</u>	<u>890,896,547</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 2008 年 9 月 30 日。明细如下：

	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	原币	人民币元	原币	人民币元
美元	24,982,010	206,786,090	100,959,548	835,672,463
日元	3,002,093,750	207,985,055	3,592,525,000	248,009,963
欧元	5,923,602	56,066,298	11,835,224	102,208,994
		<u>470,837,443</u>		<u>1,185,891,420</u>

20 股本

	2003 年 6 月 30 日 千股	2002 年 12 月 31 日 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>

(1) 1995 年 5 月 23 日，本公司在中国境外公开发行 893,027,000 股每股面值 1 元的境外上市外资股。其中 H 股占 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，其中向中国社会公众以每股 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 4.95 亿元，扣除发行费用后实收 48,552 万元。至此，本公司的总股数由 3,411,078,000 股增加至 3,561,078,000 股。

21 资本公积

	2003 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日
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>

22 盈余公积

	法定盈余公积	法定公益金	任意盈余公积	合计
2003 年 1 月 1 日	160,154,718	126,834,279	414,453,720	701,442,717
本期增加	-	-	-	-
2003 年 6 月 30 日	<u>160,154,718</u>	<u>126,834,279</u>	<u>414,453,720</u>	<u>701,442,717</u>

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润(弥补以前年度亏损后)的 10%提取法定盈余公积金。当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积金于增加股本后，其余额不得少于股本的 25%。

此外，本公司按年度净利润(弥补以前年度亏损后)的 5%至 10%提取法定公益金，用于员工的集体福利(而不用于股东分配)；实际使用时，从法定公益金转入任意盈余公积。其支出金额于发生时作为本公司的资产或费用核算。

本公司任意公积金的提取额由董事会提议，并经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

23 累计亏损

2003 年 1 月 1 日累计亏损	(3,700,270,377)
加：本期净利润	240,972,838
2003 年 6 月 30 日累计亏损	<u>(3,459,297,539)</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 主营业务收入

本集团的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、合成橡胶产品、化肥和无机化工产品等，继而在中国国内市场销售。

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
石油产品	4,324,838,536	1,645,651,456
石化及有机化工产品	3,956,956,173	2,193,178,739
合成橡胶产品	535,906,626	348,246,471
化肥及无机化工产品	67,427,451	78,099,432
其他产品及服务	-	4,881,659
	<u>8,885,128,786</u>	<u>4,270,057,757</u>

2003年1月1日至2003年6月30日止期间，本集团前五名客户的销售收入总额为人民币5,860,474,177元，占本集团主营业务收入的66%。

25 主营业务成本

	2003年1月1日 至2003年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
石油产品	3,943,879,309	1,454,961,867
石化及有机化工产品	3,392,251,735	1,962,327,329
合成橡胶产品	387,096,479	254,703,327
化肥及无机化工产品	79,074,236	172,877,338
其他产品及服务	-	3,612,283
	<u>7,802,301,759</u>	<u>3,848,482,144</u>

26 主营业务税金及附加

主营业务税金及附加主要包括消费税、城市建设维护税、教育费附加等。

27 财务费用 - 净额

2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
-----------------------------	---------------------------------------

利息支出	236,586,684	272,063,883
减：利息收入	(2,605,822)	(412,025)
汇兑损失	8,631,734	38,030,062
减：汇兑收益	(548,284)	(3,111,595)
其他支出	1,967,851	-
	<u>244,032,163</u>	<u>306,570,325</u>

28 投资收益/(损失)

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
按权益法占合营公司收益/(亏损)	2,824,155	(4,766,492)
按权益法占联营公司亏损	(222,526)	(149,132)
	<u>2,601,629</u>	<u>(4,915,624)</u>

29 营业外支出

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
处理固定资产损失	1,199,780	110,040,000
非季节性停工损失	6,434,901	5,780,656
防洪基金	6,036,500	6,015,249
其他	6,215,895	2,132,170
	<u>19,887,076</u>	<u>123,968,075</u>

30 所得税

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
应交所得税		
- 母公司	-	-
- 子公司	-	351,996
递延税项	-	-
	<u>-</u>	<u>351,996</u>

(六) 母公司会计报表主要项目附注

1 应收账款

	2003年 6月30日	2002年 12月31日
应收账款	1,556,565,403	1,568,910,289
减：坏账准备	(897,070,233)	(865,211,208)
	<u>659,495,170</u>	<u>703,699,081</u>

(1) 应收账款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄：						
1年以内	299,232,013	19	-	290,024,637	18	-
1-2年	23,908,970	2	(2,989,204)	40,315,395	3	(18,149,672)
2-3年	115,557,922	7	(50,000,574)	705,884,533	45	(314,375,812)
3年以上	1,117,866,498	72	(844,080,455)	532,685,724	34	(532,685,724)
	<u>1,556,565,403</u>	<u>100</u>	<u>(897,070,233)</u>	<u>1,568,910,289</u>	<u>100</u>	<u>(865,211,208)</u>

2003年1月1日至2003年6月30日止期间没有重大的实际冲销的应收账款坏账（2002年1月1日至2002年6月30日止期间：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2003年6月30日，应收账款前五名金额合计为681,345,191元，占应收账款总额的44%。

(4) 于2003年6月30日，三年以上未计提坏账准备的应收账款余额主要为应收吉化集团款项14,679万元及应收第三方客户款项12,700万元。本公司对坏账准备的计提方法是于期末对单项应收款项的回收可能性作出具体评估后予以确认。该计提方法及对应收款项的确认基础与以前年度相比未发生变化。管理层在对上述三年以上未计提坏账准备的应收款项的回收可能性作出具体评估后确认，上述应收款项的回收可能性与以前年度评估结果相比未发生重大变化，因该等公司经营状况良好，与其尚有业务往来，有能力清偿所欠本公司款项，因此尚无需计提坏账准备。

2 其他应收款

	2003年 6月30日	2002年 12月31日
其他应收款	112,319,069	110,559,284
减：坏账准备	(76,238,317)	(76,238,317)
	<u>36,080,752</u>	<u>34,320,967</u>

(1) 其他应收款账龄及相应的坏账准备分析如下：

	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
账龄：						
1年以内	14,806,120	13	-	11,722,821	11	-
1-2年	4,487,830	4	(2,332,782)	4,774,364	4	(4,152,505)
2-3年	26,586,041	24	(7,466,457)	69,820,950	63	(47,844,663)
3年以上	66,439,078	59	(66,439,078)	24,241,149	22	(24,241,149)
	<u>112,319,069</u>	<u>100</u>	<u>(76,238,317)</u>	<u>110,559,284</u>	<u>100</u>	<u>(76,238,317)</u>

2003年1月1日至2003年6月30日止期间没有重大的实际冲销的其他应收款坏账（2002年1月1日至2002年6月30日止期间：无）。

(2) 期末其他应收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 2003 年 6 月 30 日，其他应收款前五名金额合计为 13,581,691 元，占其他应收款总额的 12%。

3 长期股权投资

	2003 年 1 月 1 日		2003 年 6 月 30 日	
	账面金额	本期增加	本期减少	账面金额
子公司 (注 1)	110,751,579	-	(3,836,662)	106,914,917
合营公司 (注 2)	44,058,852	2,824,155	-	46,883,007
联营公司 (注 2)	18,908,478	-	(222,526)	18,685,952
	<u>173,718,909</u>	<u>2,824,155</u>	<u>(4,059,188)</u>	<u>172,483,876</u>

(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		
		2003年 1月1日 %	2003年 6月30日 %	2003年 1月1日	本期增加 投资额	2003年 6月30日
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2008 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>

(b) 子公司采用权益法核算的权益变动分析如下：

	2003年1月1日 账面金额	本期新增投资	应占被投资 单位亏损	被投资单位分红	2003年6月30日账面 金额
吉林永晖	36,390,766	-	(1,086,865)	-	35,303,901
吉林淞美	45,195,204	-	(2,385,729)	-	42,809,475
吉林建修	29,165,609	-	(364,068)	-	28,801,541
吉林兴化	-	-	-	-	-
	<u>110,751,579</u>	<u>-</u>	<u>(3,836,662)</u>	<u>-</u>	<u>106,914,917</u>

吉林兴化的情况在附注（四）（1）中说明。

（2）合营公司和联营公司详见附注（五）8。

3 主营业务收入

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
石油产品	4,324,838,536	1,645,651,456
石化及有机化工产品	3,907,126,754	2,153,011,799
合成橡胶产品	535,906,626	348,246,471
化肥及无机化工产品	67,427,451	78,099,432
其他产品及服务	-	4,881,659
	<u>8,835,299,367</u>	<u>4,229,890,817</u>

5 主营业务成本

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
石油产品	3,943,879,309	1,454,961,867
石化及有机化工产品	3,360,468,765	1,937,552,266
合成橡胶产品	387,096,479	254,703,327
化肥及无机化工产品	79,047,236	172,877,338
其他产品及服务	-	3,612,283
	<u>7,770,491,789</u>	<u>3,823,707,081</u>

6 投资收益/(损失)

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
按权益法占合营公司的收益/(亏损)	2,824,155	(4,766,492)
按权益法占联营公司的亏损	(222,526)	(149,132)
按权益法占子公司的亏损	(3,836,662)	(2,876,664)
	<u>(1,235,033)</u>	<u>(7,792,288)</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
吉林永晖	中国	从事国内外石油化工原料产品的储运	子公司	中外合资公司	倪慕华
吉林淞美	中国	生产醋酸	子公司	中外合作公司	倪慕华
吉林建修	中国	建筑、设备安装	子公司	合资公司	张兴福



(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 2003年			注册资本
	1月1日	本期增加	本期减少	2003年 6月30日
	人民币万元	人民币万元	人民币万元	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	2003年1月1日		本期增加		本期减少		2003年6月30日	
	人民币万元	%	人民币万元	%	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		本期增加		本期减少		所持股份或权益	
	2003年1月1日	%		%		%	2003年6月30日	%
吉林永晖	36,154,000	70	-	-	-	-	36,154,000	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

(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	2003年6月30日 权益比例%	主要经营活动
合营公司：							
-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，中油财务、吉化集团及其子公司与本公司同系中油集团的子公司。

(f) 重大关联公司交易汇总

	2003年1月1日至2003 年6月30日止期间	2002年1月1日至2002 年6月30日止期间 (未经审计)
<u>中油集团：</u>		
利息支出	162,656,186	194,110,000
借款	2,552,040,000	1,733,370,000
安保基金	19,333,263	17,215,017
采购原料	8,126,000	838,297
<u>吉化集团：</u>		
销售产品	436,180,413	258,500,010
加工费用	2,420,171	5,550,311
固定资产建设	22,609,016	46,641,020
购买原料及零件	59,370,609	73,431,030
福利及后勤服务费	98,199,791	49,420,793
代垫款项	1,029,800	785,000
<u>中国石油：</u>		
购买原油	4,132,059,694	2,444,807,804
购买原料	641,223,966	297,304,280
销售汽油	1,350,858,001	530,275,790
销售柴油	2,344,455,610	784,842,019
销售石化产品	1,614,840,153	817,312,876
代垫款项	-	2,200,000
<u>吉林联力：</u>		
销售产品	20,094,310	8,107,814
<u>吉联(吉林)石油化学有限公司 (1)：</u>		
销售产品	-	133,102,564

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。

(1) 2002年12月前，吉联(吉林)石油化学有限公司(“吉联公司”)为本公司与其他投资方共同控制的公司，即为本公司之合营公司。本公司与吉联公司其他投资方于2002年8月30日签订的股权转让协议，本公司以13,500万元购买其他投资方拥有吉联公司的35%的权益，并于2002年12月26日为吉联公司办理了工商注销登记手续，从此，吉联公司不再是一家独立的公司而成为本公司的一部分。

(g) 重大关联公司科目余额汇总

	2003年6月30日	2002年12月31日
<u>应收账款：</u>		
- 应收中国石油	210,587,906	242,923,710
- 应收吉化集团	342,597,749	346,502,613
- 应收吉林联力	23,883,602	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。

其他应收款：

- 应收吉化集团	7,797,805	8,320,638
----------	-----------	-----------

其他应收款主要为代关联公司支付的代垫款。

预付账款：

- 预付吉化集团	5,786,899	2,772,794
----------	-----------	-----------

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。

应付账款：

- 应付中油集团	(61,565)	(1,526,853)
- 应付中国石油	(116,752,880)	(58,086,005)
- 应付吉化集团	(78,396,654)	(121,904,421)

预收账款：

- 预收中国石油	(526,777,102)	-
- 预收吉化集团	(4,151,166)	(5,382,817)

其他应付款：

- 应付吉化集团	(146,608,756)	(182,970,214)
----------	---------------	---------------

短期借款：

- 向中油财务借款	(3,333,780,000)	(3,577,860,000)
-----------	-----------------	-----------------

长期借款：

- 向中油财务借款	(2,732,700,000)	(2,932,700,000)
-----------	-----------------	-----------------

其他长期负债：

- 向吉化集团借款	(470,837,443)	(1,185,891,420)
-----------	---------------	-----------------

(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：

	2003年6月30日	2002年12月31日
--	------------	-------------

房屋、建筑物及机器设备	<u>10,240,000</u>	<u>94,256,000</u>
-------------	-------------------	-------------------

(九) 其他重大事项

本公司于2000年度、2001年度及2002年度连续三年发生亏损。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，本公司在公报2002年度业绩后，在深圳证券交易所上市的A股已被暂停上市。恢复上市将取决于一些必要条件，其中包括本公司于暂停上市后的第一个半年度必须盈利。

按照国际财务报告准则编制的半年度财务报告(未经审计)

吉林化学工业股份有限公司

未经审计中期简要损益表

截至 2003 年 6 月 30 日止 6 个月

(除每股数据外, 计量单位为千元)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2003 年	2002 年
		人民币	人民币
营业额	2	9,282,866	4,525,618
销售成本		(8,527,355)	(4,259,866)
营业毛利		755,511	265,752
销售费用		(14,910)	(13,453)
管理费用		(253,128)	(181,886)
关闭生产设施	4	-	(110,040)
其他经营支出, 净额		(6,629)	517
经营利润 / (亏损)	3	480,844	(39,110)
利息支出	5	(236,587)	(272,064)
利息收入		2,606	412
汇兑损失		(8,632)	(38,031)
汇兑收益		548	3,112
应占合营企业盈利 / (亏损)		2,825	(4,766)
应占联营公司亏损		(223)	(149)
税前利润 / (亏损)		241,381	(350,596)
税项	6	-	(352)
除少数股东损益前利润 / (亏损)		241,381	(350,948)
少数股东损益		1,462	880
股东应占利润 / (亏损)		242,843	(350,068)
每股基本及摊薄利润 / (亏损)	7	人民币 0.07	(人民币 0.10)
股利	8		-

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

未经审计合并中期简要资产负债表

2003年6月30日
(计量单位为千元)

	附注	2003年 6月30日 人民币	2002年 12月31日 人民币
非流动资产			
物业、厂房及机器设备	9	10,177,100	10,687,084
于合营企业投资		46,883	44,058
于联营公司投资		18,686	18,909
无形资产	9	677,734	448,852
		<u>10,920,403</u>	<u>11,198,903</u>
流动资产			
存货		1,198,083	1,394,228
待抵扣增值税税款		-	101,830
应收账款	10	594,975	684,925
预付款及其他流动资产		387,584	252,450
现金及现金等价物		16,370	32,805
		<u>2,197,012</u>	<u>2,466,238</u>
流动负债			
应付账款及其他应付款项	11	2,844,255	2,186,248
短期借款	12	4,933,054	5,536,685
		<u>7,777,309</u>	<u>7,722,933</u>
流动负债净额		<u>(5,580,297)</u>	<u>(5,256,695)</u>
总资产扣除流动负债		<u>5,340,106</u>	<u>5,942,208</u>
资金来源			
股本		3,561,078	3,561,078
储备		2,101,318	2,101,804
累计亏损		(3,336,606)	(3,579,935)
股东权益		<u>2,325,790</u>	<u>2,082,947</u>
少数股东权益		31,093	32,456
非流动负债			
长期借款	12	2,983,223	3,826,805
		<u>5,340,106</u>	<u>5,942,208</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

未经审计合并中期简要现金流量表

截至 2003 年 6 月 30 日止 6 个月

(计量单位为千元)

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2003 年 人民币	2002 年 人民币
经营活动之现金流量		
本期净利润 / (亏损)	242,843	(350,068)
折旧与摊销	488,684	466,380
应收账款减值准备	31,859	-
处置物业、厂房及机器设备损失	1,200	107,417
应收款项(增加) / 减少	(27,213)	169,967
存货减少 / (增加)	196,538	(200,865)
应付款项增加	710,006	153,810
其他, 净额	48,714	(85,258)
经营活动获得的现金净额	1,692,631	261,383
投资活动之现金流量		
购买物业、厂房及机器设备	(207,853)	(507,202)
收购吉联公司 (a)	(54,000)	-
处置物业、厂房及机器设备所收到的现金	-	3,088
已收股息	-	1,860
投资活动使用的现金净额	(261,853)	(502,254)
融资活动之现金流量		
新增借款	2,605,947	1,951,685
偿付借款	(4,053,160)	(1,715,985)
支付少数股东股息	-	(583)
融资活动(使用) / 获得的现金净额	(1,447,213)	235,117
现金及现金等价物减少	(16,435)	(5,754)
现金及现金等价物期初余额	32,805	36,917
现金及现金等价物期末余额	16,370	31,163

(a) 于 2002 年 12 月之前,本公司拥有吉联(吉林)石油化学工业有限公司(“吉联公司”)65%的权益。于 2002 年 12 月,本公司以人民币 135,000 购买了其他投资者在吉联公司的 35% 权益,并将该公司的业务并入本公司,吉联公司亦于 2002 年 12 月 31 日前办理了工商注销登记手续,成为了本公司的一分公司。余款人民币 54,000 于 2003 年上半年度予以支付。

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

未经审计合并中期简要股东权益变动表

截至 2003 年 6 月 30 日止 6 个月
(计量单位为千元)

	股本	累计亏损	储备	合计
	人民币	人民币	人民币	人民币
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)
已实现重估储备转入累计亏损	-	486	(486)	-
累计亏损转拨至储备	-	(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>
2003 年 1 月 1 日余额	3,561,078	(3,579,935)	2,101,804	2,082,947
本期净利润	-	242,843	-	242,843
已实现重估储备转入累计亏损	-	486	(486)	-
2003 年 6 月 30 日余额	<u>3,561,078</u>	<u>(3,336,606)</u>	<u>2,101,318</u>	<u>2,325,790</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
未经审计合并中期简要会计报表附注
截至 2003 年 6 月 30 日止 6 个月
(除特别标明外，计量单位为千元)

1 会计政策

本未经审计合并中期简要会计报表是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 2002 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 2003 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 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%)。

本未经审计合并中期简要会计报表应参照截至 2002 年 12 月 31 日止年度会计报表阅读。

2 分部信息

截至 2003 年 6 月 30 日止 6 个月

	石油产品 人民币	石化及有机 化工产品 人民币	化肥及无 机化工产品 人民币	合成 橡胶产品 人民币	其他产品 及服务 人民币	合计 人民币
营业额	4,021,317	3,939,206	67,166	533,830	721,347	9,282,866
分部业绩	26,321	369,918	(37,652)	137,885	(15,628)	480,844
财务费用(净额)						(242,065)
应占合营企业 盈利	-	2,825	-	-	-	2,825
应占联营公司 亏损	-	-	-	-	(223)	(223)
税前利润						<u>241,381</u>

截至 2002 年 6 月 30 日止 6 个月

	石油产品 人民币	石化及有机 化工产品 人民币	化肥及无 机化工产品 人民币	合成 橡胶产品 人民币	其他产品 及服务 人民币	合计 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)						(306,571)
应占合营企业 亏损	-	(4,766)	-	-	-	(4,766)
应占联营公司 亏损	-	-	-	-	(149)	(149)
税前亏损						<u>(350,596)</u>

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 经营利润 / (亏损)

经营利润 / (亏损) 已扣除 / (计入) 下列项目：

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2003	2002
	人民币	人民币
物业、厂房及机器设备折旧	449,636	430,973
处置物业、厂房及机器设备损失	1,200	107,417
应收款项的减值准备(包括在“管理费用”中)	31,859	-
存货减值准备的冲回	(393)	-
无形资产摊销	39,048	35,407
研究开发费用	1,200	3,246
员工成本	310,800	190,170

4 关闭生产设施

于本期间，管理层决定关闭低经济效益的生产设施，将部分物业、厂房及机器设备永远停止使用。与上述关闭生产设施有关的直接支出人民币 110,040 已记入其他经营支出。关闭该等生产设施的拆除或搬迁费用极少，已记入损益表中。

5 利息支出

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2003	2002
	人民币	人民币
利息支出	260,022	295,117
减：资本化利息	(23,435)	(23,053)
	<u>236,587</u>	<u>272,064</u>

6 税项

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2003	2002
	人民币	人民币
中国所得税	-	352
	<u>-</u>	<u>352</u>

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。

7每股基本及摊薄利润/(亏损)

截至 2003 年 6 月 30 日止的 6 个月的每股基本及摊薄利润是根据该期间股东应占利润人民币 242,843 (2002 年同期：股东应占亏损人民币 350,068) 除以该会计期间已发行之股数 3,561,078,000 股计算而得。

8股息

董事会决定本期间不派发中期股息 (2002 年同期：无)。

9物业、厂房及机器设备和无形资产

	物业、厂房及机器设备 人民币	无形资产 人民币
账面净值：		
2003 年 1 月 1 日	10,687,084	448,852
增加	208,782	-
转拨	(267,930)	267,930
减少	(1,200)	-
折旧 / 摊销	(449,636)	(39,048)
2003 年 6 月 30 日	<u>10,177,100</u>	<u>677,734</u>
已签约但未拨备的资本承诺：		
2003 年 6 月 30 日	10,240	-
2002 年 12 月 31 日	94,256	-

10 应收账款

	2003 年 6 月 30 日 人民币	2002 年 12 月 31 日 人民币
应收第三方账款	914,979	935,890
应收关联方账款		
- 中国石油	210,588	242,924
- 中油集团	-	691
- 吉化集团	342,598	346,503
- 联营公司	23,884	24,132
	<u>1,492,049</u>	<u>1,550,140</u>
减：减值准备	(897,074)	(865,215)
	<u>594,975</u>	<u>684,925</u>

应收关联方账款均为免息及无抵押。本集团给予关联方的还款期限不超过 30 天。

于 2003 年 6 月 30 日，应收账款的账龄分析如下：

	2003 年 6 月 30 日 人民币	2002 年 12 月 31 日 人民币
--	------------------------	-------------------------

一年以内	231,918	270,587
一年至两年	26,041	40,315
两年至三年	116,224	706,552
三年以上	1,117,866	532,686
	<u>1,492,049</u>	<u>1,550,140</u>

从 2002 年起，本集团改变了其信贷管理政策，除给予部分客户不超过 30 天的还款期，一般要求客户以货款两讫的形式作销售交易。

11 应付账款及其他应付款项

	<u>2003 年 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 12 月 31 日</u>
	<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
应付账款	1,302,008	1,226,079
预收账款	163,858	251,377
应付薪金及福利费	164,758	95,411
其他应付款和预提费用	339,233	243,511
应付关联方账款		
- 中国石油	643,530	58,086
- 中油集团	62	1,527
- 吉化集团	229,157	310,257
- 联营公司	1,649	-
	<u>2,844,255</u>	<u>2,186,248</u>

应付关联方账款均为免息、无抵押并根据正常商业条款偿还。

于 2003 年 6 月 30 日，应付账款的账龄分析如下：

	<u>2003 年 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 12 月 31 日</u>
	<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
一年以内	1,210,382	1,029,725
一年至两年	53,688	126,373
两年至三年	9,518	22,784
三年以上	28,420	47,197
	<u>1,302,008</u>	<u>1,226,079</u>

12 借款

	<u>2003 年 6 月 30 日</u>	<u>2002 年 12 月 31 日</u>
	<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
短期借款	4,933,054	5,536,685
长期借款	2,983,223	3,826,805
	<u>7,916,277</u>	<u>9,363,490</u>

借款的变动分析如下：

	<u>人民币</u>
2003 年 1 月 1 日余额	9,363,490
新增借款	2,605,947

偿还借款		(4,053,160)
2003年6月30日余额		<u>7,916,277</u>

	<u>2003年6月30日</u>	<u>2002年12月31日</u>
	<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
无抵押长期借款	4,532,897	5,487,030
一年内到期的长期借款	<u>(1,549,674)</u>	<u>(1,660,225)</u>
	<u>2,983,223</u>	<u>3,826,805</u>

上述长期借款的到期日如下：

须于五年内全额归还的借款	3,971,178	4,891,143
毋须于五年内全额归还的借款	<u>561,719</u>	<u>595,887</u>
	<u>4,532,897</u>	<u>5,487,030</u>
一年内到期的长期借款	<u>(1,549,674)</u>	<u>(1,660,225)</u>
	<u>2,983,223</u>	<u>3,826,805</u>

长期借款明细如下：

	<u>利率及最后到期日</u>	<u>2003年6月30日</u>	<u>2002年12月31日</u>
		<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
人民币借款：	于2003年6月30日，借款年利率为5.42%至6.03%的浮动利率，借款最后到期日为2007年	2,759,850	2,959,850
美元借款：	于2003年6月30日，借款年利率为0%至8.66%的浮动利率，借款最后到期日为2012年	1,508,996	2,176,960
日元借款：	于2003年6月30日，借款年利率为4.10%至5.30%的浮动利率，借款最后到期日为2008年	207,985	248,010
欧元借款：	于2003年6月30日，借款年利率为2.00%至8.30%的浮动利率，借款最后到期日为2006年	<u>56,066</u>	<u>102,210</u>
		<u>4,532,897</u>	<u>5,487,030</u>

本集团长期借款的到期情况如下：

	<u>2003年6月30日</u>	<u>2002年12月31日</u>
	<u>人民币</u>	<u>人民币</u>
一年以内	1,549,674	1,660,225
第二年	751,958	1,215,761
第三至第五年	1,669,546	2,015,157

五年以上	561,719	595,887
	<u>4,532,897</u>	<u>5,487,030</u>

13 关联交易

	截至 6 月 30 日止 6 个月	
	2003	2002
	人民币	人民币
<u>中油集团：</u>		
利息支出	162,656	194,110
<u>吉化集团：</u>		
产品销售	436,180	258,500
加工费用	2,420	5,550
固定资产建设	22,609	46,641
购买原料及零件	59,371	73,431
福利及后勤服务费	98,200	49,421
<u>中国石油：</u>		
购买原油	4,132,060	2,444,808
购买原料	641,224	297,304
销售汽油	1,350,858	530,276
销售柴油	2,344,456	784,842
销售石化产品	1,614,840	817,313
<u>吉联公司：</u>		
销售石化产品	-	133,103

补充信息

----国际财务报告准则与中国会计准则之重要差异

吉林化学工业股份有限公司

未经审计补充信息

中国会计准则和国际财务报告准则之重大差异

(除特别标明外，计量单位为千元)

中国会计准则和国际财务报告准则在净利润 / (亏损) 和股东权益方面的重大差异列示如下：

净利润 / (亏损)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2003	2002
		人民币	人民币
按中国会计准则列表的净利润 / (亏损)		240,973	(352,531)
为符合国际财务报告准则之调整：			
- 1995 年 2 月 28 日固定资产重估带来的折旧	(i)	(726)	(726)
- 由于汇兑收益资本化的差异而带来的折IE	(iii)	(3,655)	(3,655)
- 提取职工奖励福利基金	(iv)	-	(143)
- 员工住房补贴的摊销	(v)	(4,660)	(4,660)
- 转回土地使用权摊销	(vi)	10,911	11,647
按国际财务报告准则列表的净利润 / (亏损)		242,843	(350,068)

股东权益

	附注	2003年6月30日 人民币	2002年12月31日 人民币
按中国会计准则列表的股东权益		3,096,842	2,855,869
为符合国际财务报告准则之调整：			
- 1995年2月28日固定资产重估增值	(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)
- 1995年2月28日固定资产重估带来的折旧	(i)	(12,099)	(11,373)
- 1995年2月28日重估的固定资产报废产生的损失差异	(ii)	(6,309)	(6,309)
- 固定资产专项借款的汇兑收益	(iii)	112,471	112,471
- 由于汇兑收益资本化的差异而带来的折旧	(iii)	(46,039)	(42,384)
- 递延住房补贴	(v)	48,180	52,840
- 递延住房补贴带来的递延税项影响	(v)	(23,587)	(23,587)
- 2001年1月1日土地使用权调整	(vi)	(896,289)	(907,200)
- 税项调整	(vii)	33,167	33,167
按国际财务报告准则列表的股东权益		2,325,790	2,082,947

(i) 本公司于申请其股票在香港联合交易所有限公司上市时，聘请了香港独立评估师美国评值(香港)有限公司为本集团于1995年2月28日的固定资产进行估值。由此产生增值人民币29,033，计入重估储备。按国际财务报告准则，折旧费用的计算包括于1995年2月28日对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年之重组部分。因此，按中国会计准则计算的折旧费用比按国际财务报告准则计算的为低。

(ii) 以前年度，因关闭生产设备而报废的固定资产包括部分于1995年2月28日重估的固定资产。由于1995年2月28日固定资产重估的影响没有被中国会计准则承认，与报废固定资产相关的重估增加价值在国际财务报告准则会计报表被确认为额外报废损失。

(iii) 按国际财务报告准则，只有作为在建工程外币借款利息费用调整的汇兑差额，才可在建设期间作资本化处理。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异在建设期间全部资本化。因此，在按国际财务报告准则编制的会计报表内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) 本公司一间子公司(中外合资企业)于2002年根据中国有关规定分配其税后利润作为职工奖励及福利基金。按国际财务报告准则，此项分配计入当期损益账内。

(v) 根据中油集团及中国石油的重组计划，中国石油同意承担应付吉化集团人民币84,089之住房补贴费用，按国际财务报告准则，该金额在除去递延税项人民币23,587后全数计入资本公积金。按中国会计准则，该应付款金额人民币84,089在抵扣以往的住房补贴余额人民币75,681后，余额人民币8,408计入资本入公积金内，因此按中国会计准则没有住房补贴的摊销。

(vi)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 日起，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，并以人民币零元列示。因而在国际财务报告准则下，土地使用权在 2001 年以后没有摊销。

(vii)对上述(i)和(v)递延税的调整。

----国际财务报告准则与美国公认会计准则之重要差异

国际财务报告准则与美国公认会计准则在净利润 / (亏损) 和股东权益方面的重大差异列示如下：

净利润 / (亏损)

	附注	截至 6 月 30 日止 6 个月	
		2003	2002
		人民币	人民币
按国际财务报告准则列表的净利润 / (亏损)		242,843	(350,068)
为符合美国公认会计准则之调整：			
- 重组时及于 1995 年 2 月 28 日固定资产重估增值的折旧	(i)	1,796	4,886
- 回由于汇兑收益资本化的差异而带来的固定资产折旧	(ii)	765	765
- 合营企业固定资产重估带来的折旧	(iii)	2,508	3,815
按美国公认会计准则列表的净利润 / (亏损)		247,912	(340,602)
每股基本及摊薄净利润 / (亏损)		人民币 0.07	(人民币 0.10)

股东权益

	附注	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
		人民币	人民币
按国际财务报告准则列表的股东权益		2,325,790	2,082,947
为符合美国公认会计准则之调整：			
- 重组时固定资产评估增值	(i)	(714,974)	(714,974)
- 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
- 重组时及于 1995 年 2 月 28 日固定资产评估增值之折旧	(i)	593,222	591,426
- 冲回 1995 年 2 月 28 日固定资产重估增值带来的递延税项负债	(i)	9,580	9,580
- 1995 年 2 月 28 日固定资产评估增值	(i)	(29,033)	(29,033)
- 减少固定资产报废损失	(i)	11,532	11,532
- 冲回固定资产账面价值的减记 (扣除少数股东权益)	(i)	322,240	322,240
- 固定资产专项借款资本化利息的汇兑差	(ii)	(30,616)	(30,616)

异

- 由于汇兑收益资本化的差异而带来的固定资产折旧	(ii)	9,951	9,186
- 合营企业固定资产评估增值	(iii)	(65,320)	(65,320)
- 合营公司固定资产评估增值带来的折旧	(iii)	65,320	62,812
- 税项调整	(iv)	(245,521)	(245,521)
按美国公认会计准则列表的股东权益		<u>2,488,112</u>	<u>2,240,200</u>

(i) 固定资产重估

1994年9月30日，根据相关中国法规，注册于中国的一家独立评估机构对吉化集团公司于重组时投入的固定资产进行了重估。重估带来的固定资产增值人民币1,665,454记入股本和资本公积，而不记入重估增值储备。于2003年上半年度，重估增值部分产生的折旧为人民币1,070(2002：人民币4,160)。按照美国公认会计准则，上述重估增值及相关折旧影响必须予以转回。转回的重估增值会产生递延税项资产人民币235,941(2001：人民币235,941)并同时增加股东权益。

于1995年2月28日，为符合香港联合交易所有限公司对上市公司的要求，本公司聘请了香港独立评估师为本集团进行资产重估，由此产生增值人民币29,033。但按中国会计准则其不被认定为评估增值，因此未在本公司按中国会计准则编制的财务报告中反映。在国际财务报告准则因上述重估而产生了递延负债人民币9,580，相应减少重估增值。于2003年上半年度，重估增值部分产生折旧人民币726(2002：人民币726)。按照美国公认会计准则，上述重估增值及相关折旧和税务影响应予转回。

以前年度，由于关闭生产设备，净值为人民币283,418(重估增值人民币2,526已计入股本及资本公积)的固定资产被关闭并计入损益表。为与美国公认会计准则保持一致，与该项资产关闭损失相关的重估影响已予以转回。

于2002年12月31日，本公司的董事已对本集团的物业、厂房及机器设备的账面价值与其估计公允价值进行比较。在此基础上，若干资产的账面价值被调减人民币322,844元。在国际财务报告准则下，扣除少数股东权益人民币1,604元，与该项比较相关的调整人民币322,240元，记入损益表。为与美国公认会计准则保持一致，上述固定资产账面价值的减记已予以转回。

(ii) 外币汇兑损失

按美国公认会计准则，外币汇兑损失须在其发生时全数被列作当期的费用支出。

按照国际财务报告准则，本集团已在在建工程投产前的建设期内资本化了因不同利率所导致的有关借款的外币换算差额。为与美国公认会计准则保持一致，该项已资本化的外币换算差额以及相关的固定资产折旧已被转回。

(iii) 转入合营企业的固定资产

截至1994年12月31日，本公司部分固定资产被转入吉联公司，在2002年12月前为本公司一合营企业。该部分固定资产的评估增值为人民币65,320。为与美国公认会计准则保持一致，该项评估增值以及相关的固定资产折旧已被转回。

(iv) 税项调整

以上(i)递延税项资产是否能够全数实现尚存在不确定性，故对其计提减值准备。

2003年6月30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)

项 目	2003年1月1日		本期增加		本期冲销		2003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
坏账准备合计	941,453,082	941,449,525	31,859,025	31,859,025	-	-	973,312,107	973,308,550
其中: 应收账款	865,214,765	865,211,208	31,859,025	31,859,025	-	-	897,073,790	897,070,233
其他应收款	76,238,317	76,238,317	-	-	-	-	76,238,317	76,238,317
短期投资跌价准备合计								
其中: 股票投资								
债券投资								
存货跌价准备合计	178,763,560	178,763,560	11,824,917	11,587,920	(12,218,290)	(12,218,290)	178,370,187	178,133,190
其中: 原材料	46,670,167	46,670,167	8,204,868	8,204,868	-	-	54,875,035	54,875,035
在产品	8,360,704	8,360,704	-	-	(5,261,110)	(5,261,110)	3,099,594	3,099,594
产成品	27,515,961	27,515,961	3,092,698	2,855,701	-	-	30,608,659	30,371,662
备品备件	96,216,728	96,216,728	-	-	(6,957,180)	(6,957,180)	89,259,548	89,259,548
低值易耗品及包装物	-	-	527,351	527,351	-	-	527,351	527,351
长期投资减值准备合计								
其中: 长期股权投资								
长期债权投资								
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	58,153,374	57,553,374	-	-	-	-	58,153,374	57,553,374
专用设备	208,243,922	206,691,178	-	-	-	-	208,243,922	206,691,178
通用设备	52,908,460	44,378,460	-	-	-	-	52,908,460	44,378,460
运输工具	4,538,176	1,238,176	-	-	-	-	4,538,176	1,238,176
无形资产减值准备								
其中: 专利权								
商标权								
在建工程减值准备								
委托贷款减值准备								

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二零零三年半年度报告文本；
- 2、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人（财务总监）、会计机构负责人签名并盖章的按中国会计准则审计和按国际财务报告准则编制的二零零三年半年度财务报表；
- 3、载有普华永道中天会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名盖章的审计报告文本。
- 4、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；
- 5、本公司章程；
- 6、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。