

**中油吉林化建工程股份有限公司**

**2008 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告(未经审计).....	9
八、备查文件目录.....	64

## 一、重要提示

(一)本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)本公司不存在大股东占用资金情况。

(五)公司负责人范喜哲、主管会计工作负责人闻月华及会计机构负责人徐海燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

(一)公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：中油吉林化建工程股份有限公司

公司法定中文名称缩写：中油化建

公司英文名称：CHINA PETROLEUM JILIN CHEMICAL ENGINEERING & CONSTRUCTION CO.,LTD.

公司英文名称缩写：JCC

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中油化建

公司 A 股代码：600546

3、 公司注册地址：吉林省吉林市龙潭区遵义东路 31 号

公司办公地址：吉林省吉林市龙潭区遵义东路 31 号

邮政编码：132021

公司国际互联网网址：www.jccc.com.cn

公司电子信箱：jcc@jccc.com.cn

4、 公司法定代表人：范喜哲

5、 公司董事会秘书：赵铭

电话：0432-3993300

传真：0432-3993460

E-mail：jcczm@jccc.com.cn

联系地址：吉林省吉林市龙潭区遵义东路 31 号

公司证券事务代表：佟艳萍

电话：0432-3974080

传真：0432-3993460

E-mail：jcctyp@jccc.com.cn

联系地址：吉林省吉林市龙潭区遵义东路 31 号

6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：中油吉林化建工程股份有限公司董事会秘书室

## (二)主要财务数据和指标:

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,586,687,485.04	1,756,946,664.49	-9.69
所有者权益(或股东权益)	632,526,561.87	625,851,713.94	1.07
每股净资产(元)	2.11	2.09	0.96
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	9,735,293.29	12,158,258.80	-19.93
利润总额	10,276,849.42	12,380,556.06	-16.99
净利润	6,552,990.39	12,415,395.64	-47.22
扣除非经常性损益后的净利润	6,146,823.29	12,266,456.48	-49.89
基本每股收益(元)	0.0218	0.0414	-47.22
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.0205	0.0409	-49.89
稀释每股收益(元)	0.0218	0.0414	-47.22
净资产收益率(%)	1.04	1.95	-0.91
经营活动产生的现金流量净额	-31,427,740.19	4,790,706.37	-756.01
每股经营活动产生的现金流量 净额	-0.10476	0.01597	-756.01

## 2、非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	244,766.50
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,100.00
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	7,500.00
其他非经常性损益项目	151,800.60
合计	406,167.10

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					43,975 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉化集团公司	国有法人	39.75	119,266,015.00		119,266,015.00	未知
吉林高新区华林实业有限责任公司	境内非国有法人	3.19	9,570,478.00		9,570,478.00	未知
吴桂娟	境内自然人	0.83	2,501,460.00			未知
吉林市城信房地产开发公司	境内自然人	0.65	1,950,000.00			未知
绍兴华通房地产开发有限公司	境内自然人	0.45	1,355,700.00			未知
董玉红	境内自然人	0.36	1,066,593.00			未知
林志云	境内自然人	0.25	742,058.00			未知
李慧	境内自然人	0.22	674,000.00			未知
张谊然	境内自然人	0.18	542,000.00			未知
施庆凤	境内自然人	0.17	538,990.00			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
吴桂娟	2,501,460.00		人民币普通股			
吉林市城信房地产开发公司	1,950,000.00		人民币普通股			
绍兴华通房地产开发有限公司	1,355,700.00		人民币普通股			
董玉红	1,066,593.00		人民币普通股			
林志云	742,058.00		人民币普通股			
李慧	674,000.00		人民币普通股			
张谊然	542,000.00		人民币普通股			
施庆凤	538,990.00		人民币普通股			
方元	517,166.00		人民币普通股			
李玉兰	500,099.00		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名无限售条件股东之间未知是否存在关联关系。					

前十名股东中，第一大股东吉化集团公司与其他有限售条件股东之间不存在关联关系。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	吉化集团公司	119,266,015.00	2009年7月27日		股改承诺限售条件
2.	吉林高新区华林实业有限责任公司	9,570,478.00	2008年7月27日		股改承诺限售条件

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

## (一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	持有的本公司股票期权	被授予的限制性股票数量	变动原因
范喜哲	董事长	0	0	0	0	0	0	
陶树森	副董事长、总经理	0	0	0	0	0	0	
贾 宝	董事、常务副总经理	0	0	0	0	0	0	
邵金声	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	
夏秀娣	董事	0	0	0	0	0	0	
郭毅伟	董事	0	0	0	0	0	0	
王 伟	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王和春	独立董事	0	0	0	0	0	0	
秦玉文	独立董事	0	0	0	0	0	0	
鲁志强	独立董事	0	0	0	0	0	0	
纪成岐	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
田世宝	监事	0	0	0	0	0	0	
张志刚	监事	0	0	0	0	0	0	
张少彬	监事	0	0	0	0	0	0	
于金华	监事	0	0	0	0	0	0	
袁晓静	监事	0	0	0	0	0	0	
郭长青	监事	0	0	0	0	0	0	
闻月华	副总经理、总会计师	0	0	0	0	0	0	
郑光伟	副总经理	0	0	0	0	0	0	
文春明	副总经理	0	0	0	0	0	0	
吴 东	副总经理	0	0	0	0	0	0	
安文豪	副总经理	0	0	0	0	0	0	
李彦海	副总经理兼安全总监	0	0	0	0	0	0	
关一卓	副总经理兼总工程师	0	0	0	0	0	0	
赵 铭	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008 年 3 月 28 日，公司召开 2007 年度股东大会审议并通过了《关于董事调整的议案》，公司董事杨春波先生、闫志林先生、闻月华女士、张琪女士因工作原因辞去董事职务；同时，聘任陶树森先生、邵金声先生为公司董事。

2008 年 4 月 21 日，公司召开了第三届董事会第八次会议，选举了陶树森先生为公司副董事长。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

2008 年上半年公司完成营业收入 11.39 亿元，比去年同期减少 1.62 亿元，同比减少 12.45%；实现营业利润 973.53 万元，比去年同期降低 242.30 万元，下降 19.93%。实现净利润 655.30 万元，比去年同期减少 586.24 万元，降低 47.22%。公司净利润同比下降主要原因：一是营业收入下降；二是受市场物价持续上涨影响，盈利能力下降；三是 2007 年上半年实现的净利润受所得税费用因素影响较大，即 2007 年上半年境外市场盈利水平较高，按国家规定的抵扣率 16.5% 计算应交所得税，低于国内税率 33%；另外由于当年资产减值损失（坏账准备）计提政策改变，确认的递延所得税资产数额较大，因此计入当期所得税费用的数额较小，净利润增大，而 2008 年上半年递延所得税资产（坏账准备）同比大幅下降，因此当期所得税费用的数额同比增大，净利润同比减少。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
建筑业	1,139,077,604.45	1,041,947,098.23	8.53	-12.45	-13.52	1.10

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 9,604 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内：		
东北地区	581,450,660.19	-19.98
华北地区	47,897,800.00	358.66
华东地区	33,186,409.37	-6.39
华南地区	45,891,250.93	119.07
西北地区	217,235,077.44	18.51

西南地区	10,921,807.00	165.72
境内小计	936,583,004.93	-4.52
境外:		
境外小计	188,762,246.76	-33.17
合计	1,125,345,251.69	-10.92

### 3、参股公司经营情况

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
吉林化建安装工程有限责任公司	化工石油工程施工	416.23	416.23	63.52
吉林化建电气工程有限公司	电气工程施工	70.20	70.20	10.71
吉林石化工程设计有限公司	工程设计咨询	82.10	82.10	12.53

### 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析:

报告期内利润构成与上年度相比无发生重大变化。

### 5、公司在经营中出现的问题与困难

目前公司经营中主要面临的问题一是受美元兑人民币的汇率变化影响,汇兑损失增加,公司对外工程承包业务涉及外币币种主要以美元为主;二是由于市场物价的持续上涨所导致的工程成本增加;三是国家建筑业人工费调增政策,目前在部分业主单位尚未得到落实,工程结算收入受到影响。

针对问题,公司将采取相应措施加以解决:市场开发优选项目;境外业务发生前做好货币汇率变化趋势的控制分析;加强承建项目成本执行计划控制管理,开展项目实施宏观环境、施工组织方案、资源合理配置、项目盈利能力预测等综合评审工作,以有效防范抵御市场风险;进一步与相关业主单位就人工费调增政策落实中的问题进行沟通洽谈,以保证收入的合理实现。

## (三)公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

本报告期公司无新增募集资金。2003 年通过首次发行募集资金 3.91 亿元,已累计使用 3.86 亿元,其中本期已使用 583 万元,尚未使用 544 万元,尚未使用募集资金在公司银行账户存储。

### 2、募集资金承诺项目

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益



投资设立中油吉林化建工程股份有限公司建筑工程分公司	29,000,000.00	是	29,000,000.00	5,400,000.00	334,028.18	是	否
购置工程施工机械设备	109,985,000.00	否	104,538,723.01			否	是
投资设立长春钢结构预制安装公司	91,296,100.00	否	77,103,303.15	25,900,300.00	-2,824,991.13	是	否
投资设立上海预制维修公司	20,578,610.80	是	20,578,610.80	3,290,000.00	-600,604.10	是	否
补充流动资金	140,320,594.00	否	154,513,390.85			是	是
合 计	391,180,304.80	---	385,734,027.81	34,590,300.00	-3,091,567.05	---	---

报告期内，购置工程施工机械设备项目计划投资 10,998.50 万元，计划在 2005 年末实施完毕，实际完成投资 10,453.87 万元，结余资金 544.63 万元，完成计划投资额的 95%，没有完成计划进度，主要原因是由于市场变化较大，所承建的工程项目发生了变化，因此，对施工设备的需求产生了影响。公司根据市场情况对投资计划进行了调整，以保证投资的科学性，达到募集资金使用效率。其它募集资金投资项目均于 2005 年末实施完毕，符合计划进度。

募集资金投资项目在报告期内没有发生新的变更。

本报告期内，公司募集资金投资项目三项未完成计划收益，主要原因系受市场价格因素影响，承建工程项目及产品订单减少；同时，土地使用税征收幅度提高等造成固定成本支出增大，影响原定利润率指标实现。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一)公司治理的情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司制定并实施了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作条例》、《控股股东行为规范》、《董事会专门委员会工作条例》、《信息披露管理制度》等一系列制度。报告期内，公司治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件完全一致。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，充分行使自己的职权；公司章程明确了对董事会的授权；公司制定《股东大会议事规则》，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权，并由律师出席见证；尽可能避免和减少关联交易，产生的关联交易按照“三公”原则执行。

2、关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金和要求公司担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面一直完全独立；公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选举产生董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，熟悉相关法律法规，了解董事的权力、义务和责任，正确行使权力。公司已建立了董事会专门委员会制度，设立了战略、提名与考核、薪酬与考核、审计四个专门委员会，制定了工作条例，并已有效开展了工作，为公司董事会提供了有效的决策依据。

4、关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律和法规的要求；公司监事会按照法律法规和《监事会议事规则》积极开展工作，全体监事认真履行职责，对公司财务、重大事项以及董事和其它高管人员实行合法监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司中级以上管理人员全部实行了竞聘上岗，高级管理人员按公司章程规定，由董事会进行聘任。公司制定了方针目标管理考核制度，对全体员工均进行考核。高管人员年薪的兑现与其月份、年度考核结果挂钩。

6、关于利益相关者：公司充分尊重、合法维护银行及其它债权人、职工、客户、供方等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露：公司制定并通过了《信息披露管理规定》，明确董事会秘书负责信息披露工作，接待股东、投资者的来访和咨询，及时、准确地向证监会派出机构、交易所报告有关情况；报告期公司已真实、准确、及时、完整地披露了公司信息。

## (二)重大诉讼仲裁事项:

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (三)资产交易事项:

本报告期公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

## (四)重大关联交易:

单位:亿元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格存在差异的原因	关联交易对公司利润的影响
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	240万吨/年延迟焦化联合装置安装	通过投标方式按行业标准定价。	1.2	1.2	21	按工程进度签证结算。	无	增加公司净利润
中国石油乌鲁木齐石化公司	100万吨/年对二甲苯芳烃联合装置安装(二标段)	通过投标方式按行业标准定价。	2.4	2.4	42	按工程进度签证结算。	无	增加公司净利润
合 计			3.6	3.6	63			

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：公司从关联方所承揽的工程，主要是公司主项资质项下的化工石油类工程项目，均通过招投标方式取得。项目的取得体现了公司的核心竞争力，同时也壮大了公司主营业务规模。在今后的业务发展中，公司仍将在正常的业务范围内，遵循合法有效的关联交易决策程序，在不损害中小股东利益的前提下，凭借自身优势继续进行公平竞争。以上关联交易不影响公司独立性。

(五)托管情况:

本报告期公司无托管事项。

(六)承包情况:

本报告期公司无承包事项。

(七)租赁情况:

本报告期公司无租赁事项。

(八)担保情况:

本报告期公司无担保事项。

(九)委托理财情况:

本报告期公司无委托理财事项。

(十)其他重大合同:

报告期内，公司共签订二项重大合同（另外二项关联交易合同见六（四）），协议或合同公告全部刊登于《上海证券报》及上海证券交易所网站。详见下表：

序号	业主方	协议或合同名称	金额	工期	公告日期
1	辽宁华锦化工（集团）有限责任公司	《46 万吨/年乙烯改扩建项目工程施工合同》	15000 万人民币	396 天	2008. 2. 19
2	日本 IHI 株式会社公司	《阿尔及利亚阿祖 GP1Z46 装置新增三条 LPG 生产线一体化项目机械安装工作和电气仪表工作分包合同协议》	5200 万美元和 18.48 亿第纳尔	21 个月	2008. 3. 4

(十一)承诺事项履行情况:

控股股东吉化集团公司股权分置改革特别承诺：自股权分置改革方案实施后的首个交易日起三十六个月内，不通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的中油化建股票，并完全履行承诺。

(十二)聘任、解聘会计师事务所情况：报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十三)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况：

在报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十四)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

**七、财务会计报告**

(一)审计报告：公司半年度财务报告未经注册会计师审计。

(二)财务报表

## 合并资产负债表

2008 年 06 月 30 日

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	八(一)、1	103,954,656.89	142,741,285.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八(一)、2	26,983,178.02	40,934,315.72
应收账款	八(一)、3	466,711,010.12	505,115,360.06
预付款项	八(一)、4	85,403,230.00	38,365,309.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八(一)、5	16,434,734.88	12,290,388.04
买入返售金融资产			
存货	八(一)、6	596,136,143.72	718,181,309.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,295,622,953.63	1,457,627,968.65
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	八(一)、7	217,101,245.56	229,934,677.85
在建工程	八(一)、8	1,175,000.00	625,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八(一)、9	45,936,483.40	46,803,942.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八(一)、10	9,070,988.88	5,591,945.82
递延所得税资产	八(一)、11	17,780,813.57	16,363,129.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		291,064,531.41	299,318,695.84
资产总计		1,586,687,485.04	1,756,946,664.49
<b>流动负债:</b>			
短期借款	八(一)、13	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八（一）、14	1,500,000.00	21,800,000.00
应付账款	八（一）、15	472,632,428.02	564,463,049.32
预收款项	八（一）、16	389,297,189.01	445,484,382.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八（一）、17	7,680,265.28	17,298,927.97
应交税费	八（一）、18	4,079,146.43	7,168,971.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八（一）、19	8,966,614.62	4,874,545.36
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		954,155,643.36	1,131,089,876.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		5,279.81	5,073.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,279.81	5,073.84
负债合计		954,160,923.17	1,131,094,950.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	八（一）、20	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	八（一）、21	226,959,131.43	226,959,131.43
减：库存股			
盈余公积	八（一）、22	28,091,484.32	28,091,484.32
一般风险准备			
未分配利润	八（一）、23	77,453,960.86	70,900,970.47
外币报表折算差额		21,985.26	-99,872.28
归属于母公司所有者权益合计		632,526,561.87	625,851,713.94
少数股东权益			
所有者权益合计		632,526,561.87	625,851,713.94
负债和所有者总计		1,586,687,485.04	1,756,946,664.49

法定代表人:范喜哲

主管会计工作负责人: 闻月华

会计机构负责人: 徐海燕

## 母公司资产负债表

2008 年 06 月 30 日

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		100,714,210.48	139,434,673.53
交易性金融资产			
应收票据		25,972,028.02	40,934,315.72
应收账款	八(二)、1	513,746,729.83	500,320,273.29
预付款项		72,089,893.92	29,601,549.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八(二)、2	16,052,993.12	12,150,199.39
存货		445,587,813.38	604,294,044.53
待摊费用		926,211.11	2,072,464.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,175,089,879.86	1,328,807,520.16
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八(二)、3	83,261,185.52	83,261,185.52
投资性房地产		31,123,793.46	31,815,092.98
固定资产		193,109,733.77	204,224,125.28
在建工程		1,175,000.00	625,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,759,506.58	23,935,358.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,069,926.38	5,579,362.51
递延所得税资产		16,149,798.33	14,813,909.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		357,648,944.04	364,254,034.73
资产总计		1,532,738,823.90	1,693,061,554.89
<b>流动负债:</b>			
短期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,500,000.00	21,950,000.00
应付账款		429,615,730.78	520,117,611.71
预收款项		387,303,412.60	440,564,166.66
应付职工薪酬		7,287,485.51	16,901,172.99
应交税费		4,988,650.07	7,529,238.02
应付利息			

应付股利			
其他应付款		8,313,846.57	3,507,064.50
预提费用		347,677.70	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		909,356,803.23	1,080,569,253.88
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		909,356,803.23	1,080,569,253.88
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		226,373,590.08	226,373,590.08
减:库存股			
盈余公积		28,091,484.32	28,091,484.32
未分配利润		68,894,961.01	58,127,098.89
外币报表折算差额		21,985.26	-99,872.28
所有者权益(或股东权益)合计		623,382,020.67	612,492,301.01
负债和所有者(或股东权益)合计		1,532,738,823.90	1,693,061,554.89

法定代表人:范喜哲      主管会计工作负责人: 闻月华      会计机构负责人: 徐海燕

## 合并利润表

2008 年 06 月 30 日

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八(一)、24	1,139,077,604.45	1,301,487,382.88
其中:营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八(一)、24	1,129,342,311.16	1,289,329,124.08
其中:营业成本		1,041,947,098.23	1,204,806,718.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八(一)、25	31,466,507.66	31,594,833.19
销售费用			
管理费用		32,981,728.69	25,588,101.47
财务费用	八(一)、26	17,078,743.26	5,790,731.48
资产减值损失	八(一)、27	5,868,233.32	21,548,739.01
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		9,735,293.29	12,158,258.80
加:营业外收入	八(一)、28	541,556.13	1,546,162.13
减:营业外支出	八(一)、29		1,323,864.87
其中:非流动资产处置净损失			21,029.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,276,849.42	12,380,556.06
减:所得税费用	八(一)、30	3,723,859.03	-34,839.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,552,990.39	12,415,395.64
归属于母公司所有者的净利润		6,552,990.39	12,415,395.64
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0218	0.0414
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0218	0.0414

法定代表人:范喜哲

主管会计工作负责人: 闻月华

会计机构负责人: 徐海燕



### 母公司利润表

2008 年 06 月 30 日

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八(二)、4	1,100,435,848.29	1,263,548,415.79
减:营业成本	八(二)、4	1,019,345,410.54	1,182,865,108.41
营业税金及附加		29,506,240.42	30,020,410.17
销售费用			
管理费用		25,551,005.72	20,328,739.29
财务费用		16,996,596.62	5,817,035.43
资产减值损失		5,240,438.06	19,231,420.29
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	八(二)、5	9,511,210.83	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		13,307,367.76	5,285,702.20
加:营业外收入		541,556.13	1,546,162.13
减:营业外支出			1,033,604.73
其中:非流动资产处置净损失			14,119.04
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		13,848,923.89	5,798,259.60
减:所得税费用		3,081,061.77	-742,090.12
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,767,862.12	6,540,349.72

法定代表人:范喜哲

主管会计工作负责人: 闻月华

会计机构负责人: 徐海燕

## 合并现金流量表

2008 年 06 月 30 日

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		829,425,792.13	661,213,851.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,800.00	5,275,704.47
收到其他与经营活动有关的现金	八(一)、33A	4,133,225.64	5,425,721.97
经营活动现金流入小计		833,561,817.77	671,915,278.28
购买商品、接受劳务支付的现金		677,859,300.49	565,742,841.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		127,884,454.34	54,894,172.69
支付的各项税费		31,218,393.79	21,414,467.54
支付其他与经营活动有关的现金	八(一)、33B	28,027,409.34	25,073,090.54
经营活动现金流出小计		864,989,557.96	667,124,571.91
经营活动产生的现金流量净额		-31,427,740.19	4,790,706.37
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,195,649.91	13,220,587.51
投资支付的现金			14,475,860.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,195,649.91	27,696,447.51
投资活动产生的现金流量净额		-4,195,649.91	-27,696,447.51

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,228,508.45	2,696,457.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,228,508.45	2,696,457.93
筹资活动产生的现金流量净额		-2,228,508.45	-2,696,457.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-934,729.90	-463,481.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-38,786,628.45	-26,065,680.64
加：期初现金及现金等价物余额		142,741,285.34	104,917,001.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,954,656.89	78,851,320.84

法定代表人:范喜哲

主管会计工作负责人: 闻月华

会计机构负责人: 徐海燕

## 母公司现金流量表

2008 年 06 月 30 日

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		798,242,102.66	621,355,156.27
收到的税费返还		2,800.00	5,275,704.47
收到其他与经营活动有关的现金		5,210,832.96	16,119,598.04
经营活动现金流入小计		803,455,735.62	642,750,458.78
购买商品、接受劳务支付的现金		694,594,565.73	557,536,834.09
支付给职工以及为职工支付的现金		92,391,485.25	29,846,502.73
支付的各项税费		28,054,067.52	18,320,076.05
支付其他与经营活动有关的现金		29,429,217.74	26,638,816.03
经营活动现金流出小计		844,469,336.24	632,342,228.90
经营活动产生的现金流量净额		-41,013,600.62	10,408,229.88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,511,210.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,511,210.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,054,834.91	10,793,441.51
投资支付的现金			14,475,860.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,054,834.91	25,269,301.51
投资活动产生的现金流量净额		5,456,375.92	-25,269,301.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,228,508.45	1,862,836.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,228,508.45	1,862,836.41
筹资活动产生的现金流量净额		-2,228,508.45	-1,862,836.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-934,729.90	-463,481.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-38,720,463.05	-17,187,389.61
加: 期初现金及现金等价物余额		139,434,673.53	87,344,399.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		100,714,210.48	70,157,009.62

法定代表人:范喜哲

主管会计工作负责人: 闻月华

会计机构负责人: 徐海燕

## 合并所有者权益变动表

2008 年 06 月 30 日

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	300,000,000.00	226,959,131.43		28,091,484.32		70,900,970.47	-99,872.28		625,851,713.94
加: 会计政策 变更									
前期差错更正									
二、本年年初 余额	300,000,000.00	226,959,131.43		28,091,484.32		70,900,970.47	-99,872.28		625,851,713.94
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)						6,552,990.39	121,857.54		6,674,847.93
(一) 净利润						6,552,990.39			6,552,990.39
(二) 直接计 入所有者权 益的利得和 损失							121,857.54		121,857.54
1. 可供出售金 融资产公允 价值变动净 额									
2. 权益法下被 投资单位其 他所有者权 益变动的影 响									
3. 与计入所有 者权益项目 相关的所得 税影响									
4. 其他							121,857.54		121,857.54
上述(一)和 (二)小计						6,552,990.39	121,857.54		6,674,847.93
(三)所有者 投入和减少 资本									
1. 所有者投入 资本									
2. 股份支付计 入所有者权 益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分 配									
1. 提取盈余公 积									
2. 提取一般风 险准备									
3. 对所有 者(或股 东)的分 配									
4. 其他									
(五)所有者 权益内部结 转									
1. 资本公积转 增资本(或 股本)									
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)									

本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	300,000,000.00	226,959,131.43		28,091,484.32		77,453,960.86	21,985.26		632,526,561.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,000,000.00	226,959,131.43		27,504,623.86		52,845,354.82	-2,370,749.50	15,228,240.90	620,166,601.51
加:会计政策变更				1,842,259.80		14,347,564.02	2,264,119.38	265,843.48	18,719,786.68
前期差错更正									
二、本年初余额	300,000,000.00	226,959,131.43		29,346,883.66		67,192,918.84	-106,630.12	15,494,084.38	638,886,388.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		149,816.26				12,415,395.64	-20,266.73	-15,494,084.38	-2,949,139.21
(一)净利润						12,415,395.64			12,415,395.64
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		149,816.26					-20,266.73		129,549.53
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		149,816.26							149,816.26
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							-20,266.73		-20,266.73
上述(一)和(二)小计		149,816.26				12,415,395.64	-20,266.73		12,544,945.17
(三)所有者投入和减少资本								-15,494,084.38	-15,494,084.38
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-15,494,084.38	-15,494,084.38
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积									

转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	300,000,000.00	227,108,947.69		29,346,883.66		79,608,314.48	-126,896.85		635,937,248.98

法定代表人:范喜哲

主管会计工作负责人: 闻月华

会计机构负责人: 徐海燕

## 母公司所有者权益变动表

编制单位:中油吉林化建工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	226,373,590.08		28,091,484.32	58,127,098.89	-99,872.28	612,492,301.01
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	300,000,000.00	226,373,590.08		28,091,484.32	58,127,098.89	-99,872.28	612,492,301.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,767,862.12	121,857.54	10,889,719.66
(一)净利润					10,767,862.12		10,767,862.12
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						121,857.54	121,857.54
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.外币折算差额						121,857.54	121,857.54
5.其他							
上述(一)和(二)小计					10,767,862.12	121,857.54	10,889,719.66
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	300,000,000.00	226,373,590.08		28,091,484.32	68,894,961.01	21,985.26	623,382,020.67



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	226,959,131.43		27,504,623.86	52,632,094.58	-106,630.12	606,989,219.75
加: 会计政策变更				1,842,259.80	16,793,598.25		18,635,858.05
前期差错更正							
二、本年初余额	300,000,000.00	226,959,131.43		29,346,883.66	69,425,692.83	-106,630.12	625,625,077.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		149,816.26			6,540,349.72	-20,266.73	6,669,899.25
(一) 净利润					6,540,349.72		6,540,349.72
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		149,816.26				-20,266.73	129,549.53
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		149,816.26					149,816.26
4. 外币折算差额						-20,266.73	-20,266.73
5. 其他							
上述(一)和(二)小计		149,816.26			6,540,349.72	-20,266.73	6,669,899.25
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期末余额	300,000,000.00	227,108,947.69		29,346,883.66	75,966,042.55	-126,896.85	632,294,977.05

法定代表人:范喜哲

主管会计工作负责人: 闻月华

会计机构负责人: 徐海燕

## 中油吉林化建工程股份有限公司财务报表附注

2008 年 6 月 30 日

### 一、公司基本情况：

中油吉林化建工程股份有限公司（以下简称本公司）成立于 2000 年 11 月 20 日，系经国家经贸委国经贸企改[2000]1097 号文批准，由吉化集团公司作为主发起人，以其所属的吉化集团公司建设公司之主要经营性净资产作为出资，联合吉林高新区华林实业有限责任公司、吉林市城信房地产开发有限公司、宁波市富盾制式服装有限公司、上海华理远大技术有限公司共同发起设立。经中国证监会证监发行字[2003]77 号文批准，本公司于 2003 年 7 月 16 日向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）4,000 万股，并经上海证券交易所上证上字[2003]88 号文批准于 2003 年 7 月 31 日起在上海证券交易所上市交易。本公司发行上市后股本总额为 110,000,000 股，每股面值人民币一元，股票代码为 600546，股票简称为“中油化建”。

经公司 2005 年度股东大会批准，公司以 2005 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股送 5 股，申请增加注册资本人民币 5,500 万元，变更后的注册资本为人民币 16,500 万元。2006 年 7 月，公司完成股权分置改革，按照每 10 股流通股可获得非流通股股东 3.4 股的支付对价，公司总股本不变。经公司 2006 年度第一次临时股东大会批准，公司以 2006 年 7 月 31 日总股本为基数，以 2006 年 6 月 30 日经审计的资本公积向全体股东每 10 股送 8.18182 股，申请增加注册资本人民币 13,500 万元，变更后的注册资本为人民币 30,000 万元。

本公司企业法人营业执照注册号为 2200001009564，法定代表人为范喜哲。本公司目前住所为：吉林市龙潭区遵义东路 31 号。

本公司经营范围为：化工石油工程、市政公用工程、机电安装工程、房屋建筑工程、冶炼工程、电力工程施工总承包；境外工程及境内国际招标工程承包；境外承包工程设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员；锅炉、压力容器制造、安装；机电设备安装工程、钢结构制作安装；机械施工、运输；建筑机械、设备、器材租赁经营；钢结构工程专业承包；各种长输管道、工业管道、公用管道安装；管道预制安装；非标设备制造安装；计算机系统集成工程；计算机软件工程开发及相关产品经销；自动化办公设备及材料、建筑材料（不含木材）、工程设备批发、零售；进出口贸易（需专项审批除外）；预拌商品混凝土、管件生产与销售（凭环保证经营）；工程测量（测绘资质证书有效期至 2010 年 8 月 7 日）。

本公司的母公司为吉化集团公司；集团最终母公司为中国石油天然气集团公司。

### 二、财务报表的编制基础

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（财会[2006]3 号）及其后续规定。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则（2006）》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司之国际分公司阿尔及利亚项目部以阿尔及利亚第纳尔为记账本位币，期末编制合并财务报表时已将其折算为以人民币表示的财务报表。

#### 3、记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

#### 4、计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

#### 5、现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币交易及外币财务报表折算

##### （1）外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月 1 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的

人民币汇率中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## **(2) 外币财务报表折算**

本公司对合并范围内境外经营实体国际分公司阿尔及利亚项目部的财务报表折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## **7、 金融资产**

### **(1) 金融资产的分类、确认和计量**

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融资产主要为应收款项。本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项、以及与中国石油天然气集团公司成员企业的款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；本公司将期末余额为 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划

分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日按类似的信用风险特征分类计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
计提比例	0%	10%	30%	70%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## 8、 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、工程施工、产成品（库存商品）等。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

本公司按照《企业会计准则—建造合同》的要求，会计核算中设置“工程施工”和“工程结算”科目。工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及施工间接费等。工程施工核算的内容系累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额在资产负债表中反映为已发生尚未结算款。工程结算核算的内容是已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利（亏损）的金额，其差额在资产负债表中反映为已结算尚未完工款。

资产负债表日，对工程建造合同计提损失准备。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，预计当期确认的合同预计损失，并计入当年度损益

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取（对于数量繁多单价较低的存货，按类别计量），预计的存货跌价损

失计入当年度损益。

## 9、 长期股权投资

### (1) 长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资系对子公司的投资。

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

### (2) 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 10、 固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终

了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司境内固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值（5%）计提折旧；境外固定资产根据自然环境及实物资产的实际使用状况采用双倍余额递减法计提折旧。各类固定资产的分类折旧率如下：

资产类别	预计可使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8-40	5%	11.875-2.375%
机器设备	3-12	5%	31.67-7.92%
运输工具	8-14	5%	11.875-6.79%
其他设备	5-12	5%	19-7.92%

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 11、 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用

寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	净残值	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	--	45-50 年	平均年限法	
软件	--	合同规定年限或受益年限（未规定的按 3-5 年）	平均年限法	随同计算机购入的软件计入固定资产价值

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，本公司的长期待摊费用为临时设施支出，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
临时设施	平均摊销	受益期限	注

注：临时设施指为配合建筑工程施工和管理而建造的各种临时房屋和简易设施，如现场临时作业棚、办公室等。临时设施以建造时发生的实际成本计价，并根据其实际使用期限采用直线法平均摊销。

### 14、 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利



息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 15、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费和其他与获得职工提供的服务相关的支出。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## 16、 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## 17、 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- 2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;
- 3) 收入的金额能够可靠地计量;
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### (3) 建造合同

在资产负债表日, 建造合同的结果能够可靠估计的, 本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的, 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入; 合同预计总成本超过合同总收入的, 本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例方法确定合同完工进度。

在资产负债表日, 应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入; 同时, 按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额, 确认为当期合同费用。

## 18、 政府补助

政府补助, 是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(人民币 1 元) 计量。

与资产相关的政府补助, 本公司确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的, 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分

计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 19、 所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 20、 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 21、 分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司及其子公司内可区分的、能够在

一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 五、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

本公司无应披露未披露的重大会计政策和会计估计以及重大前期差错更正事项

## 六、税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

### 1、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	施工工程结算收入、运输收入、租赁收入、设计检测等其他服务收入	3%、5%	
增值税	商品销售收入增值额	17%、6%	注
城建税	应交（增值税+营业税）	1%、5%、7%	
教育费附加	应交（增值税+营业税）	3%；4%	

注：本公司之商品混凝土分公司的混凝土销售收入按 6%的税率缴纳增值税；上海分公司注册地址位于上海市金山区，享受当地 7%的增值税退税优惠政策；国际分公司承揽国外的工程项目，享受增值税的出口退税特种退税优惠政策。

### 2、企业所得税

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称新所得税法)，新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行，所得税率按 25%执行。

### 3、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### 4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表编制范围

### 1、截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司的子公司的基本情况

子公司名称（全称）	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本（万元）	主要经营范围
吉林化建安装工程有限责任公司	72488402-4	吉林市	服务业	3,000.00	化工石油工程施工
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	X0529074-8	吉林市	服务业	500.00	防腐保温工程施工
吉林化建自动化工程有限责任公司	YA071087-4	吉林市	服务业	1,000.00	电子工程施工、设备安装工程施工
吉林化建电气工程有限公司	72488795-4	吉林市	服务业	1,500.00	电气工程施工
吉林化建建筑安装有限公司	77420400-7	吉林市	服务业	650.00	木工、抹灰、钢筋、水暖、电气作业分包
吉林石化工程设计有限公司	72488492-1	吉林市	服务业	800.00	工程设计咨询
吉林亚新工程检测有限责任公司	82449987-9	吉林市	服务业	500.00	热处理、探伤、检测、桩基检验

（续上表）

子公司名称（全称）	持股比例	享有的表决权比例	年末实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
吉林化建安装工程有限责任公司	100%	100%	30,456,960.00	---	是
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	100%	100%	5,385,039.50	---	是
吉林化建自动化工程有限责任公司	100%	100%	10,808,900.31	---	是
吉林化建电气工程有限公司	100%	100%	15,846,999.52	---	是
吉林化建建筑安装有限公司	100%	100%	6,500,000.00	---	是
吉林石化工程设计有限公司	100%	100%	8,771,460.91	---	是
吉林亚新工程检测有限责任公司	100%	100%	5,491,825.28	---	是

2、同上期相比，合并报表范围未发生变化。

## 八、财务报表主要项目注释

### （一）合并财务报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	期 末 数			年 初 数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	---	---	300,682.86	---	---	73,638.91

项 目	期 末 数			年 初 数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其中：第纳尔	2,742,240.10	0.10942	300,055.91	657,144.30	0.10942	71,904.73
银行存款	---	---	103,019,870.33	---	---	122,535,045.04
其中：新加坡元	---	---	---	---	---	---
美元	988,072.07	6.8684	6,786,474.21	9,150.20	7.3046	66,838.56
欧元	7.71	10.6952	82.46	7.71	10.6667	82.24
林吉特	---	---	---	---	---	---
第纳尔	4,444,322.46	0.10942	486,297.76	4,199,863.65	0.10942	459,549.08
其他货币资金	---	---	634,103.70	---	---	20,132,601.39
其中：美元	84,920.13	6.8684	583,265.42	895,527.92	7.3046	6,541,473.25
合 计	---	---	103,954,656.89	---	---	142,741,285.34

注 1：其他货币资金是开具信用证和银行承兑汇票保证金。

注 2：截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2. 应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	08 年 06 月 30 日	07 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	26,983,178.02	40,934,315.72

(2) 截至 2008 年 06 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

(3) 截至 2008 年 06 月 30 日止，应收票据余额较上年减少 34.08%，主要原因为以票据支付债务较多。

## 3. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	08 年 06 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	508,544,307.64	94.99%	64,165,298.93	444,379,008.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	26,819,619.35	5.01%	4,487,617.94	22,332,001.41
合 计	535,363,926.99	100%	68,652,916.87	466,711,010.12

(续上表)

类别	07 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	533,817,026.62	93.95%	57,838,543.21	475,978,483.41
单项金额不重大但按信用风险特征组	---	---	---	---

合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	34,396,404.20	6.05%	5,259,527.55	29,136,876.65
合计	568,213,430.82	100.00%	63,098,070.76	505,115,360.06

注 1：单项金额重大的应收账款是指单个欠款单位金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

注 2：应收账款总额年末数较年初减少了 5.78%，主要系工程按合同履约，收回欠款。（2）应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	08 年 06 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	418,743,813.28	78.22%	---	418,743,813.28
1—2 年（含）	31,327,282.60	5.85%	2,966,227.49	28,361,055.11
2—3 年（含）	21,004,746.67	3.92%	6,301,424.00	14,703,322.67
3—4 年（含）	14,984,340.39	2.80%	10,489,038.27	4,495,302.12
4 年以上	49,303,744.05	9.21%	48,896,227.11	407,516.94
合计	535,363,926.99	100%	68,652,916.87	466,711,010.12

（续上表）

账龄结构	07 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	463,506,131.70	81.57%	---	463,506,131.70
1—2 年（含）	29,694,446.17	5.23%	2,909,444.62	26,785,001.55
2—3 年（含）	14,838,528.91	2.61%	4,451,558.68	10,386,970.23
3—4 年（含）	13,530,465.48	2.38%	9,402,725.84	4,127,739.64
4 年以上	46,643,858.56	8.21%	46,334,341.62	309,516.94
合计	568,213,430.82	100%	63,098,070.76	505,115,360.06

（3）余额中外币列示如下：

币 别	08 年 06 月 30 日			07 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	41,578,714.46	6.8684	285,579,242.40	48,602,811.76	7.3046	355,024,098.78
林吉特				308,309.72	2.18897	674,880.73
合计	---	---	285,579,242.40	---	---	355,698,979.51

（4）应收账款余额前五名列示如下：

客户类别	08 年 06 月 30 日			年初 账面余额
	账面余额	欠款 年限	占总额 比例	
中国石油天然气勘探开发公司	186,530,824.55	1 年以内	34.84%	248,503,334.61
长春经济技术开发区建设工程管理中心	47,791,281.50	1 年以内	8.93%	8,154,618.18
吉化集团公司	31,660,443.69	1 年以内	5.91%	60,675,726.02
长山化肥厂	24,235,058.25	1—4 年	4.53%	22,280,522.25
牡丹江绿津生物实业有限公司	19,402,662.07	3 年以上	3.62%	19,452,662.07

客户类别	08 年 06 月 30 日			年初 账面余额
	账面余额	欠款 年限	占总额 比例	
合 计	309,620,270.06		57.83%	359,066,863.13

(5) 应收账款坏账准备变动情况如下:

项 目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		08 年 06 月 30 日
			转回	转销	
1 年以内	---	---			---
1—2 年 (含)	2,909,444.62	56,782.87			2,966,227.49
2—3 年 (含)	4,451,558.68	1,849,865.32			6,301,424.00
3—4 年 (含)	9,402,725.84	1,086,312.43			10,489,038.27
4 年以上	46,334,341.62	2,561,885.49			48,896,227.11
合 计	63,098,070.76	5,554,846.11			68,652,916.87

注: 本期增加及转回是根据本公司坏账政策计提的坏账准备金额。

(6) 截至 2008 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款合计 31,660,443.69 元; 关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注九之 (三)。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	08 年 06 月 30 日		07 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	75,867,145.05	88.84%	31,588,944.78	82.34%
1—2 年 (含)	3,556,242.20	4.16%	2,012,588.35	5.25%
2—3 年 (含)	1,255,266.35	1.47%	39,200.00	0.10%
3 年以上	4,724,576.40	5.53%	4,724,576.40	12.31%
合 计	85,403,230.00	100.00%	38,365,309.53	100.00%

(2) 预付款项余额前五名列示如下:

单位名称	08 年 06 月 30 日		07 年 12 月 31 日
	账面余额	性质或内容	
鞍山宝马钢材销售有限公司	9,000,000.00	材料款	
吉林市万兴劳务派遣有限责任公司	8,413,873.00	劳务费	3,317,358.00
秦皇岛市泽普贸易有限公司	5,595,563.19	材料款	
吉林市锦锋工贸有限公司	5,516,289.44	材料款	163,833.90



吉林市森祥科贸有限公司	3,882,704.00	材料款	3,882,704.00
合 计	32,408,429.63		7,363,895.90

(3) 账龄超过 1 年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面 余额	账龄	未及时结算原因
吉林市森祥科贸有限公司	3,882,704.00	3 年以上	工期较长, 尚未最终结算
长春建工吉润股份公司吉林市分公司	980,023.00	2-3 年	工期较长, 尚未最终结算
吉化华强建设有限责任公司第一安装	567,492.10	3 年以上	工期较长, 尚未最终结算
普罗名特流体控制(大连)有限公司	525,223.64	1-2 年	工期较长, 尚未最终结算
吉林冶建有限公司第七工程处	384,522.00	1-2 年	工期较长, 尚未最终结算
合 计	6,339,964.74		

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款合计 161,174.74 元; 关联方预付款项及占预付款项总额的比例详见本附注九之 (三)。

(5) 本期末预付账款余额较上年增加了 122.61%, 主要是因为我公司于 2008 年上半年广西钦州、沈阳 CPP 等大型项目陆续开工, 为满足现场施工需求, 钢材等材料采购量增大, 形成了较大的预付账款。

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	08 年 06 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	8,258,217.19	47.29%	100,000.00	8,158,217.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	9,204,714.59	52.71%	928,196.90	8,276,517.69
合 计	17,462,931.78	100%	1,028,196.90	16,434,734.88

(续上表)

类别	07 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	3,969,100.00	30.52%	100,000.00	3,869,100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	---	---	---	---
其他不重大其他应收款	9,036,097.73	69.48%	614,809.69	8,421,288.04
合 计	13,005,197.73	100%	714,809.69	12,290,388.04

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	08 年 06 月 30 日
------	----------------

	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	11,675,960.74	66.86%	---	11,675,960.74
1—2年(含)	4,577,749.04	26.22%	167,474.90	4,410,274.14
2—3年(含)	74,000.00	0.42%	9,000.00	65,000.00
3—4年(含)	917,000.00	5.25%	633,500.00	283,500.00
4年以上	218,222.00	1.25%	218,222.00	---
合计	17,462,931.78	100%	1,028,196.90	16,434,734.88

(续上表)

账龄结构	07年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,335,132.79	56.40%	---	7,335,132.79
1—2年(含)	4,495,842.94	34.57%	152,054.29	4,343,788.65
2—3年(含)	756,000.00	5.81%	210,000.00	546,000.00
3—4年(含)	218,222.00	1.68%	152,755.40	65,466.60
4年以上	200,000.00	1.54%	200,000.00	---
合计	13,005,197.73	100%	714,809.69	12,290,388.04

(3) 余额中外币列示如下:

币别	08年06月30日			07年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
第纳尔	3,555,000.00	0.10942	388,988.10	5,769,920.55	0.10942	631,344.71
沙特里亚尔	412,910.94	1.8302	755,709.60	---	--	---
美元	--	--	--	83,266.17	7.3046	608,226.07
合计	--	--	1,144,697.70	--	--	1,239,570.78

(4) 其他应收款余额前五名列示如下:

单位名称	08年06月30日				年初 账面余额
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额 比例	
中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	2,969,100.00	履约保证金	1—2年	17.00%	2,969,100.00
吉林市国家税务局进出口税收管理处	1,268,917.19	出口退税款	1年以内	7.27%	27,645.26
乌鲁木齐石化分公司	1,020,200.00	安全押金	1年以内	5.84%	31,200.00
新能源有限公司	1,000,000.00	履约保证金	1—2年	5.73%	1,000,000.00
汉邦(江阴)石化有限公司	1,000,000.00	投标保证金	1年以内	5.73%	
合计	7,258,217.19			41.57%	4,027,945.26

(5) 其他应收款坏账准备变动情况如下:

项 目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		08 年 06 月 30 日
			转回	转销	
1 年以内	---				
1—2 年（含）	152,054.29	15,420.61			167,474.90
2—3 年（含）	210,000.00		201,000.00		9,000.00
3—4 年（含）	152,755.40	480,744.60			633,500.00
4 年以上	200,000.00	18,222.00			218,222.00
合 计	714,809.69	514,387.21	201,000.00		1,028,196.90

（6）截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款合计 55,000.00 元；关联方其他应收款占其他应收款总额的比例详见本附注九之（三）所述。

## 6. 存货

（1）存货分项列示如下：

存货种类	08 年 6 月 30 日	07 年 12 月 31 日
原材料	70,270,894.77	91,389,117.43
在产品	41,359,334.81	41,671,630.62
库存商品	1,535,355.35	517,919.63
周转材料	3,250,942.79	2,081,407.55
建造合同形成的资产（工程施工）	470,359,792.77	579,553,192.27
委托加工物资	2,413,409.87	2,968,042.46
未完劳务	6,946,413.36	
减：存货跌价准备	---	---
合 计	596,136,143.72	718,181,309.96

（2）年末本公司各项存货不存在可变现净值低于成本的情形，故无需计提存货跌价准备。

（3）2008 年 06 月 30 日工程施工余额前十名的工程项目列示如下：

工程项目	合同总金额（万元）	累计实际发生的合同成本和累计已确认的毛利	累计已办理结算价款金额	工程施工余额
35 万吨合成氨装置工程	9,000.00	14,803.57	12,061.82	2,741.75
独山子石化分公司独山子炼油装置 300 万吨/年直馏柴油加氢工程	7,061.82	6,426.25	4,903.59	1,522.66
独山子化工常压罐区安装工程	5,316.00	4,584.73	3,376.00	1,208.73
中国石油工程建设（集团）公司	12,504.92	13,287.89	12,182.82	1,105.07
独山子石化千万吨炼油及百万吨乙烯项目-新区炼油第一联合装置	8,103.02	5,879.46	4,782.00	1,097.46

工程项目	合同总金额 (万元)	累计实际发生的合同成本和累计已确认的毛利	累计已办理结算价款金额	工程施工余额
8 万				
独山子乙烯项目原油罐安装工程	2,341.46	3,775.44	2,720.86	1,054.58
独山子石化分公司 50 万吨/年原油商业储备库罐体安装工程	4,525.00	4,397.65	3,509.00	888.65
长庆石化加氢裂化联合装置	6,610.00	6,198.22	5,355.00	843.22
兰州石化空分项目	800.00	1,498.38	667.23	831.15
沈阳石蜡化工有限公司	7,416.03	4,617.87	3,818.01	799.86
小 计	63,678.25	65,469.46	53,376.33	12,093.13

注：由于行业特点，部分合同金额为暂定金额，最终以实际结算金额为准。

## 7. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	08 年 06 月 30 日
一、固定资产原值合计	371,197,337.44	2,490,448.00	295,404.29	373,392,381.15
1、房屋建筑物	113,704,725.18			113,704,725.18
2、机器设备	231,488,820.84	2,470,998.00	295,404.29	233,664,414.55
3、运输工具	22,845,591.79			22,845,591.79
4、其他设备	3,158,199.63	19,450.00		3,177,649.63
二、累计折旧合计	140,414,730.65	15,056,283.25	27,807.25	155,443,206.65
1、房屋建筑物	21,760,872.89	2,600,391.66		24,361,264.55
2、机器设备	104,512,262.61	11,111,367.84	27,807.25	115,595,823.20
3、运输工具	12,576,461.66	1,153,877.87		13,730,339.53
4、其他设备	1,565,133.49	190,645.88		1,755,779.37
三、固定资产减值准备合计	847,928.94			847,928.94
1、房屋建筑物	---			---
2、机器设备	847,928.94			847,928.94
3、运输工具	---	---	---	---
4、其他设备	---	---	---	---
四、固定资产账面价值合计	229,934,677.85			217,101,245.56
1、房屋建筑物	91,943,852.29			89,343,460.63
2、机器设备	126,128,629.29			117,423,466.45
3、运输工具	10,269,130.13			8,912,448.22
4、其他设备	1,593,066.14			1,421,870.26

注 1：固定资产原值本期增加 2,490,448.00 为新购置机械设备；

注 2：(1) 固定资产原值减少 295,404.29 元、累计折旧减少 27,807.25 元为处置固定资产；

(2) 本期无在建工程完工转入固定资产。

(3) 本公司不存在所有权受限制的固定资产。

## 8. 在建工程

(1) 在建工程明细项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	07 年 12 月 31 日			本期增加	
			金额	其中: 利息资本化	减值准备	金额	其中: 利息资本化
预制大棚	900,000.00	其他	625,000.00	---	---	150,000.00	---
商混水泥粉罐制作	455,000.00	其他				400,000.00	
合计	1,355,000.00		625,000.00			550,000.00	

(续上表)

工程名称	本期减少		08 年 06 月 30 日			工程投入占预算比例
	金额	其中: 本期转固	金额	其中: 利息资本化	减值准备	
预制大棚			775,000.00	---	---	86.12%
商混水泥粉罐制作			400,000.00	---	---	87.92%
合计			1,175,000.00	---	---	86.72%

(2) 本公司年末在建工程未发生减值情况, 无需计提在建工程减值准备。

## 9. 无形资产

(1) 无形资产明细列示如下:

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、无形资产原价合计	52,011,056.82	126,000.00		52,137,056.82
1、土地使用权	48,526,016.24			48,526,016.24
2、软件	3,485,040.58	126,000.00		3,611,040.58
二、无形资产累计摊销额合计	5,207,114.24	993,459.18		6,200,573.42
1、土地使用权	3,724,781.95	519,196.56		4,243,978.51
2、软件	1,482,332.29	474,262.62		1,956,594.91
三、无形资产减值准备累计金额合计	---			
1、土地使用权	---			
2、软件	---			
四、无形资产账面价值合计	46,803,942.58			45,936,483.40
1、土地使用权	44,801,234.29			44,282,037.73
2、软件	2,002,708.29			1,654,445.67

注: (1) 本期新增无形资产为购置的亿邮邮件系统;

(2) 本公司期末无形资产无用于抵押、担保的情况。

(3) 本公司期末无形资产不存在减值情况，故无需计提无形资产减值准备。

### 10. 长期待摊费用

长期待摊费用明细列示如下：

项目	初始金额	07年12月31日	08年06月30日
临时设施	15,152,656.53	5,591,945.82	9,070,988.88

### 11. 递延所得税资产

递延所得税资产明细列示如下：

项目	07年12月31日		08年06月30日	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,675,101.60	15,668,775.40	67,882,350.11	16,970,587.52
固定资产折旧	2,777,416.76	694,354.19	3,240,904.19	810,226.05
合计	65,452,518.36	16,363,129.59	71,123,254.30	17,780,813.57

### 12. 资产减值准备

资产减值准备项目列示如下：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	63,812,880.45	6,069,233.32	201,000.00	---	69,681,113.77
固定资产减值准备	847,928.94	---	---	---	847,928.94
合计	64,660,809.39	6,069,233.32	201,000.00	---	70,529,042.71

### 13. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	08年06月30日	07年12月31日
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00

注：借款均由吉化集团公司担保。

### 14. 应付票据

应付票据截止 08 年 6 月 30 日余额 1,500,000.00 元，均为银行承兑汇票，期末无应付关联方款项。

## 15. 应付账款

(1) 应付账款期末余额 472,632,428.02 元，其中账龄超过 1 年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还原因
中油国际工程有限责任公司	12,415,472.15	2007 年 4 月	设计费	未到合同支付期
中国石化集团洛阳石油化工工程公司	5,100,000.00	2007 年 4 月	设计费	未到合同支付期
上海阀门二厂吉林省销售处	2,160,376.16	2007 年 2 月	材料款	未到合同支付期
常州市昱伦物资有限公司	2,137,276.63	2005 年 2 月	材料款	未到合同支付期
吉化集团公司	1,106,931.99	2007 年 1 月	材料款	未到合同支付期
合计	22,920,056.93			

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日止，应付账款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项合计 2,026,140.35 元；关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注九之（三）。

(3) 余额中外币列示如下：

币 别	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
第纳尔	---	---	---	6,076,424.00	0.10942	664,882.31
美元	1,044,292.53	6.8684	7,172,618.81	1,912,880.23	7.3046	13,972,824.93
第纳	209,854.81	0.10942	22,962.31	---	---	---
新加坡元	---	---	---	2,407.56	5.07089	12,208.47
英镑	10,727.30	13.5342	145,185.42	---	---	---
合 计	---	---	7,340,766.54	---	---	14,649,915.71

(4) 本报告期末应付账款余额较上年降低了 16.27%，主要是因为上半年对我公司分包单位及材料供应商支付了欠款。

## 16. 预收款项

(1) 预收款项期末余额 389,297,189.01 元，其中账龄超过 1 年的大额预收账款的明细如下：

客户	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
上海浦东国际工程有限公司	261,712.00	2007 年 3 月	工程款	工程尚未结算

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日止，预收账款余额中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项合计 21,944,789.91 元；关联方预收账款及占总预收账款的比例详见本附注九之（三）。

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	08 年 06 月 30 日			07 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
第纳尔	1,072,283,165.38	0.10942	117,329,223.96	869,346,308.39	0.10942	95,123,873.06

项 目	08 年 06 月 30 日			07 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	11,071,631.65	6.8684	75,770,695.95	8,659,115.56	7.3046	63,251,375.52
合 计	---	---	193,099,919.91	---	---	158,375,248.58

(4) 本期预收账款余额较上年减少了 12.61%，主要原因系本公司按工程进度结算了发包单位的工程款。

### 17. 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	07 年 12 月 31 日	本期增加额	本期支付额	08 年 06 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	--	54,122,493.00	54,122,493.00	--
职工福利费		1,226,093.80	1,226,093.80	--
社会保险费	--	24,840,188.96	24,840,188.96	--
住房公积金	--	9,933,744.00	9,933,744.00	--
工会经费和职工教育经费	391,619.28	2,435,512.19	2,325,985.94	501,145.53
劳务费	16,907,308.69	53,810,121.58	63,538,310.52	7,179,119.75
年金	---	2,005,019.00	2,005,019.00	--
其他	---	2,030,615.56	2,030,615.56	---
合计	17,298,927.97	150,403,788.09	160,022,450.78	7,680,265.28

### 18. 应交税费

应交税费明细如下：

类别	08 年 06 月 30 日	07 年 12 月 31 日
增值税	-1,400,233.94	-1,628,062.18
营业税	6,649,379.66	7,600,323.98
资源税		---
企业所得税 注	-1,973,860.61	-5,577,222.26
土地使用税	0.01	2,770,110.71
城市建设维护税	423,897.71	496,364.90
房产税	7,673.77	2,259.68
个人所得税	159,069.05	3,226,345.64
水利建设基金	179,445.70	14,196.15
其他税种	33,775.08	264,654.46
合计	4,079,146.43	7,168,971.08

注：企业所得税期末余额为-1,973,860.61 元，主要系由于本公司以前年度按照季度未经调整的利润总额计算的应纳所得税额预缴了所得税。



## 19. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 8,966,614.62 元，无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项合计 2,514,957.10 元；关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注九之（三）所述。

## 20. 股本

股本报告期内未发生变化，明细如下：

股份类别	07 年 12 月 31 日		本期增减					08 年 06 月 30 日	
	股数	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 国家持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 国有法人持股	119,266,015	39.75	---	---	---	---	---	119,266,015	39.75
3. 其他内资持股	9,570,478		---	---	---	---	---	9,570,478	3.19
其中：境内非国有法人持股	9,570,478	3.19	---	---	---	---	---	9,570,478	3.19
境内自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	
4. 境外持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	128,836,493	42.94	---	---	---	---	---	128,836,493	42.94
三、无限售条件股份	---	---	---	---	---	---	---	---	---
1 人民币普通股	171,163,507	57.06	---	---	---	---	---	171,163,507	57.06
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件股份合计	171,163,507	57.06	---	---	---	---	---	171,163,507	57.06
股份总数	300,000,000	100	---	---	---	---	---	300,000,000	100

## 21. 资本公积

资本公积本期无变动，明细如下：

项目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	08 年 06 月 30 日
资本（或股本）溢价	226,373,590.08	---	---	226,373,590.08

股权投资准备	585,541.35	---	---	585,541.35
合计	226,959,131.43	---	---	226,959,131.43

## 22. 盈余公积

盈余公积本期内无变动，明细如下：

项目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	08 年 06 月 30 日
法定盈余公积	19,258,473.02	---	---	19,258,473.02
任意盈余公积	8,833,011.30	---	---	8,833,011.30
合计	28,091,484.32	---	---	28,091,484.32

## 23. 未分配利润

未分配利润期末余额 77,453,960.86 元，本期变动情况如下：

项目	08 年 6 月 30 日
年初未分配利润	70,900,970.47
加：本年净利润	6,552,990.39
其他转入	---
可供分配利润	77,453,960.86
减：本年度利润分配	
期末未分配利润	77,453,960.86

## 24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	08 年 06 月 30 日	07 年 6 月 30 日
营业收入	1,139,077,604.45	1,301,487,382.88
其中：主营业务收入	1,125,345,251.69	1,263,350,193.34
其他业务收入	13,732,352.76	38,137,189.54
营业成本	1,041,947,098.23	1,204,806,718.93
其中：主营业务成本	1,028,831,185.85	1,168,138,852.46
其他业务成本	13,115,912.38	36,667,866.47

(2) 按业务类别分项列示如下：

业务类别	08 年 06 月 30 日		07 年 6 月 30 日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	1,125,345,251.69	1,028,831,185.85	1,263,350,193.34	1,168,138,852.46
化工石油	914,980,552.06	833,931,780.90	976,625,870.83	888,729,542.46
市政工程	20,758,482.98	20,296,695.92	12,319,054.92	12,004,919.02
电力	10,117,529.00	9,230,059.21	36,498,559.10	33,651,671.49
冶炼	56,100,366.00	54,047,586.68	8,052,716.26	7,714,502.18

业务类别	08 年 06 月 30 日		07 年 6 月 30 日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	123,388,321.65	111,325,063.14	229,853,992.23	226,038,217.31
其他业务小计	13,732,352.76	13,115,912.38	38,137,189.54	36,667,866.47
材料销售	9,889,047.20	9,788,197.74	30,174,606.37	29,708,179.20
非标设备销售	205,128.21	83,284.00	4,575,974.74	4,327,763.23
机械费收入	1,884,221.50	1,781,547.85	1,285,346.88	1,002,657.15
租赁等其他	1,753,955.85	1,462,882.79	2,101,261.55	1,629,266.89
合 计	1,139,077,604.45	1,041,947,098.23	1,301,487,382.88	1,204,806,718.93

(3) 按地区分布列示的主营业务收入明细列示如下：

地 区	08 年 06 月 30 日		07 年 6 月 30 日	
	主营业务收入	比例 (%)	主营业务收入	比例 (%)
境内：				
东北地区	581,450,660.19	51.67	726,650,258.68	57.52
华北地区	47,897,800.00	4.26	10,443,028.59	0.83
华东地区	33,186,409.37	2.95	35,450,346.68	2.80
华中地区				
华南地区	45,891,250.93	4.08	20,948,056.71	1.66
西北地区	217,235,077.44	19.30	183,297,986.00	14.51
西南地区	10,921,807.00	0.97	4,110,339.40	0.32
境内小计	936,583,004.93	83.23	980,900,016.06	77.64
境外：				-
境外小计	188,762,246.76	16.77	282,450,177.28	22.36
合 计	1,125,345,251.69	100.00	1,263,350,193.34	100.00

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

项目	08年06月30日	07年6月30日
前五名客户收入总额	421,375,996.80	2,339,995,313.22
占全部销售收入的比例	36.99%	83.22%

## 25. 税金及附加

营业税金及附加明细项目列示如下：

税 种	08年06月30日	07年6月30日
营业税	28,547,711.03	28,575,478.12
城市建设维护税	1,951,617.23	2,056,899.27
教育费附加	967,179.40	962,455.80
合 计	31,466,507.66	31,594,833.19

**26. 财务费用**

财务费用明细项目列示如下：

项目	08年06月30日	07年6月30日
利息支出	2,228,508.45	1,862,836.41
减：利息收入	334,264.38	344,412.42
加：汇兑损失	21,828,310.05	9,212,068.69
减：汇兑收益	7,347,707.22	5,504,597.78
手续费及其他	703,896.36	564,836.58
合 计	17,078,743.26	5,790,731.48

**27. 资产减值损失**

资产减值损失明细项目列示如下：

项 目	08年06月30日	07年6月30日
坏账损失	5,868,233.32	21,548,739.01

**28. 营业外收入**

营业外收入明细项目列示如下：

项目	08年06月30日	07年6月30日
非流动资产处置利得	326,355.33	1,176,262.13
其中：固定资产处置利得（注 1）	326,355.33	1,176,262.13
无形资产处置利得	---	---
债务重组利得	---	---
接受资产抵债收益	---	---
政府补助利得（注 2）	12,800.00	369,900.00
无需支付的款项	---	---
其他（注 3）	202,400.80	---
合 计	541,556.13	1,546,162.13

注 1：系本公司处置固定资产实现的收益。

注 2：本期政府补助利得明细如下：

项 目	金 额	
	本期数	上年数
财政补贴		350,000.00
增值税返还	2,800.00	14,900.00
优秀企业奖	10,000.00	5,000.00
合 计	12,800.00	369,900.00

注 3：系因“大连苏尔寿泵及压缩机有限公司”所供材料质量存在问题，经法院裁决减少应付账款 202,400.80 元。

### 29. 营业外支出

营业外支出本期无发生额。

项目	08年06月30日	07年6月30日
非流动资产处置损失		21,029.04
其中：固定资产处置损失		21,029.04
无形资产处置损失		
债务重组损失		
赔偿金支出		
防洪基金		702,835.83
税收滞纳金		
其他		600,000.00
合计		1,323,864.87

### 30. 所得税费用

所得税费用的组成如下：

项目	08年06月30日	07年6月30日
当期所得税费用	5,141,337.04	7,263,748.14
递延所得税费用	-1,417,478.01	-7,298,587.72
合计	3,723,859.03	-34,839.58

### 31. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,552,990.39	12,415,395.64
加：资产减值准备	5,868,233.32	21,548,739.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,056,283.25	14,931,989.65
无形资产摊销	993,459.18	865,571.84
长期待摊费用摊销	1,443,358.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		14,119.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,163,238.35	2,326,317.98
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,417,683.98	-7,298,986.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	205.97	398.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	122,245,166.24	145,784,188.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,695,012.99	-36,968,386.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-180,637,978.89	-148,828,640.65
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-31,427,740.19	4,790,706.37
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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变动情况：		
现金的年末余额	103,954,656.89	78,851,320.84
减：现金的年初余额	142,741,285.34	104,917,001.48
加：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增加额	-38,786,628.45	-26,065,680.64

(2) 本期本公司无取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年金额
一、现金	103,954,656.89	78,851,320.84
其中：库存现金	300,682.86	203,242.69
可随时用于支付的银行存款	103,019,870.33	68,576,388.48
可随时用于支付的其他货币资金	634,103.70	10,071,689.67
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	103,954,656.89	78,851,320.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

(4) 现金流量表其他项目

A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
押金(安全、材料、质量、标保证金等)	52,448.82	196,365.30

备用金返还	195,300.44	418,421.65
收回的投标保证金	3,541,212.00	3,866,485.00
其他(银行利息收入、补贴收入等)	344,264.38	944,450.02
合计	4,133,225.64	5,425,721.97

B、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
费用、成本中非工资性的日常支出等	21,292,733.04	16,735,670.35
押金(房费、安全、质量、投标保证金等)	4,454,100.00	5,737,136.00
备用金	1,791,460.24	2,002,715.30
其他	489,116.06	597,568.89
合计	28,027,409.34	25,073,090.54

C、本公司无支付的其他与投资活动有关的现金

D、本公司无支付的其他与筹资活动有关的现金

32. 外币折算

项目	08年06月30日
计入当期损益的汇兑差额	14,480,602.83
处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额	---
合计	14,480,602.83

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	08年06月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	560,923,146.14	97.38%	60,883,635.74	500,039,510.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	15,079,640.80	2.62%	1,372,421.37	13,707,219.43
合计	576,002,786.94	100%	62,256,057.11	513,746,729.83

(续上表)

类别	07年12月31日
----	-----------

	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	506,118,597.02	90.76%	54,805,534.63	451,313,062.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	---	---	---	---
其他不重大应收账款	51,530,682.53	9.24%	2,523,471.63	49,007,210.90
合计	557,649,279.55	100%	57,329,006.26	500,320,273.29

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	08年06月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	472,505,446.53	82.03%	---	472,505,446.53
1—2年(含)	28,150,746.27	4.89%	2,675,831.14	25,474,915.13
2—3年(含)	15,711,847.54	2.73%	4,713,554.26	10,998,293.28
3—4年(含)	14,535,193.16	2.52%	10,174,635.21	4,360,557.95
4年以上	45,099,553.44	7.83%	44,692,036.50	407,516.94
合计	576,002,786.94	100%	62,256,057.11	513,746,729.83

(续上表)

账龄结构	07年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	465,650,419.98	83.50%	---	465,650,419.98
1—2年(含)	25,677,558.75	4.60%	2,507,755.88	23,169,802.87
2—3年(含)	10,422,200.36	1.87%	3,126,660.11	7,295,540.25
3—4年(含)	12,754,644.18	2.29%	8,859,650.93	3,894,993.25
4年以上	43,144,456.28	7.74%	42,834,939.34	309,516.94
合计	557,649,279.55	100%	57,329,006.26	500,320,273.29

(3) 余额中外币列示如下:

币别	08年06月30日			07年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	41,578,714.46	6.8684	285,579,242.40	14,582,696.41	7.3046	106,520,764.20
林吉特				308,309.72	2.18897	674,880.73
合计	---	---	285,579,242.40	---	---	107,195,644.93

(4) 应收账款余额前五名列示如下:

客户类别	08年06月30日			年初 账面余额
	账面余额	欠款 年限	占总额 比例	
中国石油天然气勘探开发公司	186,530,824.55	1年以内	32.38%	248,503,334.61



客户类别	08 年 06 月 30 日			年初 账面余额
	账面余额	欠款 年限	占总额 比例	
长春经济技术开发区建设工程管理中心	47,791,281.50	1 年以 内	8.30%	8,154,618.18
吉化集团公司	29,984,158.89	1 年以 内	5.21%	58,714,097.92
长山化肥厂	24,235,058.25	1-4 年	4.21%	22,280,522.25
牡丹江绿津生物实业有限公司	19,452,662.07	3 年以 上	3.38%	19,452,662.07
合 计	307,993,985.26		53.48%	357,105,235.03

(5) 应收账款坏账准备变动情况如下：调到转回

项 目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		08 年 06 月 30 日
			转回	转销	
1 年以内	---				---
1—2 年（含）	2,507,755.88	168,075.26			2,675,831.14
2—3 年（含）	3,126,660.11	1,586,894.15			4,713,554.26
3—4 年（含）	8,859,650.93	1,314,984.28			10,174,635.21
4 年以上	42,834,939.34	1,857,097.16			44,692,036.50
合 计	57,329,006.26	4,927,050.85			62,256,057.11

(6) 截至 2008 年 6 月 30 日止，应收账款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款合计 29,984,158.89 元。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	08 年 06 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	8,258,217.19	48.36%	100,000.00	8,158,217.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	8,819,618.54	51.64%	924,842.61	7,894,775.93
合 计	17,077,835.73	100%	1,024,842.61	16,052,993.12

(续上表)

类别	07 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	3,969,100.00	30.86%	100,000.00	3,869,100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	---	---	---	---
其他不重大其他应收款	8,892,554.79	69.14%	611,455.40	8,281,099.39
合 计	12,861,654.79	100%	711,455.40	12,150,199.39

## (2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	08 年 06 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	11,324,407.63	66.31%	---	11,324,407.63
1—2 年 (含)	4,544,206.10	26.61%	164,120.61	4,380,085.49
2—3 年 (含)	74,000.00	0.43%	9,000.00	65,000.00
3—4 年 (含)	917,000.00	5.37%	633,500.00	283,500.00
4 年以上	218,222.00	1.28%	218,222.00	0.00
合 计	17,077,835.73	100%	1,024,842.61	16,052,993.12

(续上表)

账龄结构	07 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,225,132.79	56.18%	---	7,225,132.79
1—2 年 (含)	4,462,300.00	34.69%	148,700.00	4,313,600.00
2—3 年 (含)	756,000.00	5.88%	210,000.00	546,000.00
3—4 年 (含)	218,222.00	1.70%	152,755.40	65,466.60
4 年以上	200,000.00	1.55%	200,000.00	---
合 计	12,861,654.79	100.00%	711,455.40	12,150,199.39

## (3) 余额中外币列示如下:

币 别	08 年 06 月 30 日			07 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
第纳尔	3,555,000.00	0.10942	388,988.10	5,769,920.55	0.10942	631,344.71
沙特里亚尔	412,910.94	1.8302	755,709.60	---	--	---
美元	--	--	--	83,266.17	7.3046	365,230.00
合 计	--	--	1,144,697.70	--	--	996,574.71

## (4) 其他应收款余额前五名列示如下:

单位名称	08 年 06 月 30 日				年初账面余额
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例	
中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	2,969,100.00	履约保证金	1—2 年	17.00%	2,969,100.00
吉林市国家税务局进出口税收管理处	1,268,917.19	出口退税款	1 年以内	7.27%	27,645.26
乌鲁木齐石化分公司	1,020,200.00	安全押金	1 年以内	5.84%	31,200.00
新能源有限公司	1,000,000.00	履约保证金	1—2 年	5.73%	1,000,000.00

单位名称	08 年 06 月 30 日				年初账面余额
	账面余额	性质或内容	欠款年限	占总额比例	
汉邦（江阴）石化有限公司	1,000,000.00	投标保证金	1 年以内	5.73%	
合 计	7,258,217.19			41.57%	4,027,945.26

(5) 其他应收款坏账准备变动情况如下：

项 目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		08 年 06 月 30 日
			转回	转销	
1 年以内					
1—2 年（含）	148,700.00	15,420.61			164,120.61
2—3 年（含）	210,000.00		201,000.00		9,000.00
3—4 年（含）	152,755.40	480,744.60			633,500.00
4 年以上	200,000.00	18,222.00			218,222.00
合 计	711,455.40	514,387.21	201,000.00		1,024,842.61

(6) 截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款合计 55,000.00 元。

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下：

项目	07 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	08 年 06 月 30 日
对子公司投资	83,261,185.52		---	83,261,185.52
对合营企业投资	---		---	---
对联营企业投资	---		---	---
对其他企业投资	---		---	---
合 计	83,261,185.52		---	83,261,185.52
减：长期股权投资减值准备	---		---	---
净 额	83,261,185.52		---	83,261,185.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资明细如下：

被投资单位名称	初始金额	07 年 12 月 31 日	本期增加
吉林化建安装工程有限责任公司	30,456,960.00	30,456,960.00	
吉林化建电气工程有限公司	15,846,999.52	15,846,999.52	
吉林化建自动化工程有限责任公司	10,808,900.31	10,808,900.31	
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	5,385,039.50	5,385,039.50	

被投资单位名称	初始金额	07 年 12 月 31 日	本期增加
吉林亚新工程检测有限责任公司	5,491,825.28	5,491,825.28	
吉林石化工程设计有限公司	8,771,460.91	8,771,460.91	
吉林化建建筑安装有限公司	6,500,000.00	6,500,000.00	
合 计	83,261,185.52	83,261,185.52	

(续上表)

被投资单位名称	本期减少	期末账面 余额	持股 比例	持有的 表决权 比例
吉林化建安装工程有限责任公司	---	30,456,960.00	100%	100%
吉林化建电气工程有限公司	---	15,846,999.52	100%	100%
吉林化建自动化工程有限责任公司	---	10,808,900.31	100%	100%
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	---	5,385,039.50	100%	100%
吉林亚新工程检测有限责任公司	---	5,491,825.28	100%	100%
吉林石化工程设计有限公司	---	8,771,460.91	100%	100%
吉林化建建筑安装有限公司	---	6,500,000.00	100%	100%
合 计	---	83,261,185.52		

#### 4. 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本按业务性质分项列示如下：

类别	本期数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	1,085,647,879.53	1,005,199,278.69	1,223,766,528.15	1,144,217,295.87
商品销售收入	20,359,982.99	22,357,833.43	2,130,897.07	2,011,944.49
建造合同收入	1,065,287,896.54	982,841,445.26	1,221,635,631.08	1,142,205,351.38
其他业务小计	14,787,968.76	14,146,131.85	39,781,887.64	38,647,812.54
材料销售	9,889,047.20	9,788,197.74	30,174,606.37	29,708,179.20
非标设备销售	205,128.21	83,284.00	4,575,974.74	4,327,763.23
机械费收入	2,334,877.50	2,207,647.03	2,057,670.88	1,674,197.06
租赁等其他	2,358,915.85	2,067,003.08	2,973,635.65	2,937,673.05
合 计	1,100,435,848.29	1,019,345,410.54	1,263,548,415.79	1,182,865,108.41

#### 5. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	08年06月30日	07年6月30日
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	9,511,210.83	5,188,407.40

(2) 投资收益按被投资单位列示如下：

被投资单位名称	08年06月30日	07年6月30日
吉林化建电气工程有限公司	2,864,298.39	1,908,816.87
吉林化建自动化工程有限责任公司	2,335,328.25	1,584,129.07
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	811,115.51	587,470.24
吉林亚新工程检测有限责任公司	1,457,580.72	336,399.81
吉林石化工程设计有限公司	1,672,681.63	771,591.41
吉林化建建筑安装有限公司	370,206.33	
合计	9,511,210.83	5,188,407.40

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	表决权比例
吉化集团公司	吉林市	对所属企业生产经营管理	245,700.00	39.75%	39.75%

#### 2. 子公司

本公司子公司情况详见本附注七之（一）。

### (二) 关联方交易

#### 1. 销售商品、承揽关联方工程收入

关联方名称	本期		上年	
	金额	比例	金额	比例
中国石油天然气股份有限公司及所属单位	292,683,396.53	25.69%	368,400,067.21	28.31%
吉化集团公司	96,041,918.75	8.43%	175,389,969.00	13.48%
中国石油天然气勘探开发公司	---	---	199,659,659.40	15.34%
中油国际工程有限责任公司	110,325,580.30	9.69%	10,082,020.67	0.77%
吉林燃料乙醇有限责任公司	10,750,876.00	0.94%	46,483,758.00	3.57%
乌鲁木齐石油化工总厂	23,400,000.00	2.05%	10,000,000.00	0.77%
中石油工程设计有限责任公司	11,466,200.00	1.01%	54,869,765.30	4.22%
大连西太平洋石化公司	32,822,974.00	2.88%	10,271,383.00	0.79%

关联方名称	本期		上年	
	金额	比例	金额	比例
中国石油前郭炼油厂	1,450,000.00	0.13%	2,300,000.00	0.18%
长庆石油勘探局	1,424,410.00	0.13%	---	---
玉门石油管理局	3,279,742.48	0.29%	---	---
华北石油管理局	1,300,000.00	0.11%	---	---
合计	584,945,098.06	51.35%	877,456,622.58	67.43%

注：通过投标方式按行业标准定价。

## 2. 接受关联方提供劳务及让渡资产使用权

关联方名称	本期金额	上年金额
吉化集团公司	1,330,391.46	1,330,391.46
吉化集团公用事业公司	2,580,743.79	3,298,983.60
吉化集团通讯公司	248,317.38	518,447.22
合计	4,159,452.63	5,147,822.28

注：按行业标准及市场价格定价。

## 3. 接受关联方担保

(1) 截止 2008 年 06 月 30 日，本公司短期借款余额为 7,000 万元，均由吉化集团公司提供担保。

(2) 吉化集团公司为建设银行吉林市江北支行与本公司在 2007 年 8 月 12 日至 2008 年 8 月 11 日期间签定的所有保函提供最高额保证，担保额度为人民币伍仟万元整；为建设银行吉林市分行与本公司在 2007 年 8 月 17 日至 2008 年 8 月 17 日期间签定的所有贸易融资提供最高额保证，担保额度为人民币肆仟万元整。

## 4. 向关联方借款

截止 2008 年 06 月 30 日，本公司在中油财务有限责任公司贷款余额 4,000 万元，共支付贷款利息 1,264,927.50 元。

### (三) 关联方往来款项余额

科目名称	关联方名称	08 年 06 月 30 日			07 年 12 月 31 日	
		金额	比例%	未结算原因	金额	比例%
	中国石油天然气勘探开发公司	186,530,824.55	34.84	工程未竣工	248,503,334.61	43.73

科目名称	关联方名称	08 年 06 月 30 日			07 年 12 月 31 日	
		金额	比例%	未结算原因	金额	比例%
应收账款	吉化集团公司	31,660,443.69	5.91	工程未竣工	60,675,726.02	10.68
	中国石油天然气股份有限公司及所属单位	25,187,900.48	4.70	工程未竣工	32,531,339.83	5.73
	中国石油前郭炼油厂	2,836,356.99	0.53	工程未竣工	1,484,125.85	0.26
	吉林燃料乙醇有限责任公司	4,403,161.55	0.82	工程未竣工	999,823.56	0.18
	乌鲁木齐石油化工总厂	3,180,282.70	0.59	工程未竣工		
	大连西太平洋石化公司	1,024,450.07	0.19	工程未竣工		
	中国石油天然气管道局	6,077.89	0.001	工程未竣工	6,077.89	0.001
	中石油工程设计有限责任公司				626,925.00	0.11
	玉门石油管理局				600,000.00	0.11
	小 计	254,829,497.92	47.58		345,427,352.76	60.80
其他应收款	中国石油天然气股份有限公司及所属单位	4,291,300.00	24.57	保证金未到期	3,044,300.00	23.41
	中油国际工程有限责任公司	200,000.00	1.15	押金未到期	584,368.00	4.49
	吉化集团公司	55,000.00	0.31	押金未到期	50,000.00	0.38
	中国石油前郭炼油厂	30,000.00	0.17	押金未到期	30,000.00	0.23
	大庆石油化工总厂	20,000.00	0.11	保证金未到期		
	乌鲁木齐石油化工总厂	19,000.00	0.11	押金未到期	21,500.00	0.17
	中国石油物资公司	10,000.00	0.06	保证金未到期		
	辽阳石油化纤公司	6,000.00	0.03	押金未到期	6,000.00	0.05
	中油和黄信息公司	6,000.00	0.03	保证金未到期	6,000.00	0.05
	小 计	4,637,300.00	26.54		3,742,168.00	28.78
预付账款	乌鲁木齐石化总厂	835,995.88	0.99	按合同预付		
	中国石油天然气股份有限公司及所属单位	555,855.27	0.66	按合同预付	194,014.55	0.56
	吉化集团公司	161,174.74	0.19	按合同预付	3,631.00	0.01
	小 计	1,553,025.89	1.84		197,645.55	0.57
应付账款	中油国际工程有限责任公司	13,735,428.16	2.91	按进度付款	14,892,617.24	2.64
	吉化集团公司	2,026,140.35	0.43	按进度付款	2,074,512.88	0.37
	兰州石油化学公司	1,348,661.00	0.29	按进度付款	4,032,661.00	0.71

科目名称	关联方名称	08 年 06 月 30 日			07 年 12 月 31 日	
		金额	比例%	未结算原因	金额	比例%
	大庆石油管理局	572,465.00	0.12	按进度付款	588,194.00	0.1
	中石油工程设计有限责任公司	340,000.00	0.07	按进度付款	340,000.00	0.06
	中国石油天然气股份有限公司及所属单位	155,184.00	0.03	按进度付款	5,184.00	0.001
	华北石油管理局	125,250.00	0.03	按进度付款	177,500.00	0.03
	独山子石油化工总厂	86,137.00	0.02	按进度付款	114,253.80	0.02
	玉门石油管理局				156,678.43	0.03
	乌鲁木齐石油化工总厂				3,033,638.15	0.54
	小计	18,389,265.51	3.90		25,415,239.50	4.50
其他应付款	吉化集团公司	2,514,957.10	28.05	代垫款	509,938.10	10.46
	小计	2,514,957.10	28.05	---	509,938.10	10.46
预收账款	中国石油天然气股份有限公司及所属单位	129,152,005.87	33.21	按进度结算	144,835,688.09	32.51
	中油国际工程有限责任公司	37,198,278.73	9.56	按进度结算	63,703,268.55	14.3
	吉化集团公司	21,944,789.91	5.64	按进度结算	18,884,254.48	4.24
	中石油工程设计有限责任公司	14,298,758.85	3.68	按进度结算	3,067,107.85	0.69
	大庆石油勘探局	300,503.00	0.15	按进度结算		
	大连石油化工公司	500,000.00	0.13	按进度结算	500,000.00	0.11
	大连西太平洋石化公司				1,171,335.21	0.26
	吉林燃料乙醇有限责任公司				507,186.41	0.11
	华北石油管理局				400,000.00	0.09
	乌鲁木齐石油化工总厂				8,399,151.00	1.89
	小计	203,394,336.36	52.37		241,467,991.59	54.20

注：本公司与子公司之间的关联往来已于合并时抵消。

## 十、股份支付

本公司无股份支付情况。

## 十一、或有事项

截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司起诉香港新实业国际集团（吉林）山梨酸有限公司等两家公司拖欠工程款 2,451,139.92 元，具体明细如下：

债务人	账面金额	账龄	坏账准备	案件进展情况
-----	------	----	------	--------



债务人	账面金额	账龄	坏账准备	案件进展情况
香港新实业国际集团（吉林）山梨酸有限公司	1,313,804.72	3 年以上	919,663.30	起诉阶段
山东鲁北化工集团公司	1,137,335.20	3 年以上	1,137,335.20	起诉阶段
合计	2,451,139.92		2,056,998.50	

## 十二、承诺事项

截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司对外签署尚未完工的重大工程合同明细如下：

序号	合同名称	签署日期	甲方名称	合同金额 (万元)
1	阿尔及利亚 TOUAT 油田项目	2006/4/30	中国石油工程建设（集团）公司	\$US1,563
2	兰石化 60 万吨乙烯高压聚乙烯工程	2005/4/28	中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	27,000.00
3	乌石化 100 万吨/年对二甲苯芳烃联合装置	2008/4/15	乌鲁木齐石化分公司	24,000.00
4	中石油广西千万吨炼油项目柴油加氢精制装置采购和施工	2007/10/29	中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	23,000.00
5	大连石化分公司 20X104nm <sup>3</sup> /h 制氢装置工程	2006/7/17	中国石油天然气股份有限公司大连石化分公司	20,000.00
6	辽宁华锦集团乙烯扩建项目高密度聚乙烯、聚丙烯装置工程	2008/2/15	辽宁华锦化工集团有限责任公司	15,000.00
7	长春富奥江森汽车内饰件厂区工程	2006/4/25	长春经济技术开发区建设工程管理中心	13,800.00
8	辽阳石化分公司年产 80 万吨 PTA 及配套原料工程	2005/2/1	中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	13,219.30
9	吉化集团丙烯腈厂丙烯腈装置三期扩建工程	2006/20	吉化丙烯腈厂	12,000.00
10	抚顺石化 240 万吨/年延迟焦化工程	2008/3/31	中国石油天然气华东勘察设计研究院	12,000.00

## 十三、资产负债表日后无非调整事项。

## 十四、其他重要事项

截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司起诉长春联信光电子有限责任公司等四家公司拖欠工程款 7,693,289.91 元，相关案件已胜诉、执行中。具体明细如下：

债务人	账面金额	账龄	坏账准备
长春联信光电子有限责任公司	6,197,665.98	2 至 3 年以上	3,835,320.54
吉林市松花江中学	872,692.93	3 年以上	872,692.93
海天实业有限公司	524,341.00	2-3 年	157,302.30
吉林市大地实业有限责任公司	98,590.00	2-3 年	29,577.00
合计	7,693,289.91		4,894,892.77

## 补充资料

## (一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2007 年修订）》（会计字[2007]9 号），本公司非经常性损益如下：

项目	本期数	上年数
非经常性收入项目：		
1、非流动资产处置收益	326,355.33	1,176,262.13
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,800.00	364,900.00
3、计入当期损益的政府补助	10,000.00	5,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债产生的公允价值变动收益	---	---
6、投资性房地产公允价值变动收益	---	---
7、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---
8、非货币资产交换收益（不包括存货交换产生的损益）	---	---
9、委托投资收益	---	---
10、债务重组收益	---	---
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的收益	---	---
12、同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净利	---	---
13、营业外收入中的其他项目	202,400.80	---
15、福利费结余转回	---	---
14、资产抵债收益	---	---
小 计	541,556.13	1,546,162.13
非经常性支出项目：		
1、非流动资产处置损失	---	21,029.04
2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债产生的公允价值变动损失	---	---
3、投资性房地产公允价值变动损失	---	---
4、非货币资产交换损失（不包括存货交换产生的损失）	---	---
5、委托投资损失	---	---
6、债务重组损失	---	---
7、因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	---	---
8、与公司主营业务无关的预计负债产生的损失	---	---
9、企业重组费用	---	---
10、营业外支出中的其他项目	---	1,302,835.83

项目	本期数	上年数
11、其他	---	---
小 计	---	1,323,864.87
影响利润总额	541,556.13	222,297.26
减：所得税（33%）	135,389.03	73,358.10
影响净利润	406,167.10	148,939.16
影响少数股东损益	---	---
影响归属于母公司普通股股东净利润	406,167.10	148,939.16
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	6,146,823.29	12,266,456.48

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2007 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 1、计算结果

报告期利润	本期数			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.04%	1.04%	0.0218	0.0218
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.97%	0.97%	0.0205	0.0205

报告期利润	上年数			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.97%	1.97%	0.0414	0.0414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.95%	1.95%	0.0409	0.0409

### 2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	6,552,990.39	12,415,395.64
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	406,167.10	148,939.16
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	6,146,823.29	12,266,456.48
年初股份总数	4	300,000,000.00	300,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	---	---

项目	序号	本期数	上年数
发行新股或债转股等增加股份数	6	---	---
	6	---	---
	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
	7	---	---
	7	---	---
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	300,000,000.00	300,000,000.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.0218	0.0414
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.0205	0.0409
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	---	---
所得税率	15	25.00%	33.00%
转换费用	16	---	---
认股权证、期权行权增加股份数	17	---	---
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.0218	0.0414
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.0205	0.0409

### 财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于2008年8月26日决议批准。

## 八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中油吉林化建工程股份有限公司董事会

法定代表人： 范喜哲

2008年8月26日