# 中油吉林化建工程股份有限公司

600546

# 2008 年年度报告

2009 年 4 月 16 日

# 目　　录

一、重要提示 ..... 2

二、公司基本情况 ..... 2

三、会计数据和业务数据摘要..... 3

四、股本变动及股东情况 ..... 5

五、董事、监事和高级管理人员 ..... 7

六、公司治理结构 ..... 12

七、股东大会情况简介 ..... 14

八、董事会报告 ..... 15

九、监事会报告 ..... 23

十、重要事项 ..... 25

十一、审计报告..... 28

十二、备查文件目录..... 86

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 9 名董事出席董事会会议，董事夏秀娣委托董事范喜哲代为行使表决权。

（三）天健光华（北京）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（四）公司负责人范喜哲先生、主管会计工作负责人王涛先生及会计机构负责人韩绍明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

**二、公司基本情况**

| | |
|---|---|
| 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 |
| 公司法定英文名称缩写 | JCC |
| 公司法定代表人 | 范喜哲 |
| 公司董事会秘书情况 | |
| 董事会秘书姓名 | 赵铭 |
| 董事会秘书联系地址 | 吉林省吉林市龙潭区遵义东路 31 号 |
| 董事会秘书电话 | 0432-3993300 |
| 董事会秘书传真 | 0432-3993460 |
| 董事会秘书电子信箱 | jcczm@jccc.com.cn |
| 公司证券事务代表情况 | |
| 证券事务代表姓名 | 佟艳萍 |
| 证券事务代表联系地址 | 吉林省吉林市龙潭区遵义东路 31 号 |
| 证券事务代表电话 | 0432-3974080 |
| 证券事务代表传真 | 0432-3993460 |
| 证券事务代表电子信箱 | jcctyp@jccc.com.cn |
| | |
| 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 |
| 公司办公地址邮政编码 | 132021 |
| 公司国际互联网网址 | www.jccc.com.cn |
| 公司电子信箱 | jcc@jccc.com.cn |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 吉林省吉林市龙潭区遵义东路 31 号董事会秘书室 |

| 公司股票简况 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| A 股 | 上海证券交易所 | 中油化建 | 600546 | |

| 其他有关资料 | |
|---|---|
| 公司首次注册日期 | 2000 年 11 月 20 日 |
| 公司首次注册地点 | 吉林市江南高新区深圳街 9 号 |
| 公司变更注册日期 | 2007 年 2 月 8 日 |
| 公司变更注册地点 | 吉林市龙潭区遵义东路 31 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 2202001202316 |
| 公司聘请的会计师事务所情况 | |
| 公司聘请的境内会计师事务所名称 | 天健光华（北京）会计师事务所有限公司 |
| 公司聘请的境内会计师事务所办公地址 | 北京市东城区三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层 |

## 三、会计数据和业务数据摘要：

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项　目 | 金额 |
|---|---|
| 营业利润 | 4,447,673.42 |
| 利润总额 | 8,105,882.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,594,005.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 775,349.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,753,304.78 |

（二）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 | 金额 |
|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 161,800.00 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 2,800.00 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 10,000.00 |
| 债务重组损益（注 1） | 1,172,537.35 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 100,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出（注 2） | 2,311,071.39 |
| 所得税影响额 | 939,552.19 |
| 合计 | 2,818,656.55 |

注 1：(1)经与债权人友好协商，本公司以原值 2,725,233.00 元，净值 1,509,322.50 元的固定资产偿还 2,730,000.00 元债务，发生相关费用 31,153.88 元，形成债务重组利

得 1,189,523.62 元；另外本公司以固定资产抵欠债权人材料款，形成债务重组利得 88,000.00 元。

(2)经与债权人友好协商，本公司以原值 1,439,640.00 元，净值 481,319.55 元的机器设备偿还 376,333.28 元债务，形成债务重组损失 104,986.27 元。

注 2：本公司应付大连苏尔寿泵及压缩机有限公司材料款 1,264,316.10 元，2008 年 3 月 10 日，经中国国际经济贸易仲裁委员会[2008]中国贸仲裁字第 0113 号裁决书裁决，本公司应付 1,061,915.30 元，本公司据此确认无需支付的款项 202,400.80 元。

另本公司对一些账龄较长的应付合同尾款进行核实，确认无需支付的款项 2,987,670.59 元。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减(%) | 2006 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,768,033,289.54 | 2,927,030,278.03 | -5.43 | 1,981,153,067.01 |
| 利润总额 | 8,105,882.16 | 14,667,334.20 | -44.74 | 19,656,669.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,594,005.79 | 6,926,335.48 | -48.11 | 12,197,512.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 775,349.24 | 1,189,072.67 | -34.80 | 12,501,099.04 |
| 基本每股收益（元／股） | 0.012 | 0.023 | -48.11 | 0.041 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.012 | 0.023 | -48.11 | 0.041 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | 0.0026 | 0.004 | -35.00 | 0.042 |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 0.57 | 1.11 | 减少 0.54 个百分点 | 2.00 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 0.57 | 1.11 | 减少 0.54 个百分点 | 2.00 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 0.12 | 0.19 | 减少 0.07 个百分点 | 2.05 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.12 | 0.19 | 减少 0.07 个百分点 | 2.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,753,304.78 | 9,412,000.60 | 24.88 | 14,656,328.60 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元／股） | 0.039 | 0.031 | 25.81 | 0.049 |
| | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2006 年末 |
| 总资产 | 1,737,410,592.71 | 1,756,946,664.49 | -1.11 | 1,825,776,080.41 |
| 所有者权益（或股东权益） | 628,146,513.16 | 625,851,713.94 | 0.37 | 618,918,620.62 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元／股） | 2.09 | 2.09 | 0 | 2.06 |

## 四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、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。

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 吉林高新区华林实业有限责任公司 | 9,570,478 | 9,570,478 | | | | 2008.7.27 |
| 合计 | 9,570,478 | 9,570,478 | | | / | / |

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况：截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况：报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况：本报告期末公司无内部职工股。

（三）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| **报告期末股东总数** | | | | | | 37,089 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 | | 119,266,015 | 无 |
| 吉林高新区华林实业有限责任公司 | 其他 | 3.19 | 9,570,478 | | | 未　知 |
| 李学锋 | 境内自然人 | 1.08 | 3,218,053 | 3,218,053 | | 未　知 |
| 吉林市城信房地产开发公司 | 国有法人 | 0.65 | 1,950,000 | | | 未　知 |
| 常海军 | 其他 | 0.50 | 1,487,444 | 1,487,444 | | 未　知 |
| 杨劲 | 其他 | 0.48 | 1,432,356 | 1,432,356 | | 未　知 |
| 王莉 | 其他 | 0.46 | 1,369,880 | 1,369,880 | | 未　知 |
| 绍兴华通房地产开发有限公司 | 其他 | 0.40 | 1,200,000 | 1,200,000 | | 未　知 |
| 董玉红 | 其他 | 0.36 | 1,081,175 | 1,081,175 | | 未　知 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 王珮 | 其他 | 0.32 | 941,130 | 941,130 | | 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的数量 | 股份种类 |
| 吉林高新区华林实业有限责任公司 | 9,570,478 | 人民币普通股 |
| 李学锋 | 3,218,053 | 人民币普通股 |
| 吉林市城信房地产开发公司 | 1,950,000 | 人民币普通股 |
| 常海军 | 1,487,444 | 人民币普通股 |
| 杨劲 | 1,432,356 | 人民币普通股 |
| 王莉 | 1,369,880 | 人民币普通股 |
| 绍兴华通房地产开发有限公司 | 1,200,000 | 人民币普通股 |
| 董玉红 | 1,081,175 | 人民币普通股 |
| 王珮 | 941,130 | 人民币普通股 |
| 钱芳 | 900,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名无限售条件股东之间未知是否存在关联关系。 | |

第一大股东吉化集团公司与其他股东之间是否存在关联关系无法确定。

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 | 2009.7.27 | | 根据股改承诺履行 |

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

| 名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 成立日期 | 主营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 吉化集团公司 | 王光军 | 245,700 | 1957.12 | 主要经营业务或管理活动：精细化工、医药农药生产、智能仪表、机械加工制造、工程设计、施工、生产、生活服务等。 |

(2) 法人实际控制人情况

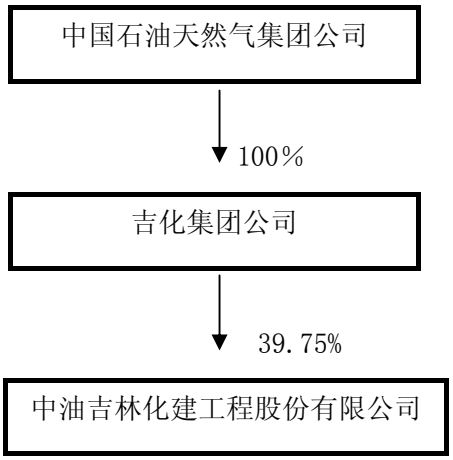
单位：万元 币种:人民币

| 名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 成立日期 | 主营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 中国石油天然气集团公司 | 蒋洁敏 | 24,004,402 | 1998.7.27 | 主要经营业务或管理活动：组织经营陆上石油、天然气和油气共生或钻遇矿藏的勘探、开发、生产建设、加工和综合利用以及石油专用机械的制造；组织上述产品、副产品的储运；按国家规定自销本公司系统的产品；组织油气生产建设物资、设备、器材的供应和销售；石油勘探、开发、生产建设新产品、新工艺、新技术、新装备的开发研究和技术推广；国内外石油、天然气方面的合作勘探开发、经济技术合作以及对外承包石油建设工程、国外技术和装备进口、本系统自产设备和技术出口、引进和利用外资项目方面的对外谈判、签约。 |

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图




3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:万股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 持有本公司的股票期权 | 被授予的限制性股票数量 | 股份增减数 | 变动原因 | 是否在公司领取报酬、津贴 | 报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前） | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 范喜哲 | 董事长 | 男 | 44 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 25.0 | 否 |
| 陶树森 | 副董事长、总经理 | 男 | 41 | 2008.4.21～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 23.7 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 贾 宝 | 董事、常务副总经理 | 男 | 58 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 24.6 | 否 |
| 邵金声 | 董事、副总经理 | 男 | 57 | 2008.4.21～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 23.0 | 否 |
| 夏秀娣 | 董事 | 女 | 56 | 2007.5.14～2010.5.13 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 2.3 | 否 |
| 郭毅伟 | 董事 | 男 | 36 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 2.3 | 否 |
| 王伟 | 独立董事 | 男 | 52 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 7.8 | 否 |
| 王和春 | 独立董事 | 男 | 44 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 7.8 | 否 |
| 秦玉文 | 独立董事 | 男 | 62 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 7.8 | 否 |
| 鲁志强 | 独立董事 | 男 | 65 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 7.8 | 否 |
| 盖文国 | 监事会主席 | 男 | 43 | 2008.9.11～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 | 0 | 是 |
| 田世宝 | 监事 | 男 | 54 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 0.6 | 是 |
| 张志刚 | 监事 | 男 | 49 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 19.0 | 否 |
| 张少彬 | 监事 | 男 | 43 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 10.0 | 否 |
| 于金华 | 监事 | 男 | 55 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 8.6 | 否 |
| 袁晓静 | 监事 | 女 | 42 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 9.8 | 否 |
| 郭长青 | 监事 | 男 | 31 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 4.1 | 否 |
| 郑光伟 | 副总经理 | 男 | 55 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 18.3 | 否 |
| 文春明 | 副总经理 | 男 | 41 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 18.4 | 否 |
| 吴 东 | 副总经理 | 男 | 42 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 18 | 否 |
| 安文豪 | 副总经理 | 男 | 41 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 18.4 | 否 |
| 李彦海 | 副总经理兼安全总监 | 男 | 52 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 18.6 | 否 |
| 王 涛 | 副总经理兼财务总监 | 男 | 38 | 2008.8.26～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 3.9 | 否 |
| 关一卓 | 副总经理 | 男 | 37 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 18.3 | 否 |
| 赵 铭 | 董事会秘书 | 女 | 40 | 2007.5.14～2010.5.13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 是 | 9.3 | 否 |

**董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：**

（1）范喜哲，2004-2005 年任中油吉林化建工程股份有限公司副董事长、总经理；2005-2008 年 3 月任中油吉林化建工程股份有限公司董事长、总经理；2008 年 3 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司董事长。

（2）陶树森，2004-2006 年任中油吉林化建工程股份有限公司南方公司总经理；2006-2008 年 3 月任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理；2008 年 3 月任中油吉林化建工程股

份有限公司总经理；2008 年 4 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司副董事长、总经理。

（3）贾宝，2000 年至今任中油吉林化建工程股份有限公司董事、常务副总经理。

（4）邵金声，2004-2007 年 5 月任中油吉林化建工程股份有限公司监事会主席；2007 年 5 月-2008 年 4 月任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理；2008 年 4 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司董事、副总经理。

（5）夏秀娣，1988 年至今任宁波市富盾制式服装有限公司董事长,本公司董事。

（6）郭毅伟，1998 年 6 月—2007 年任吉林市城信房地产开发公司副总经理,本公司董事；2007 年至今任吉林城信房地产开发公司董事长，本公司董事。

（7）王伟，2000 年 6 月至今任哈尔滨工业大学土木工程学院教授、博士导师、副院长，本公司独立董事。

（8）王和春，2004 年 11 月至今任吉林华安会计师事务所副所长，本公司独立董事。

（9）秦玉文，2004 年 2 月-2007 年 4 月任国家建设部综合财务司司长；2007 年 4 月至今任中国建设会计学会常务副会长，本公司独立董事。

（10）鲁志强，2003 年 3 月至今任中国第十届全国政协委员，本公司独立董事。

（11）盖文国，1988 年 7 月-2007 年 8 月先后任锦州石油化工公司股改办公室常务副主任，锦州石化股份有限公司董事会秘书兼证券部主任、经理办公室副主任，中国石油天然气集团公司资本运营部股权管理与综合处副处长；2007 年 8 月-2008 年 7 月任中国石油集团公司资本运营部正处级专职监事；2008 年 7 月至今任中国石油天然气集团公司投资公司专职监事，本公司监事会主席。

（12）田世宝，1999 年至今任吉化集团公司审计部部长，本公司监事。

（13）张志刚，2000 年-2006 年任中油吉林化建工程股份有限公司纪委副书记；2007 年至今任中油吉林化建工程股份有限公司纪委书记，本公司监事。

（14）张少彬，2002 年-2005 年任中油吉林化建有限责任公司总经理助理、资产总监；2006 年 1 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司党群工作部部长、工会副主席，本公司监事。

（15）于金华，2001 年 6 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司财务部副部长，本公司监事。

（16）袁晓静，2001 年-2006 年任中油吉林化建工程股份有限公司董事会秘书室证券部部长、证券事务代表；2007 年 1 月—2008 年 8 月任中油吉林化建工程股份有限公司审计部副部长；2008 年 8 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司审计部部长，本公司监事。

（17）郭长青，2005 年任中油吉林化建工程股份有限公司企业管理部业务主办兼监事会秘书；2006 年 1 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司经理（党委）办公室秘书兼监事会秘书，本公司监事。

（18）郑光伟，2004 年至今任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理。

（19）文春明，2004-2006 年任中油吉林化建工程股份有限公司 EPC 总监；2006 年至今任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理。

（20）吴东，2004-2006 年任中油吉林化建工程股份有限公司西北公司总经理；2006 年至今任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理。

（21）安文豪，2001 年-2007 年 5 月任中油吉林化建工程股份有限公司国际公司总经理；2007 年 5 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理。

（22）李彦海，2001 年-2007 年 5 月任吉林燃料乙醇公司安全环保部部长；2007 年 5 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理兼安全总监。

（23）王涛，2003 年 9 月-2007 年 12 月任中油抚顺工程建设有限公司财务总监；2007 年 12 月-2008 年 8 月任中油抚顺工程建设有限公司总会计师；2008 年 8 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司副总经理兼财务总监。

（24）关一卓，2003-2006 年任中油吉林化建工程股份有限公司惠州乙烯项目部项目经理；2006 年至今任中油吉林化建工程股份有限公司总工程师。

（25）赵铭，2000 年 11 月至今任中油吉林化建工程股份有限公司董事会秘书。

（二）在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 郭毅伟 | 吉林市城信房地产开发公司 | 董事长 | 2007.01.01 | | 是 |
| 田世宝 | 吉化集团公司 | 审计部部长 | 1999.01.01 | | 是 |

在其他单位任职情况：截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：2008 年度，在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬，依据公司首届董事会第十一次会议审议通过的《2004 年度员工薪酬方案》、2004 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》、2005 年第二届董事会第十次会议审议通过的《关于公司部分高管人员薪酬调整的议案》、2006 年度股东大会《关于董事、监事津贴的议案》及 2008 年第三届监事会第四次会议《关于调整监事津贴的议案》所确定的薪酬标准，并结合月份、年末方针目标管理考核结果进行发放。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---|---|
| 盖文国 | 是 |

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
|---|---|---|
| 范喜哲 | 总经理 | 工作原因 |
| 闫志林 | 董事 | 工作原因 |
| 杨春波 | 董事 | 工作原因 |
| 闻月华 | 董事 | 工作原因 |
| 张　琪 | 董事 | 工作原因 |
| 纪成岐 | 监事会主席、监事 | 工作原因 |

1、2008 年 3 月 28 日召开第三届董事会第七次会议，审议并通过了《关于总经理任免的议案》，同意范喜哲先生辞去总经理职务；同时，聘任陶树森先生为公司总经理。

2、2008 年 4 月 21 日召开 2007 年度股东大会，审议并通过了《关于董事调整的议案》，同意闫志林先生、杨春波先生、闻月华女士、张琪女士辞去董事职务，同时选举陶树森先生、邵金声先生为公司董事。

3、2008 年 4 月 21 日公司召开第三届董事会第八次会议，选举陶树森先生为公司副董事长。

4、2008 年 8 月 26 日公司召开第三届董事会第十次会议，审议并通过了《关于高管人员调整的议案》，闻月华女士辞去副总经理、财务总监职务；同时，聘任王涛先生为公司副总经理兼财务总监。

5、2008 年 9 月 11 日公司召开 2009 年第二次临时股东大会会议，审议并通过了《关于监事调整的议案》，同意纪成岐先生辞去监事职务，同时选举盖文国先生为公司监事。

6、2008 年 9 月 11 日公司召开第三届监事会第七次会议，选举盖文国先生为公司监事会主席。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,520 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。员工的结构如下：

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数 |
|---|---|
| 硕士 | 17 |
| 大学 | 897 |
| 大专以下 | 2,369 |
| 合　计 | 3,283 |

2、教育程度情况

| 教育类别 | 人数 |
|---|---|
| 技术 | 691 |
| 财务 | 117 |
| 行政 | 1,112 |
| 合　计 | 1,920 |

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求和吉林证监局《关于吉林证监局开展辖区上市公司治理等监管工作的通知》的部署，认真对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规和规范性文件，公司于 2007 年 3 月启动了公司治理专项活动，并制定了《公司治理自查报告和整改计划》。

报告期内，针对《整改报告》中存在的问题，结合监管局整改建议，通过各项整改措施的逐步落实，使公司运作的规范化水平有了进一步提高。同时，经公司第三届董事会第九次会议审议并通过了《中油吉林化建工程股份有限公司治理专项活动整改情况说明》。今后公司将继续按照《公司法》、《证券法》和证监会、上交所有关法律、法规的要求，切实做好信息披露、内控制度建设等方面的具体工作，不断提高公司规范运作水平，维护公司及股东的权益。

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企业管理委员会制度，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；本年度公司已真实、准确、及时、完整地披露了公司信息。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 缺席原因及其他说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 王伟 | 7 | 7 | | | |
| 王和春 | 7 | 7 | | | |
| 秦玉文 | 7 | 7 | | | |
| 鲁志强 | 7 | 7 | | | |

第三届董事会独立董事王伟、王和春、秦玉文、鲁志强先生严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，认真履行职责，按时参加报告期内的董事会会议，对各项议案进行认真审议，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，不受公司和公司主要股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。报告期内，对应由独立董事发表意见的公司与控股股东的关联交易和提名董事候选人等事项发表了客观公正的意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

| | |
|---|---|
| 业务方面独立情况 | 公司具有独立完整的业务及自主经营能力。 |
| 人员方面独立情况 | 公司在劳动、人事及工资管理方面均保持独立，公司高级管理人员均在公司领取薪酬，且均未在股东单位担任任何职务。 |
| 资产方面独立情况 | 公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。 |
| 机构方面独立情况 | 公司设立了独立于控股股东的生产经营机构，不存在与控股股东合属办公的情况。 |
| 财务方面独立情况 | 公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。 |

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

根据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，以夯实内控制度为重点，全面落实公司内控制度的建立和完善、贯彻实施及进行有效的监督。

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，加强业务流程管理，完善公司内控体系建设工作，强化和改进日常运行监督，全面规范公司层面内部控制管理,确保公司法人治理结构的规范运作，维护了投资者和公司利益。

为规范管理、控制经营风险，公司根据自身特点和管理需要，在市场开发、项目管理、财务经营、内部审计、信息披露等各个方面建立了一套较为完善的内部控制制度，汇编为《中油吉林化建工程股份有限公司管理规定》，具有较强的指导性、操作性，并得到有效执行。

公司将在今后的工作中，不断完善内部控制体系，将法律风险和防控措施融入业务流程，实现公司法律风险与业务流程的有效结合，提高公司科学决策能力和风险防范能力，切实保障投资者的合法权益，保证公司持续、健康、稳定发展。

（五）公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度，明确了企业管理部为公司内部控制检查监督部门。企业管理部未定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

（六）公司未披露履行社会责任的报告。

## 七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况:

公司于 2008 年 3 月 28 日召开 2007 年度股东大会，决议公告刊登在 2008 年 4 月 1 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站。

（二）临时股东大会情况:

2008 年公司共召开临时股东大会会议二次，决议公告全部刊登于《上海证券报》及上海证券交易所网站。

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露日期 |
|---|---|---|
| 2008 年第一次临时股东大会 | 2008 年 1 月 21 日 | 2008 年 1 月 22 日 |
| 2008 年第二次临时股东大会 | 2008 年 9 月 11 日 | 2008 年 9 月 12 日 |

## 八、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、总体经营情况

2008 年是公司实施“十一五”发展规划的第三年，公司全年完成营业收入 27.68 亿元，同比降低 5.43%；实现营业利润 444.77 万元，同比降低 37.49%；实现利润总额 810.59 万元，同比降低 44.74%；实现净利润 359.40 万元，同比降低 48.11%。公司盈利能力下降主要原因是美元汇率变动形成汇兑损失和计提资产减值准备影响。

公司承建的广东惠州 80 万吨/年乙烯项目获得了国家建筑工程鲁班奖；荣获国家及省部级优质工程奖 4 项，获得国家级工法 2 项，公司获得了中国建筑业协会授予的鲁班奖工程特别荣誉企业和全国建筑业科技进步与技术创新先进企业称号。

公司 2009 年工程任务量将继续保持良好态势，其中上年结转的工程项目，预计年度内可实现工程结算收入 20.42 亿元。根据市场情况，公司 2009 年计划承揽合同额 26 亿元，主要目标项目包括中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中油股份”）抚顺石化分公司 1000 万吨/年炼油和 80 万吨/年乙烯、四川石化分公司 1000 万吨/年炼油和 80 万吨/年乙烯等 50 余项，这些建设项目将在 2009 年陆续开工，为公司的市场占有和持续经营提供有力的保障。

#### 2、公司主营业务情况

公司主营化工石油工程施工，主营业务收入全部来自于建筑业务。2008年，公司加大了国家重点投资领域的市场开发力度，东北和华北市场业务比重进一步增大，其他各区域业务比重基本与上年持平。主营业务区域分布情况具体如下：

| 区　域 | 2008 年度 | | 2007 年度 | | 主营业务收入比上年增减(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额（万元） | 比例（%） | 金额（万元） | 比例（%） | |
| 境内： | | | | | |
| 东北地区 | 163,965.10 | 60.29 | 147,981.68 | 52.63 | 10.80 |
| 华北地区 | 14,060.29 | 5.17 | 3,468.36 | 1.23 | 305.39 |
| 华东地区 | 5,569.48 | 2.05 | 6,655.95 | 2.37 | -16.32 |
| 华中地区 | 4,603.61 | 1.69 | 1,496.86 | 0.53 | 207.55 |
| 华南地区 | 7,575.02 | 2.79 | 2,755.50 | 0.98 | 174.91 |
| 西北地区 | 36,421.97 | 13.39 | 38,366.87 | 13.64 | -5.07 |
| 西南地区 | 5,360.38 | 1.97 | 541.98 | 0.19 | 889.02 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 境内小计 | 237,555.85 | 87.35 | 201,267.20 | 71.58 | 18.03 |
| 境外： | | | | | |
| 境外小计 | 34,416.58 | 12.65 | 79,916.59 | 28.42 | -56.93 |
| 合　计 | 271,972.43 | 100.00 | 281,183.79 | 100.00 | -3.28 |

**3、财务状况、资产构成及现金流量情况**

**（1）公司资产构成同比变动情况**

| 项目 | 本报告期末 | | 本报告期初 | | 增减比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额（元） | 占总资产比例（%） | 金额（元） | 占总资产比例（%） | |
| 应收票据 | 23,559,620.05 | 1.36 | 40,934,315.72 | 2.33 | -42.45 |
| 预付账款 | 10,209,735.76 | 0.59 | 34,951,324.05 | 1.99 | -70.79 |
| 在建工程 | | | 625,000.00 | 0.04 | -100.00 |
| 应付票据 | 3,180,000.00 | 0.18 | 21,800,000.00 | 1.24 | -85.41 |
| 递延所得税负债 | | | 5,073.84 | 0.00 | -100.00 |
| 外币报表折算差额 | -1,399,078.85 | -0.08 | -99,872.28 | -0.01 | 1300.87 |

上述项目变动主要原因是：

应收票据降低的主要原因一方面是本年减少了票据的收取，另一方面是加大了以票据背书转让方式付款。

预付账款降低的主要原因是 2008 年末工程竣工量较大，对分包单位及时办理了结算。

在建工程余额为零是因为商混水泥粉罐、预制大棚项目全部竣工，转入固定资产。

应付票据降低主要原因是本年银行承兑汇票业务发生减少，到期票据均及时办理解付。

递延所得税负债降低的主要原因是根据新企业所得税法要求，将按原所得税法确认的递延所得税负债冲回。

外币报表折算差额主要是境外工程项目美元兑人民币汇率变动，造成折算差额增大。

**（2）公司经营成果相关数据同比变动情况**

| 项　目 | 2008年度（万元） | 2007年度（万元） | 增减金额（万元） | 增减比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 主营业务利润 | 10,617.73 | 8,053.24 | 2,564.49 | 31.84% |
| 财务费用 | 1,240.69 | 556.59 | 684.10 | 122.91% |
| 利润总额 | 810.59 | 1,466.73 | -656.15 | -44.74% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 所得税 | 451.19 | 774.10 | -322.91 | -41.71% |
| 净利润 | 359.40 | 692.63 | -333.23 | -48.11% |

上述项目变动主要原因是：

主营业务利润增加的主要原因是部分新承建项目人工费定额取费调增，项目毛利率比上年略有增加。

财务费用增加主要原因一方面是公司银行贷款签约期内利率较高，另一方面是境外工程项目受美元兑人民币汇率变动影响，形成汇兑净损失较大。

利润总额及净利润下降主要原因一方面是财务费用增加影响，另一方面是公司资产减值准备计提较上年增加，原因是本着会计谨慎性原则，对部分应收款项采取个别认定法，百分之百计提了坏账准备金。由于利润总额下降，计提所得税相应减少。

**（3）公司现金流量相关数据同比变动情况**

| 项目 | 2008年度（万元） | 2007年度（万元） | 增减金额（万元） | 增减比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,125.87 | 3,393.45 | -4,519.32 | -133.18 |

投资活动现金净流量较上年同期降低主要是上年处置固定资产、无形资产收入发生额较大。

**4、主要供应商、客户情况**

公司向前 5 名供应商采购金额合计 1.18 亿元，占年度采购总额的 26.29%。公司向前 5 名客户销售额合计 8.31 亿元，占年度销售总额的 30.02%。

**5、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析**

| 公司名称 | 注册资本（万元） | 持股比例% | 主营业务 | 总资产（万元） | 净利润（万元） |
|---|---|---|---|---|---|
| 吉林化建安装工程有限责任公司 | 3,000.00 | 100.00 | 化工石油工程施工 | 16,809.08 | 164.02 |
| 吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司 | 500.00 | 100.00 | 防腐保温工程施工 | 2,509.14 | 30.17 |
| 吉林化建自动化工程有限责任公司 | 1,000.00 | 100.00 | 电子工程施工<br>设备安装工程施工 | 2,239.63 | 89.38 |
| 吉林化建电气工程有限公司 | 1,500.00 | 100.00 | 电气工程施工 | 2,771.54 | 131.30 |
| 吉林化建建筑安装有限公司 | 650.00 | 100.00 | 木工、抹灰、钢筋、水暖、电气作业分包 | 5,037.53 | -525.67 |
| 吉林石化工程设计有限公司 | 800.00 | 100.00 | 工程设计咨询 | 1,563.82 | 232.91 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 吉林亚新工程检测有限责任公司 | 500.00 | 100.00 | 热处理、探伤、检测、桩基检验 | 1,615.45 | 53.99 |

上述公司都是为母公司主营业务配套服务的专业施工公司，为母公司提供专业化服务。投资收益占母公司净利润10％以上的有四家，主要指标情况如下：

| 公司名称 | 主营业务收入（万元） | 主营业务利润（万元） | 母公司投资收益（万元） |
|---|---|---|---|
| 吉林化建自动化工程有限责任公司 | 5,856.68 | 324.77 | 233.53 |
| 吉林化建电气工程有限公司 | 4,077.81 | 498.08 | 286.43 |
| 吉林石化工程设计有限公司 | 2,616.41 | 415.69 | 167.27 |
| 吉林亚新工程检测有限责任公司 | 3,369.69 | 116.87 | 145.76 |

**6、公司技术创新、研发投入以及自主创新对公司核心竞争力和行业地位的影响**

2008 年度，公司技术创新和新技术应用项目立项共 12 项，由于现场施工需要增加立项 9 项，共计 21 项，投资 1736 万元。新技术已广泛应用于公司国内外施工项目中，不仅降低了劳动强度，减少了人力投入，降低了工程成本，提高了工程质量，而且有效地提升了公司的竞争力，巩固和加强了公司的行业领先地位。

**7、与公允价值计量相关的项目：**公司不存在与公允价值计量相关的项目。

**(二)对公司未来发展的展望**

**1、行业的发展趋势及公司面临的市场环境**

2009 年，受国际金融危机影响，行业计划投资呈下降或放缓趋势，导致部分基本建设项目停建或缓建，给公司市场开发带来一定的冲击。面对不利形势，公司制定了“依托中油市场、站稳国内其他市场、大力开拓国际市场”的市场开发战略。

**中国石油天然气集团公司（以下简称“中油集团”）市场方面，**根据 2020 年石油消费达到 6 亿吨的总体目标，在未来几年，中油集团将继续扩大基建投资以增加产能。2009 年，中油集团将陆续启动中油股份吉林石化分公司 1000 万吨炼油、四川石化分公司 1000 万吨/年炼油、80 万吨/年乙烯、抚顺石化分公司 80 万吨/年乙烯等项目，公司必将成为建设的主力军。公司 2008 年在中油市场承揽产值 11.9 亿元，占全部承揽产值的 38%，2009 年有望增加更多的份额。

**国内其他市场方面，**国家已陆续出台 10 个行业的振兴规划，在石化行业振兴规划中，拟在东南沿海建设 9 大炼化基地，其中在上海、宁波、南京建设 3 个 3000 万吨以上的炼油基地；在广西、天津滨海新区、大连分别建设 1000 万立和 500 万立储运设施；同时，核电、石油管网、LNG 储存等项目也将陆续上马，这无疑将为公司带来大量的市场份额。

**国际市场方面，**产油国家去年积累的石油美元需要合适的投资渠道，石化项目历来都是不错的选择，因此国际石化项目将投资巨大。公司已经在多个国家，与多个国际工程总包商建立了稳定的合作关系，公司国际项目的运营模式已经实现了从劳务到施工分包，再到施工总包，直至 EPC 总承包的飞跃。2008 年国际市场承揽产值 10. 7 亿元，已经占到公司总产值的 34.2%。

**2、公司发展战略及2009年度经营计划**

2009年，公司将继续奉行“为世界建造最具价值的化工石油工程艺术品”的企业使命，努力实现“成为化工石油建设领域全球闻名工程承包商”的公司愿景，继续推行“人本为先、精品至上、和谐共赢、卓越共创”的核心价值观。努力实现做精工程施工总承包业务，巩固行业领先地位；实现做大国际工程业务，提升国际竞争力；实现做强EPC工程总承包业务，拓展建筑高端市场。进一步发展企业文化优势，发展资源优势，发展技术优势，发展管理优势。

**（1）2009 年公司经营目标为：**

承揽合同额：26 亿元　　营业收入：25 亿元

利润总额：1,325 万元　　营业成本：23 亿元

管理费用：9260 万元　　财务费用：1600 万元

**（2）新技术开发应用项目 22 项，拟投资 1800 万元。**

公司为实现未来发展战略所需资金主要以公司自有资金解决,不足部分将通过银行借款解决。

公司目前尚没有资本性支出计划。

**（3）公司采取的主要措施**

一是深化改革，探索先进发展模式，改变企业运行机制，推进企业科学发展。重点是实施公司组织机构改革，实施公司项目管理模式和管理制度改革，做好工效统计和计件工资管理工作，推进公司项目扁平化管理向劳务化管理过渡。

二是创新管理，研究细致管理手段，提升企业经营质量，推进企业稳健发展。重点是强化内控管理体系、卓越绩效管理体系、综合计划体系建设等企业基础管理。强化市场开发、资源配置、HSE 管理、技术管理体系建设等项目过程管理。

三是构建和谐，发扬积极工作作风，树立员工队伍形象，推进企业持续发展。重点是全面加强党的建设、企业文化建设、和谐企业建设、精神文明建设，营造企业良好的发展环境，营造企业和谐稳定的发展氛围，保证企业实现持续稳定发展的目标。

**3、对公司未来发展战略和经营目标实现产生不利影响的风险因素以及采取的对策和措施**

**（1）不利影响的所有风险因素**

公司主营化工石油工程施工，业务领域除国内区域外，还涉及北非、东南亚、中亚、中东等国家和地区，中国宏观经济形势的周期性变化、所在国的国际政治经济环境及国际汇率变化等都将对公司产生影响。

**（2）采取的对策和措施**

公司拥有化工石油工程施工总承包特级资质，是国内同行业企业中资质类别最多、综合资质实力最强的企业之一，市场竞争力不断增强；同时，公司积极开拓机电设备安装、市政公用工程、冶炼工程、电力工程等业务领域，并取得良好业绩。另一方面，公司严格执行项目投标风险评估制，仔细分析所在国的政治、经济等形势，严格按照国家规定，选择同中国建立正常外交关系，政治、经济环境稳定的国家和地区作为市场开发的重点；在签订合同前，做好汇率估值分析、货币选择、优化货币组合，根据实际情况确定结算方式，有计划的做好结汇工作，将风险降至最低水平。

**4、对公司未来发展的展望：**公司未编制并披露新年度的盈利预测。

**(三)公司投资情况**

1、非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资。

2、募集资金使用情况

公司本报告期内无新增募集资金。2003年通过首次发行获得募集资金3.91亿元，截止报告期末，已累计使用3.86亿元，其中本年度已使用675.46万元，尚未使用金额452.47万元。其中：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10,546.03万元,完成计划投资额的95.89%,没有完成计划进度；结余资金本年继续实施。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2008年度没有发生新的变更。

本报告期内，公司募集资金投资项目三项未完成计划收益。

**募集资金项目使用情况表**

金额单位:元

| 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 | 316,217.93 | 是 | 否 |
| 购置工程施工机械设备 | 109,985,000.00 | 否 | 105,460,297.01 | | | 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 | －5,394,178.47 | 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 | －2,203,422.32 | 是 | 否 |
| 补充流动资金 | 140,320,594.00 | 否 | | | | 是 | 是 |
| 合　　计 | 391,180,304.80 | --- | 386,655,601.81 | 34,590,300.00 | －7,281,382.86 | --- | --- |

（三）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

（四）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容：

报告期内，召开七次董事会会议，决议公告全部刊登于《上海证券报》及上海证券交易所网站。

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露日期 |
|---|---|---|---|
| 三届六次董事会 | 2008.1.3 | 一、《关于出售资产的议案》；<br>二、《关于聘请天健华证中洲（北京）会计师事务所的议案》；<br>三、《关于召开 2008 年度第一次临时股东大会的通知》。 | 2008.1.4 |
| 三届七次董事会 | 2008.3.28 | 一、《董事会工作报告》；<br>二、《2007 年年度报告》及《2007 年年度报告摘要》；<br>三、《关于对前期已披露 2007 年期初资产负债中递延所得税资产金额调整的议案》；<br>四、《2007 年度财务决算及 2008 年度财务预算方案》；<br>五、《2007 年度利润分配预案》；<br>六、《2008 年度经营计划》；<br>七、《关于提取安全生产费用的议案》；<br>八、《关于在境外设立子公司的议案》；<br>九、《关于审议 2008 年度关联交易的议案》；<br>十、《关于董事调整的议案》；<br>十一、《关于总经理任免的议案》；<br>十二、《关于高管人员调整的议案》；<br>十三、《关于修改公司章程的议案》；<br>十四、《关于修改董事会议事规则的议案》；<br>十五、《独立董事年报工作制度》；<br>十六、《关于聘请会计师事务所的议案》；<br>十七、《关于召开 2007 年度股东大会的通知》。 | 2008.4.1 |
| 三届八次董事会 | 2008.4.21 | 一、选举陶树森先生为公司第三届董事会副董事长。<br>二、《关于董事会专门委员会机构人员调整的议案》。 | 2008.4.22 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 三届九次董事会 | 2008.7.24 | 《中油吉林化建工程股份有限公司治理专项活动整改情况说明》 | 2008.7.25 |
| 三届十次董事会 | 2008.8.26 | 一、《2008 年半年度报告及摘要》；<br>二、《关于高管人员调整的议案》；<br>三、《关于召开 2008 年度第二次临时股东大会的通知》。 | 2008.8.27 |
| 三届十一次董事会 | 2008.10.27 | 一、《2008 年三季度报告及摘要》；<br>二、关于修改《信息披露管理制度》的议案。 | 2008.10.28 |
| 三届十二次董事会 | 2008.12.19 | 一、《审议通过公司重大资产重组的议案》；<br>二、《关于会计师事务所更名的议案》。 | 2008.12.22 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

2008 年度，公司股东大会审议并通过了 13 项决议，全部得到有效执行。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告：

根据中国证监会公告[2008]48号的要求，以及公司《审计委员会年报工作规程》的规定，公司审计委员会在公司2008年度报告的编制和披露过程中，认真履行了监督、核查职能，维护了审计的独立性。

在公司年审注册会计师进场前，审计委员审阅了公司编制的 2008 年度财务会计报表，并对比了公司编制的 2007 年度报告的各项财务数据，主要包括总资产、主营业务收入、净利润、营业费用、管理费用、财务费用后，认为：a、公司年审前提供的财务报告严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏；b、公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；c、公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

在年审注册会计师进场后，审计委员会与年审注册会计师进行了有效沟通，并督促其按计划进度安排审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2008 年度财务报表，保持原有审计意见。a 、审计机构出具的初步审计意见的财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；b 、审计机构出具的初步审计意见的财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；c、审计机构出具的初步审计意见的财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。d、 同意以此财务报表为基础制作公司 2008 年度报告及年度报告摘要，提交董事会会议审议。

同时，审计委员会向公司董事会提交了《审计委员会对 2008 年度财务报告的决议》、《关于 2008 年度公司审计工作的总结报告》及《2009 年度续聘会计师事务所的议案》等三项决议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告：

报告期内，薪酬委员会履行了研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案等法定职责。对公司董事、高级管理人员的薪酬及考核进行了审核，认为董事、高级管理人员的薪酬完全按照公司薪酬标准执行，考核方案能够起到激励的作用。

（五）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

经天健光华（北京）会计师事务所审计，公司 2008 年度实现净利润 3,594,005.79 元，母公司实现净利润 11,344,154.56 元，根据《公司法》和《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金 1,134,415.46 元；根据《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发<高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法>的通知》（财企[2006]478 号），本公司本年计提安全生产费用 12,869,496.81 元，年末结余 455,478.11 元，根据《企业会计准则讲解(2008)》规定，在盈余公积中单独列报。本年度可供股东分配利润 2,004,112.22 元，加上期初未分配利润 70,900,970.47 元，年末可供股东分配的利润 72,905,082.69 元。

鉴于目前金融危机产生的影响及公司不断扩大的 PC 总承包业务的资金需求，从公司发展及股东的长远利益出发，2008 年度暂不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，年末可供股东分配的利润 72,905,082.69 元结转下年，2008 年度实现的利润用于补充公司流动资金。

（六）公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度的净利润 | 比率(%) |
|---|---|---|---|
| 2005 年 | 2,200,000.00 | 31,247,348.41 | 7.04 |
| 2006 年 | 0 | 12,197,512.79 | 0 |
| 2007 | 0 | 6,926,335.48 | 0 |

## 九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

| 会议召开情况 | 会议议题 |
|---|---|
| 2008 年 3 月 28 日公司召开第三届监事会第四次会议 | 1、《监事会工作报告》；<br>2、《关于调整监事津贴的议案》；<br>3、《2007 年年度报告及 2007 年年度报告摘要》；<br>4、《2007 年度财务决算及 2008 年财务预算方案》；<br>5、《2007 年度利润分配预案》；<br>6、《关于 2008 年度日常关联交易的议案》。 |
| 2008 年 4 月 21 日公司召开第三届监事会第五次会议 | 《2008 年一季度报告》及《2008 年一季度报告摘要》 |
| 2008 年 8 月 26 日公司召开第三届监事 | 1、《关于监事调整的议案》； |

| | |
|---|---|
| 会第六次会议 | 2、《2008 年半年度报告及摘要》 |
| 2008 年 9 月 11 日公司召开第三届监事会第七次会议 | 选举盖文国先生为第三届监事会主席。 |
| 2008 年 10 月 27 日公司召开第三届监事会第八次会议 | 《2008 年第三季度报告》 |

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会对公司依法运作情况进行了监督。报告期内，公司能够按照国家有关法律、法规和公司章程的规定开展各项工作，建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，决策程序合法，内部控制制度执行得力。

对公司经营执行层的生产经营活动进行过程监督，认为经营执行层能够切实有效地落实、执行董事会和股东大会的决议，有效地开展经营活动。对公司董事、高级管理人员执行公司职务行为、经营业绩进行了监督，报告期内未发现违反法律、法规及公司章程的行为，未发现损害公司及股东利益的行为。

2、公司的财务状况

监事会对公司的财务管理制度、财务岗位责任制进行了检查，认为公司的财务制度健全、执行有效；公司 2008 年度财务会计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（1） 财务状况的意见说明

监事会通过对董事会编制的《2008 年第一季度报告》、《2008 年半年度报告及摘要》、《2008 年第三季度报告》和《2008 年年度报告》（以下均简称“报告”）都进行了审核，认为报告的编制和审议程序符合国家法律、法规和公司章程及公司内部管理制度的规定；报告的内容和格式符合中国证监会、证券交易所的各项规定，其所包含的信息从各个方面都能真实地反映公司 2008 年度经营管理的实际情况；同时，并未发现参与报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

（2）会计政策变更、会计估计变更说明

经检查，本报告期内，公司无会计政策变更、会计估计变更。

3、关于公司募资投向

2008 年，公司无新增募集资金，募集资金投资项目 2008 年度没有发生新的变更。

公司监事会对募集资金投向进行监督审核。2003年通过首次发行获得募集资金3.91亿元，截止报告期末，已累计使用3.86亿元，其中本年度已使用675.46万元，尚未使用金额452.47万元。其中：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10,546.03万元,完成计划投资额的95.89%,没有完成计划进度，结余资金本年继续实施。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。

本报告期内，公司募集资金投资项目，除购置工程施工机械设备项目外，其他三项均未实现计划收益。

公司监事会通过对募集资金投向的监督审核，认为公司经营执行层能够严格执行中国证监会、上海证券交易所等监管机构的有关规定，切实有效落实公司董事会、股东大会关于募集资金的决议，切实保护了投资者的利益。

4、关于公司资产交易

经检查，报告期内，公司无重大非募集资金投资。

5、关于公司关联交易

2008 年公司与中国石油天然气股份有限公司及所属单位、吉化集团公司等关联方发生工程承揽、房屋土地和机械设备租赁等关联交易。监事会对关联交易过程进行了核查，认为公司关联交易公平公正、交易价格合理，未发现内幕交易及损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

6、专项说明

报告期内，公司实现利润总额 810.59 万元。经天健光华（北京）会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项:

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项:

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明:

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项:

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（五）报告期内公司重大关联交易事项:

本年度公司无重大关联交易事项。

（六）重大合同及其履行情况:

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况:本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况:本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况:本年度公司无租赁事项。

2、担保情况:本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况:本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同:

报告期内，公司共签订 10 项重大合同，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》 | 折合人民币 5.7 亿元 | 21 个月 | 2008.3.4 |
| 3 | 中油股份抚顺石化分公司 | 《原油集中加工、炼油结构调整技术改造工程施工分包合同》 | 1.2 亿元人民币 | 12 个月 | 2008.5.28 |
| 4 | 中油股份乌鲁木齐石化公司 | 《乌石化公司 100 万吨/年对二甲苯芳烃联合装置工程（二标段）施工合同》 | 2.4 亿元人民币 | 18 个月 | |
| 5 | 中油股份公司辽宁丹东销售分公司 | 《丹东金山湾油库改扩建工程合同》 | 6,448.63 万元人民币 | 4 个月 | 2008.8.29 |
| 6 | 中油股份锦州石化分公司 | 《60×104m3 原油储备库安装工程合同》 | 6,354 万元人民币 | 342 天 | 2008.9.18 |
| 7 | 中油股份辽宁销售分公司 | 《辽宁销售公司加油站标准化包装改造工程合同》 | 8000 万元人民币 | 45 天 | 2008.11.04 |
| 8 | 中油股份广西石化分公司 | 《中石油广西千万吨炼油项目国内采购和施工合同协议书》补充协议 | 2.3 亿元调整为 9,418.21 万元人民币 | 09.3.31 前完工 | |
| 9 | 韩国现代建设有限公司 | 卡塔尔拉丝拉芳工业区电厂项目的《合成氨管道工程(地下管、地上管，预制和后勤供应）分包合同》 | 1,740.11 万美元 | 22 个月 | 2008.11.22 |
| 10 | 马来西亚 SINO 石化工程公司 | 与签订了《石油储备中心及燃料储灌设备的施工及试车项目合同》 | 89,652,542.21 马币 | 16 个月 | 2008.12.13 |

（七）承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

| 承诺事项 | 承 诺 内 容 | 履行情况 |
| --- | --- | --- |
| 股改承诺 | 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。 | 完全履行承诺。 |

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

| | 现聘任 |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 天健光华（北京）会计师事务所有限公司 |

（九）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

报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无处罚及整改情况。

（十）其他重大事项的说明

公司于 2008 年 11 月 19 日接控股股东吉化集团公司通知，其近日拟对本公司的股权转让事项进行研究、论证。因上述事项需要与有关部门进行沟通，存在很大的不确定性，为保护投资者利益，避免股价引起波动，经公司申请，公司股票自 2008 年 11 月 20 日起停牌。

2008 年 12 月 19 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过了《公司重大资产重组的议案》，其中包括：

1、《关于公司符合重大资产重组和非公开发行股票相关法律、法规规定的议案》；2、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》；

3、《关于<中油吉林化建工程股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案>的议案》，并准予公告预案；

4、《关于公司与吉化集团公司、山西煤炭进出口集团有限公司签署附条件生效的<吉化集团公司、山西煤炭进出口集团有限公司与中油吉林化建工程股份有限公司重大资产重组框架协议>的议案》；

5、审议通过公司董事会关于重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的说明；

6、《关于提请股东大会批准山煤集团在以资产认购股份过程中免于以要约方式增持公司股份的议案》；

7、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》；

8、《关于暂不召开股东大会的议案》。

同时，公告了《中油吉林化建工程股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》及《中油吉林化建工程股份有限公司要约收购报告书摘要》，公司股票复牌。公告刊登于 2008 年 12 月 22 日《上海证券报》及上海交易所网站。

目前，公司和各相关方正在积极推进本次重大资产重组工作，相关审计、评估和盈利预测工作仍在进行中。交易对方山煤集团正在积极办理拟注入资产的相关权证以及进行非经营性资产的剥离。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健光华（北京）会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

# 审 计 报 告

**天健光华审（2009）GF 字第 020018 号**

中油吉林化建工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中油吉林化建工程股份有限公司（以下简称中油化建公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2008 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任**

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是中油化建公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见**

我们认为，中油化建公司财务报表已经按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中油化建公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

天健光华（北京）会计师事务所有限公司　　中国注册会计师

北京市东城区三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层　　谢培仁　　潘汝彬

## （二）财务报表

**合并资产负债表**

2008 年 12 月 31 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 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 1 | 136,448,485.78 | 142,741,285.34 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 2 | 23,559,620.05 | 40,934,315.72 |
| 应收账款 | 3 | 550,982,575.48 | 505,115,360.06 |
| 预付款项 | 4 | 14,275,285.71 | 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 | 5 | 11,939,337.59 | 12,290,388.04 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 6 | 711,922,591.04 | 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 | | 1,449,127,895.65 | 1,457,627,968.65 |
| **非流动资产：** | | | |
| 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 | 7 | 217,678,636.28 | 229,934,677.85 |
| 在建工程 | | | 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 | 8 | 44,989,698.34 | 46,803,942.58 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期待摊费用 | 9 | 4,647,565.16 | 5,591,945.82 |
| 递延所得税资产 | 10 | 20,966,797.28 | 16,363,129.59 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 288,282,697.06 | 299,318,695.84 |
| 资产总计 | | 1,737,410,592.71 | 1,756,946,664.49 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 12 | 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 | 13 | 3,180,000.00 | 21,800,000.00 |
| 应付账款 | 14 | 590,204,142.32 | 564,463,049.32 |
| 预收款项 | 15 | 419,372,689.25 | 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 | 16 | 14,398,012.47 | 17,298,927.97 |
| 应交税费 | 17 | 7,198,775.32 | 7,168,971.08 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 18 | 4,910,460.19 | 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 | | 1,109,264,079.55 | 1,131,089,876.71 |
| **非流动负债：** | | | |
| 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 | | | 5,073.84 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 5,073.84 |
| 负债合计 | | 1,109,264,079.55 | 1,131,094,950.55 |
| **股东权益：** | | | |
| 股本 | 19 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 资本公积 | 20 | 226,959,131.43 | 226,959,131.43 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | 21 | 29,681,377.89 | 28,091,484.32 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 22 | 72,905,082.69 | 70,900,970.47 |
| 外币报表折算差额 | | -1,399,078.85 | -99,872.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 628,146,513.16 | 625,851,713.94 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | | 628,146,513.16 | 625,851,713.94 |
| 负债和股东权益合计 | | 1,737,410,592.71 | 1,756,946,664.49 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

**母公司资产负债表**

2008 年 12 月 31 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 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 122,445,028.83 | 139,434,673.53 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 23,459,620.05 | 40,934,315.72 |
| 应收账款 | 1 | 597,061,692.83 | 500,320,273.29 |
| 预付款项 | | 12,709,477.36 | 31,674,013.70 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 2 | 11,756,111.00 | 12,150,199.39 |
| 存货 | | 517,550,725.21 | 604,294,044.53 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,284,982,655.28 | 1,328,807,520.16 |
| **非流动资产：** | | | |
| 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 | 3 | 83,261,185.52 | 83,261,185.52 |
| 投资性房地产 | | 27,400,738.75 | 31,815,092.98 |
| 固定资产 | | 195,904,296.45 | 204,224,125.28 |
| 在建工程 | | | 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 | | 25,685,543.03 | 23,935,358.96 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,445,815.14 | 5,579,362.51 |
| 递延所得税资产 | | 18,659,416.42 | 14,813,909.48 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 355,356,995.31 | 364,254,034.73 |
| 资产总计 | | 1,640,339,650.59 | 1,693,061,554.89 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 3,180,000.00 | 21,950,000.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | | 506,725,907.79 | 520,117,611.71 |
| 预收款项 | | 415,505,259.85 | 440,564,166.66 |
| 应付职工薪酬 | | 13,938,678.82 | 16,901,172.99 |
| 应交税费 | | 6,381,689.54 | 7,529,238.02 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 2,070,865.59 | 3,507,064.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,017,802,401.59 | 1,080,569,253.88 |
| **非流动负债：** | | | |
| 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 | | 1,017,802,401.59 | 1,080,569,253.88 |
| **股东权益：** | | | |
| 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 | | 29,589,872.32 | 28,091,484.32 |
| 未分配利润 | | 67,972,865.45 | 58,127,098.89 |
| 外币报表折算差额 | | -1,399,078.85 | -99,872.28 |
| 股东权益合计 | | 622,537,249.00 | 612,492,301.01 |
| 负债和股东权益合计 | | 1,640,339,650.59 | 1,693,061,554.89 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

**合并利润表**

2008 年 1—12 月

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 | 23 | 2,768,033,289.54 | 2,927,030,278.03 |
| 其中：营业收入 | | 2,768,033,289.54 | 2,927,030,278.03 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 23 | 2,763,585,616.12 | 2,919,915,627.47 |
| 其中：营业成本 | | 2,581,954,489.98 | 2,775,889,069.74 |
| 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 | 24 | 77,817,149.45 | 66,253,274.62 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 72,738,389.39 | 64,923,487.74 |
| 财务费用 | 25 | 12,406,944.92 | 5,565,911.07 |
| 资产减值损失 | 26 | 18,668,642.38 | 7,283,884.30 |
| 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） | | 4,447,673.42 | 7,114,650.56 |
| 加：营业外收入 | 27 | 4,676,015.01 | 11,614,152.12 |
| 减：营业外支出 | 28 | 1,017,806.27 | 4,061,468.48 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 8,105,882.16 | 14,667,334.20 |
| 减：所得税费用 | 29 | 4,511,876.37 | 7,740,998.72 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 3,594,005.79 | 6,926,335.48 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 3,594,005.79 | 6,926,335.48 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.012 | 0.023 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.012 | 0.023 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

**母公司利润表**

2008 年 1—12 月

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 | 4 | 2,631,341,080.31 | 2,810,386,765.05 |
| 减：营业成本 | 4 | 2,471,753,478.10 | 2,693,360,608.66 |
| 营业税金及附加 | | 71,560,550.59 | 61,184,964.68 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 57,192,882.51 | 50,769,595.46 |
| 财务费用 | | 12,305,059.64 | 5,521,998.98 |
| 资产减值损失 | | 14,528,915.19 | 5,259,013.77 |
| 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） | 5 | 9,511,210.83 | 5,188,407.40 |
| 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） | | 13,511,405.11 | -521,009.10 |
| 加：营业外收入 | | 2,145,383.53 | 10,570,271.99 |
| 减：营业外支出 | | 1,013,986.27 | 3,760,468.55 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | 2,028,047.92 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 14,642,802.37 | 6,288,794.34 |
| 减：所得税费用 | | 3,298,647.81 | 5,471,060.73 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 11,344,154.56 | 817,733.61 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

**合并现金流量表**

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **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 | | 2,007,058,895.55 | 1,524,459,536.16 |
| 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 | 8,735,268.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 30 | 14,985,993.30 | 13,153,947.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,022,047,688.85 | 1,546,348,752.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,549,791,975.54 | 1,260,709,299.72 |
| 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 | | 319,669,132.78 | 158,347,641.57 |
| 支付的各项税费 | | 76,332,180.85 | 56,285,051.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 30 | 64,501,094.90 | 61,594,758.73 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,010,294,384.07 | 1,536,936,751.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,753,304.78 | 9,412,000.60 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 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 | | 166,120.00 | 68,000,730.00 |
| 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 | | 166,120.00 | 68,000,730.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,424,793.45 | 19,590,332.00 |
| 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 | | 11,424,793.45 | 34,066,192.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,258,673.45 | 33,934,538.00 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 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 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 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 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 偿还债务支付的现金 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,454,563.24 | 4,705,325.74 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 868,408.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 74,454,563.24 | 74,705,325.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,454,563.24 | -4,705,325.74 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | -2,332,867.65 | -816,929.00 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | -6,292,799.56 | 37,824,283.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 142,741,285.34 | 104,917,001.48 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 136,448,485.78 | 142,741,285.34 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

**母公司现金流量表**

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **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 | | 1,907,120,880.45 | 1,438,992,576.76 |
| 收到的税费返还 | | 2,800.00 | 8,735,268.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 19,889,939.90 | 59,888,653.88 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,927,013,620.35 | 1,507,616,498.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,564,834,626.39 | 1,244,542,147.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 236,579,256.24 | 101,623,839.82 |
| 支付的各项税费 | | 69,156,995.23 | 48,028,319.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 65,074,828.68 | 88,651,860.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,935,645,706.54 | 1,482,846,167.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -8,632,086.19 | 24,770,331.37 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 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 | | 165,620.00 | 68,000,000.00 |
| 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 | | 9,676,830.83 | 68,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,246,958.45 | 16,050,350.45 |
| 投资支付的现金 | | | 19,975,860.00 |
| 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 | | 11,246,958.45 | 36,026,210.45 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,570,127.62 | 31,973,789.55 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,454,563.24 | 3,836,917.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 74,454,563.24 | 73,836,917.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,454,563.24 | -3,836,917.62 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | -2,332,867.65 | -816,929.00 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | -16,989,644.70 | 52,090,274.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 139,434,673.53 | 87,344,399.23 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 122,445,028.83 | 139,434,673.53 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

## 合并所有者权益变动表

2008 年 1-12 月

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：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | | | | | | |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | | | | | | | | | |
| **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、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）** | - | - | - | 1,589,893.57 | | 2,004,112.22 | -1,299,206.57 | - | 2,294,799.22 |
| （一）净利润 | | | | | | 3,594,005.79 | | | 3,594,005.79 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | - | - | - | - | | - | -1,299,206.57 | - | -1,299,206.57 |
| 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 | | | | | | | -1,299,206.57 | | -1,299,206.57 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | | 3,594,005.79 | -1,299,206.57 | - | 2,294,799.22 |
| （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 | - | - | - | 14,003,912.27 | | -14,003,912.27 | - | - | - |
| 1．提取盈余公积 | | | | 1,134,415.46 | | -1,134,415.46 | | | - |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | - |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | - |
| 3．其他 | | | | 12,869,496.81 | | -12,869,496.81 | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | -12,414,018.70 | | 12,414,018.70 | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本 | | | | | | | | | - |
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | | | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | - |
| 4．其他 | | | | -12,414,018.70 | | 12,414,018.70 | | | - |
| **四、本年年末余额** | 300,000,000.00 | 226,959,131.43 | - | 29,681,377.89 | | 72,905,082.69 | -1,399,078.85 | - | 628,146,513.16 |

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 | | | | 505,087.10 | | 11,211,053.53 | 2,264,119.38 | 201,396.57 | 14,181,656.58 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| **二、本年年初余额** | 300,000,000.00 | 226,959,131.43 | | 28,009,710.96 | | 64,056,408.35 | -106,630.12 | 15,429,637.47 | 634,348,258.09 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）** | | | | 81,773.36 | | 6,844,562.12 | 6,757.84 | -15,429,637.47 | -8,496,544.15 |
| （一）净利润 | | | | | | 6,926,335.48 | | | 6,926,335.48 |
| （二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | 6,757.84 | | 6,757.84 |
| 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 | | | | | | | 6,757.84 | | 6,757.84 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 6,926,335.48 | 6,757.84 | | 6,933,093.32 |
| （三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | -15,429,637.47 | -15,429,637.47 |
| 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 | | | | | | | | -15,429,637.47 | -15,429,637.47 |
| （四）利润分配 | | | | 81,773.36 | | -81,773.36 | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | 81,773.36 | | -81,773.36 | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3．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 | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | |
| **四、本年年末余额** | 300,000,000.00 | 226,959,131.43 | | 28,091,484.32 | | 70,900,970.47 | -99,872.28 | | 625,851,713.94 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

## 母公司所有者权益变动表

2008 年 1-12 月

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 | 其他 | 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 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| **二、本年年初余额** | 300,000,000.00 | 226,373,590.08 | | 28,091,484.32 | 58,127,098.89 | -99,872.28 | 612,492,301.01 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）** | | | | 1,498,388.00 | 9,845,766.56 | -1,299,206.57 | 10,044,947.99 |
| （一）净利润 | | | | | 11,344,154.56 | | 11,344,154.56 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | -1,299,206.57 | -1,299,206.57 |
| 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 | | | | | | -1,299,206.57 | -1,299,206.57 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 11,344,154.56 | -1,299,206.57 | 10,044,947.99 |
| （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 | | | | 13,289,686.03 | -13,289,686.03 | | 0 |
| 1．提取盈余公积 | | | | 1,134,415.46 | -1,134,415.46 | | 0 |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | 0 |
| 3．其他 | | | | 12,155,270.57 | -12,155,270.57 | | 0 |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | -11,791,298.03 | 11,791,298.03 | | |
| 1．资本公积转增资本 | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | -11,791,298.03 | 11,791,298.03 | | |
| **四、本年年末余额** | 300,000,000.00 | 226,373,590.08 | | 29,589,872.32 | 67,972,865.45 | -1,399,078.85 | 622,537,249.00 |

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 | 其他 | 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 | 52,845,354.82 | -106,630.12 | 607,202,479.99 |
| 加：会计政策变更 | | -585,541.35 | | 505,087.10 | 4,545,783.82 | | 4,465,329.57 |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| **二、本年年初余额** | 300,000,000.00 | 226,373,590.08 | | 28,009,710.96 | 57,391,138.64 | -106,630.12 | 611,667,809.56 |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）** | | | | 81,773.36 | 735,960.25 | 6,757.84 | 824,491.45 |
| （一）净利润 | | | | | 817,733.61 | | 817,733.61 |
| （二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | 6,757.84 | 6,757.84 |
| 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 | | | | | | 6,757.84 | 6,757.84 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 817,733.61 | 6,757.84 | 824,491.45 |
| （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 | | | | 81,773.36 | -81,773.36 | | 0 |
| 1．提取盈余公积 | | | | 81,773.36 | -81,773.36 | | 0 |
| 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 | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本 | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | |
| **四、本年年末余额** | 300,000,000.00 | 226,373,590.08 | | 28,091,484.32 | 58,127,098.89 | -99,872.28 | 612,492,301.01 |

公司法定代表人：范喜哲　　主管会计工作负责人：王 涛　　会计机构负责人：韩绍明

# 中油吉林化建工程股份有限公司财务报表附注

一、 公司的基本情况

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公司、宁波市富盾制式服装有限公司和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 2202001202316，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，机电设备安装工程、钢结构工程、预应力工程专业承包（以上各项均凭资质证书经营）；锅炉制造、安装（具体详见许可证范围）；各种长输管道、工业管道、公用管道安装（凭资质证书经营）；压力容器制造、安装、非标常压容器、金属管件制造、加工（以上各项由下属分公司经营，需单独办理营业执照）；普通货物运输；建筑机械、设备、器材租赁；计算机系统集成工程；计算机软件工程开发；计算机及辅助设备、建筑材料（不含木材）、工程设备批发、零售及进出口；预拌商品混凝土、管件、混凝土预制构件生产销售（凭环保经营）；工程测量、轻型房屋钢结构专项工程设计（以上各项凭资质证经营）。（特种设备安装许可证有效期至 2010

年 8 月 3 日，道路运输许可证有效期至 2010 年 8 月 29 日，锅炉安装许可证有效期至 2011 年 12 月 11 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》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

**（一） 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。

**（二） 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，期末编制汇总财务报表时已将其折算为以人民币表示的财务报表。

**（三） 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。

**（四） 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。

**（五） 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。

**（六） 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。

**（七） 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，该等应收款项列为坏账损失。

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。

**（八） 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，并计入当期损益。

资产负债表日，其他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期损益。

**（九） 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。

**（十） 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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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。

## （十一） 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。

## （十二） 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。

## （十三） 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及保险费支出，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 |
| 保险费 | 平均摊销 | 受益期限 | |

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。

## （十四） 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。

## （十五） 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。

## （十六） 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。

## （十七） 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。

**（十八） 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。

**（十九） 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。

## （二十） 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。

## （二十一） 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

**（一）报告期会计政策变更**

本公司无应披露未披露的会计政策变更事项。

**（二）报告期会计估计变更**

本公司无应披露未披露的会计估计变更事项。

**（三）重大前期差错更正**

本公司无应披露未披露的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：

**（一）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% | |

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。

**（二）企业所得税**

本公司及子公司、分公司（仅指境内项目部）报告期的企业所得税税率为 25%，本公司及分公司（仅指境内项目部）由公司本部汇总缴纳企业所得税。

经主管税务机关批准，本公司及子公司境外所得额实行 16.5%的比率扣除。

**（三）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%。

**（四）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

**（一）截至 2008 年 12 月 31 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 | 建筑业 | 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 | 建筑业 | 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 | 建筑业 | 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 | 建筑业 | 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 | 建筑业 | 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 |

**（二）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 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金 | --- | --- | 148,488.59 | --- | --- | 73,638.91 |

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 其中：第纳尔 | 1,440,298.30 | 0.0970 | 139,708.94 | 657,144.30 | 0.10942 | 71,904.73 |
| 银行存款 | --- | --- | 135,007,993.81 | --- | --- | 122,535,045.04 |
| 其中： 美元 | 2,394,394.21 | 6.8346 | 16,364,726.66 | 9,150.20 | 7.3046 | 66,838.56 |
| 欧元 | 7.72 | 9.6590 | 74.57 | 7.71 | 10.6667 | 82.24 |
| 第纳尔 | 13,478,592.13 | 0.0970 | 1,307,423.44 | 4,199,863.65 | 0.10942 | 459,549.08 |
| 其他货币资金 | --- | --- | 1,292,003.38 | --- | --- | 20,132,601.39 |
| 其中：美元 | 89,421.80 | 6.8346 | 611,162.23 | 895,527.92 | 7.3046 | 6,541,473.25 |
| 合 计 | --- | --- | 136,448,485.78 | --- | --- | 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 12 月 31 日止，本公司不存在冻结，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 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 23,559,620.05 | 40,934,315.72 |

（2）截至 2008 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

（3）应收票据年末余额较年初余额减少了 42.45%，主要原因系银行承兑汇票到期解付。

**3． 应收账款**

（1）应收账款按类别列示如下：

| 类 别 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款（注） | 591,350,833.64 | 93.78 | 72,436,140.59 | 518,914,693.05 |
| 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 | 701,705.48 | 0.11 | 701,705.48 | --- |
| 其他不重大应收账款 | 38,550,218.05 | 6.11 | 6,482,335.62 | 32,067,882.43 |
| 合 计 | 630,602,757.17 | 100.00 | 79,620,181.69 | 550,982,575.48 |

（续上表）

| 类 别 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款（注） | 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：单项金额重大的应收账款是指单个欠款单位年末余额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

（2）应收账款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 356,111,320.61 | 56.47 | --- | 356,111,320.61 |
| 1—2 年（含） | 196,911,681.82 | 31.23 | 9,734,825.65 | 187,176,856.17 |
| 2—3 年（含） | 19,366,607.96 | 3.07 | 13,147,936.72 | 6,218,671.24 |
| 3—4 年（含） | 13,553,737.95 | 2.15 | 12,640,462.62 | 913,275.33 |
| 4 年以上 | 44,659,408.83 | 7.08 | 44,096,956.70 | 562,452.13 |
| 合 计 | 630,602,757.17 | 100.00 | 79,620,181.69 | 550,982,575.48 |

（续上表）

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 100.00 | 63,098,070.76 | 505,115,360.06 |

（3）截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司全额计提坏账准备的主要明细如下：

| 债务人 | 账面金额 | 账龄 | 坏账准备 | 其中：本年计提坏账准备 |
|---|---|---|---|---|
| 吉林市污水处理公司 | 5,195,418.26 | 1-3 年 | 5,195,418.26 | 4,971,856.61 |
| 香港新实业集团(吉林)山梨酸有限公司 | 8,692,891.90 | 2-4 年 | 8,692,891.90 | 6,819,066.13 |
| 长春联信光电子有限责任公司 | 6,197,665.98 | 2-5 年 | 6,197,665.98 | 3,388,774.08 |
| 沈阳金碧蓝化工有限责任公司 | 4,925,836.20 | 1-5 年 | 4,925,836.20 | 4,005,109.66 |
| 延边图门江石化有限责任公司 | 4,635,852.58 | 3-5 年 | 4,635,852.58 | 2,963,181.47 |
| 合 计 | 29,647,664.92 | | 29,647,664.92 | 22,147,987.95 |

（4）外币应收账款列示如下：

| 币 别 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 20,963,413.95 | 6.8346 | 143,276,548.98 | 48,602,811.76 | 7.3046 | 355,024,098.78 |
| 林吉特 | --- | --- | --- | 308,309.72 | 2.18897 | 674,880.73 |
| 合 计 | 20,963,413.95 | 6.8346 | 143,276,548.98 | --- | --- | 355,698,979.51 |

（5）应收账款余额前五名列示如下：

| 客户类别 | 年末账面余额 | | | 年初<br>账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 欠款<br>年限 | 占总额<br>比例<br>（%） | |
| 中油国际有限责任公司 | 139,828,941.61 | 1-2 年 | 22.17 | 248,503,334.61 |
| 吉化集团公司 | 78,981,093.59 | 2 年以内 | 12.52 | 54,309,715.60 |
| 长春经济技术开发区建设工程管理中心 | 49,028,324.93 | 2 年以内 | 7.77 | 8,154,618.18 |
| 中国石油天然气股份有限公司吉林石化公司 | 42,416,193.58 | 1 年以内 | 6.73 | 28,253,577.95 |
| 吉林华微电子股份有限公司 | 32,952,159.04 | 1 年以内 | 5.23 | 13,754,290.12 |
| 合 计 | 343,206,712.75 | | 54.42 | 352,975,536.46 |

（6）应收账款坏账准备变动情况如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 1 年以内 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1—2 年（含） | 2,909,444.62 | 6,825,381.03 | --- | --- | 9,734,825.65 |
| 2—3 年（含） | 4,451,558.68 | 8,696,378.04 | --- | --- | 13,147,936.72 |
| 3—4 年（含） | 9,402,725.84 | 3,237,736.78 | --- | --- | 12,640,462.62 |
| 4 年以上 | 46,334,341.62 | --- | 1,237,912.83 | 999,472.09 | 44,096,956.70 |
| 合 计 | 63,098,070.76 | 18,759,495.85 | 1,237,912.83 | 999,472.09 | 79,620,181.69 |

注 1：本年增加及转回是根据本公司坏账政策相应计提或转回坏账准备。

注 2：本年转销是本公司子公司吉林化建安装工程有限责任公司应收山东鲁北化工集团总公司（以下简称山东鲁北）1,099,472.09 元，累计计提坏账准备 1,099,472.09 元。2008 年 7 月 16 日，根据吉林高新技术产业开发区人民法院“（2007）吉高新民二初字第 36 号”和“（2007）吉高新民二初字第 37 号”民事调解书，山东鲁北应支付本公司 100,000.00 元。本公司于 2008 年 7 月 17 日收到山东鲁北支付的 100,000.00 元，本公司据此转销坏账准备 999,472.09 元。

（7）截至 2008 年 12 月 31 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 78,981,093.59 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 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 12,790,019.10 | 89.60 | 31,588,944.78 | 82.34 |
| 1—2 年（含） | 108,788.61 | 0.76 | 2,012,588.35 | 5.25 |
| 2—3 年（含） | 1,376,478.00 | 9.64 | 39,200.00 | 0.10 |
| 3 年以上 | --- | --- | 4,724,576.40 | 12.31 |

| 合 计 | 14,275,285.71 | 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 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 性质或内容 | |
| 吉林市千惠经贸有限责任公司 | 1,450,145.36 | 材料款 | --- |
| 邵阳市宝庆板业有限公司 | 900,346.00 | 材料款 | --- |
| 阿尔及利亚 SARL EL DJARISSI 公司 | 890,645.45 | 材料款 | --- |
| 吉化集团机械有限责任公司 | 746,610.63 | 材料款 | --- |
| 鞍山金剑物资有限公司 | 701,684.47 | 材料款 | 2,566,221.59 |
| 合 计 | 4,689,431.91 | | 2,566,221.59 |

（3）账龄超过 1 年、金额较大的预付款项明细如下：

| 单位名称 | 年末账面余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|---|---|---|---|
| 长春建工吉润股份公司吉林市分公司 | 480,023.00 | 2-3 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 | 2-3 年 | 工期较长，尚未最终结算 |
| 吉林市吉化集团北方建设有限公司 | 223,853.00 | 2-3 年 | 工期较长，尚未最终结算 |
| 合 计 | 1,088,398.00 | | |

（4）截至 2008 年 12 月 31 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 10,000.00 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）预付款项年末余额较年初余额减少了 62.79%，主要系本公司按工程进度结算了参建单位的分包工程款。

**5. 其他应收款**

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

| 类 别 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款（注） | 7,359,511.39 | 53.32 | 102,764.53 | 7,256,746.86 |
| 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 | 1,425,223.64 | 10.33 | 1,425,223.64 | --- |
| 其他不重大其他应收款 | 5,016,471.61 | 36.35 | 333,880.88 | 4,682,590.73 |
| 合 计 | 13,801,206.64 | 100.00 | 1,861,869.05 | 11,939,337.59 |

（续上表）

| 类 别 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款（注） | 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 | 100.00 | 714,809.69 | 12,290,388.04 |

注：单项金额重大的其他应收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。

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 9,252,112.80 | 67.04 | --- | 9,252,112.80 |
| 1—2 年（含） | 2,383,828.90 | 17.27 | 705,084.17 | 1,678,744.73 |
| 2—3 年（含） | 982,042.94 | 7.12 | 28,062.88 | 953,980.06 |
| 3—4 年（含） | 765,000.00 | 5.54 | 710,500.00 | 54,500.00 |
| 4 年以上 | 418,222.00 | 3.03 | 418,222.00 | --- |
| 合 计 | 13,801,206.64 | 100.00 | 1,861,869.05 | 11,939,337.59 |

（续上表）

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 100.00 | 714,809.69 | 12,290,388.04 |

（3）截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司全额计提坏账准备的主要明细如下：

| 债务人 | 年末账面余额 | 账龄 | 坏账准备 | 其中：本期计提坏账准备 |
|---|---|---|---|---|
| 吉林市信德建筑安装公司 | 900,000.00 | 3-5 年 | 900,000.00 | 550,000.00 |
| 普罗名特流体控制(大连)有限公司 | 525,223.64 | 1-2 年 | 525,223.64 | 525,223.64 |
| 合 计 | 1,425,223.64 | | 1,425,223.64 | 1,075,223.64 |

（3）外币其他应收款列示如下：

| 币 别 | 年末账面余额 | | | 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 | 2,480,000.00 | 0.0970 | 240,560.00 | 5,769,920.55 | 0.10942 | 631,344.71 |
| 美元 | --- | --- | --- | 83,266.17 | 7.3046 | 608,226.07 |
| 合 计 | 2,480,000.00 | --- | 240,560.00 | --- | --- | 1,239,570.78 |

（4）其他应收款余额前五名列示如下：

| 单位名称 | 年末账面余额 | | | | 年初账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 性质或内容 | 欠款年限 | 占总额比例（%） | |
| 吉林市国家税务局进出口税收管理处 | 2,804,751.31 | 出口退税款 | 2 年以内 | 20.32 | 27,645.26 |
| 吉化集团公司 | 1,456,743.08 | 离退人员费用 | 2 年以内 | 10.56 | 50,000.00 |
| 陶春龙 | 1,081,817.00 | 备用金 | 1 年以内 | 7.84 | --- |
| 乌鲁木齐石化分公司 | 1,016,200.00 | 押金 | 1 年以内 | 7.36 | 31,200.00 |
| 天津施工队伍服务中心 | 1,000,000.00 | 押金 | 1-2 年 | 7.25 | 1,000,000.00 |
| 合 计 | 7,359,511.39 | | | 53.33 | 1,108,845.26 |

（5）其他应收款坏账准备变动情况如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 1 年以内 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1－2 年（含） | 152,054.29 | 553,029.88 | --- | --- | 705,084.17 |
| 2－3 年（含） | 210,000.00 | --- | 181,937.12 | --- | 28,062.88 |
| 3－4 年（含） | 152,755.40 | 557,744.60 | --- | --- | 710,500.00 |
| 4 年以上 | 200,000.00 | 218,222.00 | --- | --- | 418,222.00 |
| 合 计 | 714,809.69 | 1,328,996.48 | 181,937.12 | --- | 1,861,869.05 |

注：本年增加及转回是根据本公司坏账政策相应计提或转回坏账准备。

（6）截至 2008 年 12 月 31 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 1,456,743.08 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）。

**6． 存货**

（1）存货分项列示如下：

| 存货种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---|---|---|
| 原材料 | 52,331,238.78 | 91,389,117.43 |
| 在产品 | 44,591,033.63 | 41,671,630.62 |
| 库存商品 | 7,897,146.14 | 517,919.63 |
| 周转材料 | 1,115,217.03 | 2,081,407.55 |
| 建造合同形成的资产（工程施工） | 603,512,472.94 | 579,553,192.27 |
| 委托加工物资 | 2,475,482.52 | 2,968,042.46 |
| 减：存货跌价准备 | --- | --- |
| 合 计 | 711,922,591.04 | 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 12 月 31 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 | 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 | 170,000,000.00 | 207,674,284.54 | 164,614,036.17 | 43,060,248.37 |
| 阿尔及利亚阿尔泽液化石油气处理装置项目 | 539,000,000.00 | 48,400,451.13 | 20,180,333.00 | 28,220,118.13 |
| 50 万吨/年催化热裂解（CPP）制乙烯 | 74,160,281.00 | 87,269,759.35 | 66,061,455.07 | 21,208,304.28 |
| 独山子化工常压罐区安装工程 | 53,160,000.00 | 56,090,374.24 | 44,110,000.00 | 11,980,374.24 |
| 阿尔及利亚 SKIKDA500 万吨凝析油项目 | 166,172,500.00 | 157,340,222.63 | 146,626,463.78 | 10,713,758.85 |
| 独山子乙烯项目原油罐安装工程 | 31,607,841.00 | 37,893,883.78 | 27,208,572.00 | 10,685,311.78 |
| 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 万 | 83,544,200.00 | 78,771,217.44 | 68,920,028.00 | 9,851,189.44 |
| 乌石化公司化肥油改气及扩能工程 | 30,000,000.00 | 36,623,555.39 | 27,130,000.00 | 9,493,555.39 |
| 本溪 50000 万立制氧工程 | 75,000,000.00 | 78,066,439.45 | 69,027,372.00 | 9,039,067.45 |
| 中油工程设计（集团）公司阿尔及利亚 TOUAT 油田项目 | 125,049,233.07 | 135,263,605.58 | 127,198,093.74 | 8,065,511.84 |
| 合 计 | 1,347,694,055.07 | 923,393,793.53 | 761,076,353.76 | 162,317,439.77 |

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 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、固定资产原值合计 | 371,197,337.44 | 19,602,969.70 | 5,513,868.54 | 385,286,438.60 |
| 1、房屋建筑物 | 113,704,725.18 | 1,393,627.70 | --- | 115,098,352.88 |
| 2、机器设备 | 231,488,820.84 | 14,653,630.61 | 2,584,826.62 | 243,557,624.83 |
| 3、运输工具 | 22,845,591.79 | 3,377,291.39 | 2,929,041.92 | 23,293,841.26 |
| 4、其他设备 | 3,158,199.63 | 178,420.00 | --- | 3,336,619.63 |
| 二、累计折旧合计 | 140,414,730.65 | 29,642,110.39 | 3,296,967.66 | 166,759,873.38 |
| 1、房屋建筑物 | 21,760,872.89 | 5,211,318.11 | --- | 26,972,191.00 |
| 2、机器设备 | 104,512,262.61 | 21,873,502.42 | 1,796,902.60 | 124,588,862.43 |
| 3、运输工具 | 12,576,461.66 | 2,183,625.71 | 1,500,065.06 | 13,260,022.31 |
| 4、其他设备 | 1,565,133.49 | 373,664.15 | --- | 1,938,797.64 |
| 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 | --- | --- | 217,678,636.28 |
| 1、房屋建筑物 | 91,943,852.29 | --- | --- | 88,126,161.88 |

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 2、机器设备 | 126,128,629.29 | --- | --- | 118,120,833.46 |
| 3、运输工具 | 10,269,130.13 | --- | --- | 10,033,818.95 |
| 4、其他设备 | 1,593,066.14 | --- | --- | 1,397,821.99 |

注：固定资产原值减少 5,513,868.54 元，累计折旧减少 3,296,967.66 元，主要系本公司以资产偿还债务，详见本附注八（一）之 27 和 28。

（2）本年在建工程完工转入固定资产的情况

本年在建工程完工转入固定资产金额为 19,602,969.70 元。

（3）本公司不存在所有权受限制的固定资产。

**8. 无形资产**

（1）无形资产明细列示如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、无形资产原价合计 | 52,011,056.82 | 202,220.00 | --- | 52,213,276.82 |
| 1、土地使用权 | 48,526,016.24 | --- | --- | 48,526,016.24 |
| 2、软件 | 3,485,040.58 | 202,220.00 | --- | 3,687,260.58 |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 5,207,114.24 | 2,016,464.24 | --- | 7,223,578.48 |
| 1、土地使用权 | 3,724,781.95 | 1,038,393.12 | --- | 4,763,175.07 |
| 2、软件 | 1,482,332.29 | 978,071.12 | --- | 2,460,403.41 |
| 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 | --- | --- | 44,989,698.34 |
| 1、土地使用权 | 44,801,234.29 | --- | --- | 43,762,841.17 |
| 2、软件 | 2,002,708.29 | --- | --- | 1,226,857.17 |

（2）本公司年末无形资产无用于抵押、担保的情况。

（3）本公司年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。

**9. 长期待摊费用**

长期待摊费用明细列示如下：

| 项 目 | 初始金额 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|
| 临时设施 | 19,892,852.11 | 5,591,945.82 | 4,626,500.98 |
| 保险费 | 92,494.00 | --- | 21,064.18 |
| 合 计 | 19,985,346.11 | 5,591,945.82 | 4,647,565.16 |

**10．递延所得税资产**

递延所得税资产明细列示如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | | 年末账面余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 坏账准备 | 62,675,101.60 | 15,668,775.40 | 80,344,271.92 | 20,086,067.98 |
| 固定资产折旧 | 2,777,416.76 | 694,354.19 | 3,522,917.20 | 880,729.30 |
| 合 计 | 65,452,518.36 | 16,363,129.59 | 83,867,189.12 | 20,966,797.28 |

**11．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 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 63,812,880.45 | 20,088,492.33 | 1,419,849.95 | 999,472.09 | 81,482,050.74 |
| 固定资产减值准备 | 847,928.94 | --- | --- | --- | 847,928.94 |
| 合 计 | 64,660,809.39 | 20,088,492.33 | 1,419,849.95 | 999,472.09 | 82,329,979.68 |

**12．短期借款**

短期借款明细项目列示如下：

| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---|---|---|
| 保证借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |

注：年末借款均由吉化集团公司提供担保。

**13．应付票据**

应付票据年末余额 3,180,000.00 元，均为银行承兑汇票，无应付关联方款项。

**14．应付账款**

（1）应付账款年末余额 590,204,142.32 元，其中账龄超过 1 年的大额应付账款明细如下：

| 供应商 | 金额 | 发生时间 | 性质 | 未偿还原因 |
|---|---|---|---|---|
| 中油天然气华东勘察设计研究院 | 9,940,000.00 | 2007 年 4 月 | 设计费 | 未到合同支付期 |
| 中油吉林化工建材有限责任公司 | 8,179,598.57 | 2007 年 12 月 | 工程款 | 未到合同支付期 |
| 北京开泰新技术产业公司 | 2,959,426.24 | 2007 年 10 月 | 材料款 | 未到合同支付期 |
| 上海石化机械制造有限公司 | 2,489,139.00 | 2007 年 12 月 | 材料款 | 未到合同支付期 |
| 中油天然气华东勘察设计院岩土工程处 | 2,438,098.25 | 2007 年 4 月 | 设计费 | 未到合同支付期 |
| 合 计 | 26,006,262.06 | | | |

（2）截至 2008 年 12 月 31 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 1,204,760.73 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）外币应付账款列示如下：

| 币 别 | 年末账面余额 | | | 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 | 41,503,056.42 | 0.0970 | 4,025,796.47 | 6,076,424.00 | 0.10942 | 664,882.31 |
| 美元 | 877,572.41 | 6.8346 | 5,997,856.39 | 1,912,880.23 | 7.3046 | 13,972,824.93 |
| 英镑 | 10,742.50 | 9.8798 | 106,133.75 | --- | --- | --- |
| 新加坡元 | --- | --- | --- | 2,407.56 | 5.07089 | 12,208.47 |
| 合 计 | --- | --- | 10,129,786.61 | --- | --- | 14,649,915.71 |

**15．预收账款**

（1）预收账款年末余额 419,372,689.25 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 | 未偿还的原因 |
|---|---|---|---|---|
| 贵州水晶有机化工（集团）有限公司 | 1,619,142.69 | 2007 年 12 月 | 工程款 | 尚未最终结算 |
| 吉林市夏林化工分离机械工业有限公司 | 500,000.00 | 2007 年 9 月 | 设备款 | 尚未最终结算 |
| 合 计 | 2,119,142.69 | | | |

（2）截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）外币预收账款列示如下：

| 项 目 | 年末账面余额 | | | 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 | 176,342,171.93 | 0.0970 | 17,105,190.68 | 869,346,308.39 | 0.10942 | 95,123,873.06 |
| 美元 | 14,663,146.24 | 6.8346 | 100,216,739.29 | 8,659,115.56 | 7.3046 | 63,251,375.52 |
| 合 计 | --- | --- | 117,321,929.97 | --- | --- | 158,375,248.58 |

**16．应付职工薪酬**

应付职工薪酬明细如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年支付额 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | --- | 115,003,906.00 | 115,003,906.00 | --- |
| 职工福利费 | --- | 2,722,967.29 | 2,722,967.29 | --- |
| 社会保险费 | --- | 50,802,656.47 | 50,802,656.47 | --- |
| 住房公积金 | --- | 23,490,762.00 | 23,490,762.00 | --- |
| 工会经费和职工教育经费 | 391,619.28 | 4,984,155.48 | 5,278,450.15 | 97,324.61 |
| 劳务费 | 16,907,308.69 | 305,720,032.01 | 310,846,043.27 | 11,781,297.43 |
| 年金 | --- | 5,746,545.49 | 3,227,155.06 | 2,519,390.43 |
| 其他 | --- | 3,988,182.10 | 3,988,182.10 | --- |

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年支付额 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 合 计 | 17,298,927.97 | 512,459,206.84 | 515,360,122.34 | 14,398,012.47 |

**17．应交税费**

应交税费明细如下：

| 类 别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | -3,435,448.05 | -1,628,062.18 |
| 营业税 | 8,235,834.73 | 7,600,323.98 |
| 企业所得税（注） | -1,485,267.29 | -5,577,222.26 |
| 土地使用税 | -28,316.43 | 2,770,110.71 |
| 城市建设维护税 | 539,296.12 | 496,364.90 |
| 房产税 | 34,711.18 | 2,259.68 |
| 个人所得税 | 3,066,408.3 | 3,226,345.64 |
| 水利建设基金 | 7,167.74 | 14,196.15 |
| 其他税种 | 264,389.02 | 264,654.46 |
| 合 计 | 7,198,775.32 | 7,168,971.08 |

注：企业所得税年末余额为-1,485,267.29 元，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应纳所得税额预缴了所得税。

**18．其他应付款**

（1）其他应付款年末余额 4,910,460.19 元，其中账龄超过 1 年的大额其他应付款的明细如下：

| 客 户 | 金额 | 发生时间 | 性质 | 未偿还的原因 |
|---|---|---|---|---|
| 吉化集团公司 | 509,938.10 | 2007 年 12 月 | 统筹款 | 代垫款项 |

（2）截至 2008 年 12 月 31 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 509,938.10 元；关联方其他应付款及占其他应付款总额的比例详见本附注九之（三）。

**19．股本**

股本本年变动情况如下：

| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本 期 增 减 | | | | | 年末账面余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 3.19 | --- | --- | --- | -9,570,478 | -9,570,478 | --- | --- |
| 其中：境内非国有法人持股 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本期增减 | | | | | 年末账面余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股数 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例（%） |
| 境内自然人持股 | 9,570,478 | 3.19 | --- | --- | --- | -9,570,478 | -9,570,478 | --- | --- |
| 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 | --- | --- | --- | -9,570,478 | -9,570,478 | 119,266,015 | 39.75 |
| 二、无限售条件股份 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.人民币普通股 | 171,163,507 | 57.06 | --- | --- | --- | 9,570,478 | 9,570,478 | 180,733,985 | 60.25 |
| 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 | --- | --- | --- | 9,570,478 | 9,570,478 | 180,733,985 | 60.25 |
| 股份总数 | 300,000,000 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | --- | 300,000,000 | 100.00 |

注：2008 年 7 月 28 日，本公司股东吉林高新区华林实业有限责任公司所持有限售条件的流通股 9,570,478 股开始上市流通。

**20．资本公积**

资本公积本年无增减变动，明细如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 资本（或股本）溢价 | 226,373,590.08 | --- | --- | 226,373,590.08 |
| 其他资本公积 | 585,541.35 | --- | --- | 585,541.35 |
| 合 计 | 226,959,131.43 | --- | --- | 226,959,131.43 |

**21．盈余公积**

盈余公积本年变动情况如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 19,258,473.02 | 1,134,415.46 | --- | 20,392,888.48 |
| 任意盈余公积 | 8,833,011.30 | --- | --- | 8,833,011.30 |
| 专项储备（注） | --- | 12,869,496.81 | 12,414,018.70 | 455,478.11 |
| 合 计 | 28,091,484.32 | 14,003,912.27 | 12,414,018.70 | 29,681,377.89 |

注 1：根据《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发<高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法>的通知》（财企[2006]478 号），本公司本年计提安全生产费用 12,869,496.81 元，根据《企业会计准则讲解(2008)》规定，年末结余 455,478.11 元在盈余公积中单独列报。

注 2：本年增加数详见本附注八（一）之 22。

## 22. 未分配利润

未分配利润本年变动情况如下：

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| 上年年末未分配利润 | 70,900,970.47 | 52,845,354.82 |
| 加：会计政策变更 | --- | 11,211,053.53 |
| 本年年初未分配利润 | 70,900,970.47 | 64,056,408.35 |
| 加：本年净利润 | 3,594,005.79 | 6,926,335.48 |
| 可供分配利润 | 74,494,976.26 | 70,982,743.83 |
| 减：提取法定盈余公积（注 1） | 1,134,415.46 | 81,773.36 |
| 计提专项储备（注 2） | 455,478.11 | --- |
| 可供股东分配利润 | 72,905,082.69 | 70,900,970.47 |
| 减：应付普通股股利 | --- | --- |
| 转作实收资本的普通股股利 | --- | --- |
| 年末未分配利润 | 72,905,082.69 | 70,900,970.47 |

注 1：根据公司章程及 2009 年 4 月 16 日召开的董事会通过的利润分配预案，本公司按照 2008 年度母公司财务报表净利润的 10%计提法定盈余公积 1,134,415.46 元。

注 2：详见本附注八（一）之 21。

## 23. 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 营业收入 | 2,768,033,289.54 | 2,927,030,278.03 |
| 其中：主营业务收入 | 2,719,724,313.72 | 2,811,837,900.68 |
| 其他业务收入 | 48,308,975.82 | 115,192,377.35 |
| 营业成本 | 2,581,954,489.98 | 2,775,889,069.74 |
| 其中：主营业务成本 | 2,536,432,565.75 | 2,665,489,536.55 |
| 其他业务成本 | 45,521,924.23 | 110,399,533.19 |

（2）按业务类别分项列示如下：

| 业务类别 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务小计 | 2,719,724,313.72 | 2,536,432,565.75 | 2,811,837,900.68 | 2,665,489,536.55 |
| 化工石油 | 1,849,716,012.12 | 1,714,556,120.53 | 1,794,536,473.22 | 1,740,623,571.10 |
| 市政工程 | 1,271,000.00 | 1,234,431.00 | 3,263,899.00 | 3,150,532.67 |
| 电力 | 76,224,004.00 | 71,744,266.59 | 14,968,589.00 | 13,889,437.74 |
| 冶炼 | 47,206,313.00 | 43,449,116.52 | 6,824,892.16 | 7,335,204.98 |
| 其他 | 745,306,984.60 | 705,448,631.11 | 992,244,047.30 | 900,490,790.06 |
| 其他业务小计 | 48,308,975.82 | 45,521,924.23 | 115,192,377.35 | 110,399,533.19 |
| 材料销售 | 37,793,525.82 | 37,015,948.23 | 101,823,140.64 | 99,065,436.55 |

| 业务类别 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 非标设备销售 | 1,205,128.19 | 1,057,642.94 | 4,660,738.89 | 4,411,907.81 |
| 机械费收入 | 5,607,655.50 | 4,809,342.10 | 3,601,795.64 | 2,975,244.58 |
| 租赁等其他 | 3,702,666.31 | 2,638,990.96 | 5,106,702.18 | 3,946,944.25 |
| 合　计 | 2,768,033,289.54 | 2,581,954,489.98 | 2,927,030,278.03 | 2,775,889,069.74 |

（3）按地区分布列示的主营业务收入明细列示如下：

| 地　区 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 比例（%） | 主营业务收入 | 比例（%） |
| 境内： | | | | |
| 东北地区 | 1,639,651,013.58 | 60.29 | 1,479,816,806.2 | 52.63 |
| 华北地区 | 140,602,931.94 | 5.17 | 34,683,559.61 | 1.23 |
| 华东地区 | 55,694,788.43 | 2.05 | 66,559,496.61 | 2.37 |
| 华中地区 | 46,036,079.00 | 1.69 | 14,968,589.00 | 0.53 |
| 华南地区 | 75,750,145.72 | 2.79 | 27,554,945.93 | 0.98 |
| 西北地区 | 364,219,788.74 | 13.39 | 383,668,712.02 | 13.64 |
| 西南地区 | 53,603,800.00 | 1.97 | 5,419,878.96 | 0.19 |
| 境内小计 | 2,375,558,547.41 | 87.35 | 2,012,671,988.33 | 71.58 |
| 境外： | | | | |
| 境外小计 | 344,165,766.31 | 12.65 | 799,165,912.35 | 28.42 |
| 合　计 | 2,719,724,313.72 | 100.00 | 2,811,837,900.68 | 100.00 |

（4）前五名客户收入总额及占主营业务收入的比例：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 前五名客户收入总额 | 1,755,450,287.25 | 2,339,995,313.22 |
| 占主营业务收入的比例 | 64.55% | 83.22 % |

**24．营业税金及附加**

营业税金及附加明细项目列示如下：

| 税 种 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 营业税 | 69,665,443.46 | 59,766,616.89 |
| 城市建设维护税 | 5,477,153.79 | 4,449,288.62 |
| 教育费附加 | 2,674,552.20 | 2,037,369.11 |
| 合　计 | 77,817,149.45 | 66,253,274.62 |

**25．财务费用**

财务费用明细项目列示如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 4,454,563.24 | 3,836,917.62 |
| 减：利息收入 | 781,860.57 | 714,445.36 |
| 汇兑损益 | 7,396,417.02 | 1,434,245.86 |
| 手续费及其他 | 1,337,825.23 | 1,009,192.95 |
| 合 计 | 12,406,944.92 | 5,565,911.07 |

注：本年财务费用较上年增长了 122.91%, 主要系本公司国外项目产生的汇兑损失引起的。

**26．资产减值损失**

资产减值损失明细项目列示如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 坏账损失 | 18,668,642.38 | 7,283,884.30 |

注：本年资产减值损失增长了 156.30％，系本公司按坏账政策计提应收款项坏账准备。

**27．营业外收入**

营业外收入明细项目列示如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置利得 | 165,620.00 | 5,118,884.65 |
| 其中：固定资产处置利得 | 165,620.00 | 2,133,435.01 |
| 无形资产处置利得 | --- | 2,985,449.64 |
| 债务重组利得（注 1） | 1,277,523.62 | 230,000.00 |
| 接受资产抵债收益 | --- | 3,576,413.30 |
| 政府补助利得 | 12,800.00 | 375,200.00 |
| 无需支付的款项（注 2） | 3,190,071.39 | 2,228,284.82 |
| 其他 | 30,000.00 | 85,369.35 |
| 合 计 | 4,676,015.01 | 11,614,152.12 |

注 1：经与债权人友好协商，本公司以原值 2,725,233.00 元，净值 1,509,322.50 元的固定资产偿还 2,730,000.00 元债务，发生相关费用 31,153.88 元，形成债务重组利得 1,189,523.62 元；另外本公司以固定资产抵欠债权人材料款，形成债务重组利得 88,000.00 元。

注 2：本公司应付大连苏尔寿泵及压缩机有限公司材料款 1,264,316.10 元，2008 年 3 月 10 日，经中国国际经济贸易仲裁委员会［2008］中国贸仲裁字第 0113 号裁决书裁决，本公司应付 1,061,915.30 元，本公司据此确认无需支付的款项 202,400.80 元。

另本公司对一些账龄较长的应付合同尾款进行核实，确认无需支付的款项 2,987,670.59 元。

**28．营业外支出**

营业外支明细项目列示如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损失 | 3,820.00 | 2,034,957.92 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,820.00 | 2,034,800.49 |
| 无形资产处置损失 | --- | 157.43 |
| 债务重组损失（注） | 104,986.27 | 182,487.10 |
| 赔偿金支出 | --- | 600,000.00 |
| 防洪基金 | --- | 758,422.15 |
| 税收滞纳金 | --- | 485,601.31 |
| 合同违约金 | 909,000.00 | --- |
| 合 计 | 1,017,806.27 | 4,061,468.48 |

注：经与债权人友好协商，本公司以原值 1,439,640.00 元，净值 481,319.55 元的机器设备偿还 376,333.28 元债务，形成债务重组损失 104,986.27 元。

**29．所得税**

（1）所得税费用的组成如下：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 9,120,617.90 | 9,917,397.89 |
| 递延所得税费用 | -4,608,741.53 | -2,176,399.17 |
| 合 计 | 4,511,876.37 | 7,740,998.72 |

（2）所得税费用与会计利润的关系如下：

| 项 目 | 本年发生额 |
|---|---|
| 会计利润总额 | 17,617,092.99 |
| 加：纳税所得调增额 | 27,945,884.82 |
| 减：纳税所得调减额 | 9,511,210.83 |
| 应纳税所得额 | 36,051,766.98 |
| 减：当年弥补亏损(境内)（注 1） | 4,748,337.12 |
| 境外项目利润（注 2） | -2,475,438.87 |
| 境内应纳税所得额 | 33,778,868.73 |
| 所得税率 | 0.25 |
| 境内应交税金 | 8,444,717.18 |
| 加：境外应纳所得税额（注 2） | 2,556.01 |
| 补交上年税款 | 673,344.71 |
| 本年应交所得税 | 9,120,617.90 |
| 加：递延所得税负债增加额 | -5,073.84 |
| 减：递延所得税资产增加额 | 4,603,667.69 |
| 所得税费用 | 4,511,876.37 |

注 1：本公司下属子公司本年弥补以前年度亏损数。

注 2：根据国家税务总局发布的《境外所得计征所得税暂行办法》（税[1997]116 号）的要求，本公司各单位从境外取得的工程利润统一按境外应纳税所得额 16.5%的扣除率计算境内应交所得税。

注 3：上表均以本公司及下属 7 家子公司的汇总数填列。

**30．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 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 3,594,005.79 | 6,926,335.48 |
| 加：资产减值准备 | 18,668,642.38 | 7,283,884.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,642,110.39 | 31,958,282.25 |
| 无形资产摊销 | 2,016,464.24 | 1,803,286.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,908,691.29 | 4,810,461.78 |
| 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） | -161,800.00 | -3,083,926.73 |
| 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） | 6,787,430.89 | 4,653,846.62 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | --- | --- |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -4,603,667.69 | -2,181,473.01 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -5,073.84 | 5,073.84 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 6,258,718.92 | 308,846,206.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -21,720,615.77 | -272,217,214.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -36,631,601.82 | -79,392,762.96 |
| 其他 | --- | --- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,753,304.78 | 9,412,000.60 |
| 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 | 136,448,485.78 | 142,741,285.34 |
| 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 | -6,292,799.56 | 37,824,283.86 |

（2）本年度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 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 136,448,485.78 | 142,741,285.34 |
| 其中：库存现金 | 148,488.59 | 73,638.91 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 135,007,993.81 | 122,535,045.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,292,003.38 | 20,132,601.39 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 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 | 136,448,485.78 | 142,741,285.34 |
| 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 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 押金(安全、材料、质量等) | 822,878.82 | 677,657.14 |
| 备用金返还 | 732,237.91 | 1,336,717.78 |
| 收回的投标保证金 | 12,569,016.00 | 9,673,830.00 |
| 其他(银行利息收入、补贴收入等) | 861,860.57 | 1,465,743.04 |
| 合计 | 14,985,993.30 | 13,153,947.96 |

B、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 费用、成本中非工资性的日常支出等 | 47,028,763.15 | 43,448,850.68 |
| 押金(房费、安全、质量、投标保证金等) | 12,078,215.00 | 13,328,831.20 |
| 备用金 | 4,681,540.00 | 4,045,800.35 |
| 其他 | 712,576.75 | 771,276.50 |
| 合计 | 64,501,094.90 | 61,594,758.73 |

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

**31．外币折算**

| 项 目 | 本年发生额 |
|---|---|
| 计入当期损益的汇兑差额 | 7,396,417.02 |
| 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 | 7,396,417.02 |

**（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 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 545,735,492.86 | 81.72 | 67,464,484.78 | 478,271,008.08 |
| 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 | 112,814.44 | 0.02 | 112,814.44 | --- |
| 其他不重大应收账款 | 121,930,956.21 | 18.26 | 3,140,271.46 | 118,790,684.75 |
| 合 计 | 667,779,263.51 | 100.00 | 70,717,570.68 | 597,061,692.83 |

（续上表）

| 类 别 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 100.00 | 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 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 408,449,559.58 | 61.17 | --- | 408,449,559.58 |
| 1－2 年（含） | 191,186,267.07 | 28.63 | 9,164,396.67 | 182,021,870.40 |
| 2－3 年（含） | 17,426,979.01 | 2.61 | 12,199,009.34 | 5,227,969.67 |
| 3－4 年（含） | 9,180,009.40 | 1.37 | 8,380,168.35 | 799,841.05 |
| 4 年以上 | 41,536,448.45 | 6.22 | 40,973,996.32 | 562,452.13 |
| 合 计 | 667,779,263.51 | 100.00 | 70,717,570.68 | 597,061,692.83 |

（续上表）

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 100.00 | 57,329,006.26 | 500,320,273.29 |

（3）外币应收账款列示如下：

| 币 别 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |

| 币 别 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 20,963,413.95 | 6.8346 | 143,276,548.98 | 14,582,696.41 | 7.3046 | 106,520,764.20 |
| 林吉特 | --- | --- | --- | 308,309.72 | 2.18897 | 674,880.73 |
| 合 计 | 20,963,413.95 | 6.8346 | 143,276,548.98 | --- | --- | 107,195,644.93 |

（4）应收账款余额前五名列示如下：

| 客户类别 | 年末账面余额 | | | 年初<br>账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 欠款年限 | 占总额<br>比例<br>（%） | |
| 中油国际有限责任公司 | 139,828,941.61 | 1-2 年 | 20.94 | 248,503,334.61 |
| 吉化集团公司 | 71,018,918.59 | 2 年以内 | 10.64 | 52,508,087.50 |
| 长春经济技术开发区建设工程管理中心 | 49,028,324.93 | 2 年以内 | 7.34 | 8,154,618.18 |
| 吉林华微电子股份有限公司 | 32,952,159.04 | 1 年以内 | 4.93 | 13,754,290.12 |
| 吉林石化公司 | 30,150,509.56 | 1 年以内 | 4.52 | 14,720,849.02 |
| 合 计 | 322,978,853.73 | | 48.37 | 337,641,179.43 |

（5）应收账款坏账准备变动情况如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 1 年以内 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1—2 年（含） | 2,507,755.88 | 6,656,640.79 | --- | --- | 9,164,396.67 |
| 2—3 年（含） | 3,126,660.11 | 9,072,349.23 | --- | --- | 12,199,009.34 |
| 3—4 年（含） | 8,859,650.93 | --- | 479,482.58 | --- | 8,380,168.35 |
| 4 年以上 | 42,834,939.34 | --- | 1,860,943.02 | --- | 40,973,996.32 |
| 合 计 | 57,329,006.26 | 15,728,990.02 | 2,340,425.60 | --- | 70,717,570.68 |

（6）截至 2008 年 12 月 31 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 71,018,918.59 元。

2. **其他应收款**

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

| 类 别 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例<br>（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 7,359,511.39 | 54.08 | 102,764.53 | 7,256,746.86 |
| 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 | 1,425,223.64 | 10.47 | 1,425,223.64 | --- |
| 其他不重大其他应收款 | 4,823,182.14 | 35.45 | 323,818.00 | 4,499,364.14 |
| 合 计 | 13,607,917.17 | 100.00 | 1,851,806.17 | 11,756,111.00 |

（续上表）

| 类 别 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 100.00 | 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 | 年末账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 9,092,366.27 | 66.82 | --- | 9,092,366.27 |
| 1—2 年（含） | 2,383,828.90 | 17.52 | 705,084.17 | 1,678,744.73 |
| 2—3 年（含） | 948,500.00 | 6.97 | 18,000.00 | 930,500.00 |
| 3—4 年（含） | 765,000.00 | 5.62 | 710,500.00 | 54,500.00 |
| 4 年以上 | 418,222.00 | 3.07 | 418,222.00 | --- |
| 合 计 | 13,607,917.17 | 100.00 | 1,851,806.17 | 11,756,111.00 |

（续上表）

| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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）外币其他应收款列示如下：

| 币 别 | 年末账面余额 | | | 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 | 2,480,000.00 | 0.0970 | 240,560.00 | 5,769,920.55 | 0.10942 | 631,344.71 |
| 美元 | --- | --- | --- | 83,266.17 | 7.3046 | 608,226.07 |
| 合 计 | 2,480,000.00 | 0.0970 | 240,560.00 | --- | --- | 1,239,570.78 |

（4）其他应收款余额前五名列示如下：

| 单位名称 | 年末账面余额 | | | | 年初账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 性质 | 欠款年限 | 占总额比例(%) | |
| 吉林市国家税务局进出口税 | 2,804,751.31 | 出口退税款 | 2 年以内 | 20.61 | 27,645.26 |

| 单位名称 | 年末账面余额 | | | | 年初账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 性质 | 欠款年限 | 占总额比例（%） | |
| 收管理处 | | | | | |
| 吉化集团公司 | 1,456,743.08 | 离退人员费用 | 2 年以内 | 10.71 | 50,000.00 |
| 陶春龙 | 1,081,817.00 | 备用金 | 1 年以内 | 7.95 | --- |
| 乌鲁木齐石化分公司 | 1,016,200.00 | 押金 | 1 年以内 | 7.47 | 31,200.00 |
| 天津施工队伍服务中心 | 1,000,000.00 | 押金 | 1-2 年 | 7.35 | 1,000,000.00 |
| 合　计 | 7,359,511.39 | | | 54.09 | 1,108,845.26 |

（5）其他应收款坏账准备变动情况如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 1 年以内 | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1—2 年（含） | 148,700.00 | 556,384.17 | --- | --- | 705,084.17 |
| 2—3 年（含） | 210,000.00 | --- | 192,000.00 | --- | 18,000.00 |
| 3—4 年（含） | 152,755.40 | 557,744.60 | --- | --- | 710,500.00 |
| 4 年以上 | 200,000.00 | 218,222.00 | --- | --- | 418,222.00 |
| 合 计 | 711,455.40 | 1,332,350.77 | 192,000.00 | --- | 1,851,806.17 |

（6）截至 2008 年 12 月 31 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 1,456,743.08 元。

**3．长期股权投资**

（1）长期股权投资明细如下：

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 年初账面余额 | 本年增加 |
|---|---|---|---|
| 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 | --- |
| 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 | --- |

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 年初账面余额 | 本年增加 |
|---|---|---|---|
| 合 计 | 83,261,185.52 | 83,261,185.52 | --- |

（续上表）

| 被投资单位名称 | 本年减少 | 年末账面余额 | 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 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务小计 | 2,578,741,450.76 | 2,423,451,292.70 | 2,690,529,994.62 | 2,578,374,488.45 |
| 商品销售收入 | 72,551,910.09 | 74,640,959.96 | 71,727,850.57 | 71,005,955.83 |
| 建造合同收入 | 2,506,189,540.67 | 2,348,810,332.74 | 2,618,802,144.05 | 2,507,368,532.62 |
| 其他业务小计 | 52,599,629.55 | 48,302,185.40 | 119,856,770.43 | 114,986,120.21 |
| 材料销售 | 37,793,525.58 | 37,015,948.16 | 101,823,140.64 | 99,065,436.55 |
| 非标设备销售 | 1,205,128.19 | 1,057,642.94 | 4,575,974.74 | 4,327,763.23 |
| 机械费收入 | 6,790,613.50 | 5,823,892.61 | 6,046,691.64 | 4,994,838.22 |
| 租赁等其他 | 6,810,362.28 | 4,404,701.69 | 7,410,963.41 | 6,598,082.21 |
| 合 计 | 2,631,341,080.31 | 2,471,753,478.10 | 2,810,386,765.05 | 2,693,360,608.66 |

**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 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 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 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 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）。

**3．其他不存在控制关系的关联方**

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|---|---|
| 吉化集团公用事业公司 | 同一控股股东 |
| 吉化集团通讯公司 | 同一控股股东 |
| 中国石油天然气股份有限公司及所属单位 | 同属中石油集团 |
| 吉化集团机械有限责任公司 | 同属中石油集团 |
| 中国石油天然气管道局 | 同属中石油集团 |
| 中国石油天然气勘探开发公司 | 同属中石油集团 |
| 中国石油物资公司 | 同属中石油集团 |
| 中国石油前郭炼油厂 | 同属中石油集团 |
| 中国石油大连石油化工公司 | 同属中石油集团 |
| 中石油工程设计有限责任公司 | 同属中石油集团 |
| 中油国际工程有限责任公司 | 同属中石油集团 |
| 中油销售总公司北京信息服务公司 | 同属中石油集团 |
| 中油天然气第八建设有限公司 | 同属中石油集团 |
| 中油乌鲁木齐石油化工总厂 | 同属中石油集团 |
| 长庆石油勘探局 | 同属中石油集团 |
| 大连西太平洋石化公司 | 同属中石油集团 |
| 大庆石油管理局 | 同属中石油集团 |
| 独山子石油化工总厂 | 同属中石油集团 |
| 华北石油管理局 | 同属中石油集团 |
| 吉林燃料乙醇有限责任公司 | 同属中石油集团 |
| 兰州石油化学公司 | 同属中石油集团 |

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|---|---|
| 辽阳石油化纤公司 | 同属中石油集团 |
| 乌鲁木齐石油化工总厂 | 同属中石油集团 |
| 玉门石油管理局 | 同属中石油集团 |

**（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 | 本年数 | | 上年数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 950,713,338.00 | 34.96 | 719,330,230.95 | 25.58 |
| 吉化集团公司 | 243,537,518.48 | 8.95 | 616,732,224.93 | 21.93 |
| 中国石油工程建设公司 | 134,680,812.82 | 4.95 | --- | --- |
| 中国石油天然气勘探开发公司 | 27,079,601.08 | 1.00 | 637,253,506.59 | 22.66 |
| 乌鲁木齐石油化工总厂 | 24,756,734.40 | 0.91 | 21,284,849.00 | 0.76 |
| 吉林燃料乙醇有限责任公司 | 14,016,874.54 | 0.52 | 56,466,661.52 | 2.01 |
| 中油商业储备油分公司 | 13,000,000.00 | 0.48 | --- | --- |
| 中石油工程设计有限责任公司 | 9,089,581.79 | 0.33 | 20,070,521.63 | 0.71 |
| 中国石油前郭炼油厂 | 4,020,000.00 | 0.15 | 2,700,000.00 | 0.10 |
| 玉门石油管理局 | 3,279,742.48 | 0.12 | --- | --- |
| 华北石油管理局 | 1,800,000.00 | 0.07 | --- | --- |
| 长庆石油勘探局 | 1,424,410.00 | 0.05 | 2,600,000.00 | 0.09 |
| 大庆石油管理局 | 970,000.00 | 0.04 | 40,000.00 | 0.001 |
| 大连石油化工公司 | 588,074.00 | 0.02 | --- | --- |
| 中国石油技术开发公司 | 228,732.66 | 0.01 | --- | --- |
| 中油海洋工程公司 | 16,728.00 | 0.001 | --- | --- |
| 中国寰球工程公司 | 760.00 | --- | --- | --- |
| 中油国际工程有限责任公司 | --- | --- | 105,412,969.34 | 3.75 |
| 大连西太平洋石化公司 | --- | --- | 12,465,841.90 | 0.44 |
| 中国石油天然气管道局 | --- | --- | 103,895.59 | 0.004 |
| 合 计 | 1,429,202,908.25 | 52.56 | 2,194,460,701.45 | 78.04 |

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 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 吉化集团公司 | 2,660,782.92 | 2,660,782.92 |
| 吉化集团公用事业公司 | 3,988,612.38 | 4,322,604.78 |
| 吉化集团通讯公司 | 484,880.11 | 443,840.01 |
| 合 计 | 7,134,275.41 | 7,427,227.71 |

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 12 月 31 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）吉化集团公司为中国建设银行吉林市江北支行与本公司在 2008 年 8 月 12 日至 2009 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，截止 2008 年 12 月 31 日实际使用的担保额度为贰仟玖佰贰拾玖点捌贰万元；吉化集团公司为中国建设银行吉林市分行与本公司在 2008 年 8 月 17 日至 2009 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，截止 2008 年 12 月 31 日实际使用的担保额度为零。

**4. 向关联方借款**

本公司 2008 年度从中油财务有限责任公司贷款余额为 4,000 万元，其中 2000 万元借款（借款期限：2008 年 10 月 20 日至 2009 年 10 月 20 日）年利率为 5.8905%；另 2000 万元借款（借款期限：2008 年 12 月 24 日至 2009 年 12 月 24 日）年利率为 4.5135%。本年共支付关联方借款利息 2,506,055.00 元。

**（三）关联方往来款项余额**

| 科目名称 | 关联方名称 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 比例(%) | 未结算原因 | 金额 | 比例(%) |
| 应收账款 | 中国石油天然气股份有限公司及所属单位 | 68,867,782.11 | 10.92 | 工程未竣工 | 32,531,339.83 | 5.73 |
| | 中油国际有限责任公司 | 139,828,941.61 | 22.17 | 工程未竣工 | 248,503,334.61 | 43.73 |
| | 吉化集团公司 | 78,981,093.59 | 12.52 | 工程未竣工 | 54,309,715.60 | 9.56 |
| | 前郭炼油厂 | 5,321,546.99 | 0.84 | 工程未竣工 | 1,484,125.85 | 0.26 |
| | 吉林燃料乙醇有限责任公司 | 4,733,971.00 | 0.75 | 工程未竣工 | 999,823.56 | 0.18 |
| | 中油乌鲁木齐石油化工总厂 | 4,537,017.10 | 0.72 | 工程未竣工 | --- | --- |
| | 吉化集团机械有限责任公司 | --- | --- | --- | 6,366,010.42 | 1.12 |
| | 西部原油成品油管理工程项目部 | --- | --- | --- | 6,077.89 | 0.001 |
| | 玉门石油管理局 | --- | --- | --- | 600,000.00 | 0.10 |
| | 中油工程设计有限公司大连分公司 | --- | --- | --- | 626,925.00 | 0.11 |
| | 小 计 | 302,270,352.40 | 47.92 | --- | 345,427,352.76 | 60.79 |
| 其他应收款 | 中国石油天然气股份有限公司及所属单位 | 2,230,700.00 | 16.16 | 保证金未到期 | 3,044,300.00 | 23.41 |
| | 吉化集团公司 | 1,456,743.08 | 10.56 | 押金未到期 | 50,000.00 | 0.38 |
| | 中油天然气华东勘察设计研究院 | 200,000.00 | 1.45 | 押金未到期 | --- | --- |
| | 前郭炼油厂 | 30,000.00 | 0.22 | 押金未到期 | 30,000.00 | 0.23 |
| | 中油乌鲁木齐石油化工总 | 10,000.00 | 0.07 | 押金未到期 | 21,500.00 | 0.17 |

| 科目名称 | 关联方名称 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 比例(%) | 未结算原因 | 金额 | 比例(%) |
| | 厂 | | | | | |
| | 中国石油物资公司 | 10,000.00 | 0.07 | 保证金未到期 | --- | --- |
| | 中油销售总公司北京信息服务公司 | --- | --- | --- | 6,000.00 | 0.05 |
| | 辽阳石油化纤公司 | --- | --- | --- | 6,000.00 | 0.05 |
| | 中油工程建设（集团）公司 | --- | --- | --- | 584,368.00 | 4.49 |
| | 小　计 | 3,937,443.08 | 28.53 | --- | 3,742,168.00 | 28.78 |
| 预付账款 | 中国石油天然气股份有限公司及所属单位 | 904,894.92 | 6.34 | 按合同预付 | 194,014.55 | 0.56 |
| | 吉化集团公司 | 10,000.00 | 0.07 | 按合同预付 | 3,631.00 | 0.01 |
| | 小　计 | 914,894.92 | 6.41 | --- | 197,645.55 | 0.57 |
| 应付账款 | 中油天然气华东勘察设计研究院 | 9,940,000.00 | 1.68 | 按进度付款 | 10,940,000.00 | 1.95 |
| | 中国石油天然气股份有限公司及所属单位 | 5,258,693.06 | 0.89 | 按进度付款 | 5,184.00 | 0.001 |
| | 中油天然气华东勘察设计院岩土工程处 | 2,438,098.25 | 0.41 | 按进度付款 | 2,632,661.23 | 0.47 |
| | 中油天然气第七建设公司 | 1,319,956.01 | 0.22 | 按进度付款 | 1,319,956.01 | 0.23 |
| | 吉化集团公司 | 1,204,760.73 | 0.20 | 按进度付款 | 2,074,512.88 | 0.37 |
| | 中油商业储备油分公司 | 664,406.69 | 0.11 | 按进度付款 | --- | --- |
| | 新疆独山子石油化工总厂 | 212,029.52 | 0.04 | 按进度付款 | 114,253.80 | 0.02 |
| | 大庆油田建设集团有限责任公司 | 160,000.00 | 0.03 | 按进度付款 | --- | --- |
| | 中油第二建设公司吊装公司 | 128,600.00 | 0.02 | 按进度付款 | 518,000.00 | 0.09 |
| | 河北华北石油工程建设有限公司 | 90,090.00 | 0.02 | 按进度付款 | 177,500.00 | 0.03 |
| | 中油天然气第八建设有限公司 | 30,880.00 | 0.01 | 按进度付款 | --- | --- |
| | 中油兰州石油化工公司 | 3,720.00 | 0.00 | 按进度付款 | 3,514,661.00 | 0.62 |
| | 大庆油田建设公司 | --- | --- | --- | 350,000.00 | 0.06 |
| | 中油股份工程设计公司东北分公司 | --- | --- | --- | 340,000.00 | 0.06 |
| | 大庆油田建设集团有限责任公司 | --- | --- | --- | 238,194.00 | 0.04 |
| | 中油乌鲁木齐石化总厂物资装备公司 | --- | --- | --- | 3,033,638.15 | 0.54 |
| | 玉门石油管理局建筑安装工程处 | --- | --- | --- | 139,635.83 | 0.02 |
| | 玉门石油管理局综合服务处 | --- | --- | --- | 1,442.60 | 0.00 |

| 科目名称 | 关联方名称 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 比例(%) | 未结算原因 | 金额 | 比例(%) |
| | 玉门石油管理局机械厂 | --- | --- | --- | 15,600.00 | 0.00 |
| | 小　计 | 21,451,234.26 | 3.63 | | 25,415,239.50 | 4.50 |
| 其他应付款 | 吉化集团公司 | 509,938.10 | 10.38 | 代垫款 | 509,938.10 | 10.46 |
| | 新疆独山子石油化工总厂 | 6,000.00 | 0.12 | 押金未到期 | --- | --- |
| | 小　计 | 515,938.10 | 10.50 | --- | 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 | 218,336,959.85 | 52.06 | 按进度结算 | 144,835,688.09 | 32.51 |
| | 中油天然气华东勘察设计研究院 | 20,570,585.08 | 4.91 | 按进度结算 | --- | --- |
| | 中油工程建设（集团）公司 | 15,553,646.45 | 3.71 | 按进度结算 | 63,474,535.89 | 14.25 |
| | 长庆石油勘探局油田建设工程公司 | 325,191.16 | 0.08 | 按进度结算 | --- | --- |
| | 吉化集团 | --- | --- | --- | 18,884,254.48 | 4.24 |
| | 中油乌鲁木齐石油化工总厂 | --- | --- | --- | 8,399,151.00 | 1.89 |
| | 中油股份工程设计公司东北分公司 | --- | --- | --- | 3,067,107.85 | 0.69 |
| | 大连西太洋石化公司 | --- | --- | --- | 1,171,335.21 | 0.26 |
| | 吉林燃料乙醇有限责任公司 | --- | --- | --- | 507,186.41 | 0.11 |
| | 大连石油化工建筑安装工程总公司 | --- | --- | --- | 500,000.00 | 0.11 |
| | 河北华北石油工程建设有限公司 | --- | --- | --- | 400,000.00 | 0.09 |
| | 中国石油技术开发有限公司 | --- | --- | --- | 228,732.66 | 0.05 |
| | 小　计 | 254,786,382.54 | 60.76 | --- | 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 12 月 31 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 7,406,041.88 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 |
|---|---|---|---|---|
| 香港新实业国际集团（吉林）山梨酸有限公司 | 7,379,087.18 | 2-4 年 | 7,379,087.18 | 起诉阶段 |
| 台塑丙烯酸酯（宁波）有限公司 | 26,954.70 | 2-3 年 | 8,086.41 | 起诉阶段 |

| 债务人 | 账面金额 | 账龄 | 坏账准备 | 案件进展情况 |
|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 7,406,041.88 | | 7,387,173.59 | |

十二、承诺事项

1、 截至 2008 年 12 月 31 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 | 阿尔及利亚阿尔泽液化石油气处理装置项目 | 2008/2/26 | 日本 IHI 公司 | $US8,000 |
| 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 | 乌石化公司 100 万吨/年对二甲苯芳烃联合装置工程（二标段） | 2008/4/15 | 中国石油天然气股份有限公司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 | 惠州 80 万吨/年乙烯主装置机械 A 包 | 2003/7/10 | 日本日挥株式会社 | 20,265.00 |
| 6 | 大连石化分公司 20X104nm3/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 |
| 7 | 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 | 辽宁华锦通达化工股份有限公司 | 15,000.00 |
| 8 | 卡塔尔 Ras Luffan 电厂项目 | 2008/8/19 | 韩国现代建设工程公司 | $US 2,340.10 |
| 9 | 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 |
| 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 |

2、 截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司在中国建设银行吉林分行开具的保函金额为 30,006.59 万元，其中履约保函 16,331.98 万元，投标保函 186.84 万元，预付款保函 13,381.00 万元，质量保函 106.77 万元。

十三、资产负债表日后事项的非调整事项

重大资产重组

2008 年 12 月 19 日，吉化集团公司（以下简称“吉化集团”）与山西煤炭进出口集团有限公司（以下简称“山煤集团”）签署了附生效条件的《吉化集团公司与山西煤炭进出口集团有限公司关于转让所持中油吉林化建工程股份有限公司股份之股份转让协议》，吉化集团将其持有的本公司的全部股份（共计 119,266,015 股）转让给山煤集团，山煤集团成为本公司潜在控股股东。

2008 年 12 月 19 日，本公司与山煤集团、吉化集团签署了附生效条件的《吉化集团公司、 山西煤炭进出口集团有限公司与中油吉林化建工程股份有限公司关于重大资产重组之框架协议》。

本次重大资产重组的方案由资产置换和非公开发行股票购买资产两项内容组成：

1、 重大资产置换

本公司以截至 2008 年 9 月 30 经审计及评估确认的全部资产及负债作为置出资产， 吉化集团以在转让所持本公司全部股份过程中从山煤集团过户至其名下并在之后托管给山煤集团的截至 2008 年 9 月 30 经审计及评估确认的 7 家具有独立法人资格的煤炭贸易公司 100%股权作为置入资产，两者进行置

换；置入资产与置出资产价值的差额部分以现金补足。

2、 非公开发行股票购买资产

本公司向山煤集团非公开发行股票购买其持有的 3 家煤炭开采公司、18 家煤炭贸易公司的股权及其本部与煤炭内销业务相关的资产和负债， 非公开发行股票的价格为定价基准日前 20 个交易日中油化建股票的交易均价（5.94 元 / 股），发行股票的数量根据经国资管理部门备案的对注入资产于评估基准日经审计和资产评估后确认的价值确为依据，由公司董事会提请股东大会授权董事会根据实际情况确定，发行股票的最终数量不应超过 4.5 亿股。

本次重大资产重组以吉化集团将其所持的本公司股份过户至山煤集团名下为前提条件，本次股份转让需要得到国务院国资委和山西国资委的批准。此外，根据《上市公司收购管理办法》等法规的相关规定，本次股份转让导致山煤集团触发对本公司除吉化集团以外其他股东的全面要约收购义务，需要中国证监会对山煤集团要约收购报告书审核无异议，山煤集团需依法履行完毕全面要约收购义务。上述审批事项能否获得批准以及全面要约收购能否顺利完成决定股份转让是否得以完成，如果股份转让没有完成，本次重大资产重组将不予实施。

2009 年 1 月 23 日，国务院国有资产监督管理委员会批准同意吉化集团将所持有的本公司 11,926.6015 万股股份(占本公司总股本的 39.75%)转让给山煤集团。此次股份转让完成后，山煤集团将持有本公司 11,926.6015 万股股份。

十四、其他重要事项

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司起诉长春联信光电子有限责任公司等七家公司拖欠工程款 18,897,677.56 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（注） | 6,197,665.98 | 2 年以上 | 6,197,665.98 |
| 长春华通房地产有限公司 | 6,000,000.00 | 4 年以上 | 6,000,000.00 |
| 通化茂祥制药有限公司 | 678,577.00 | 1 年以内 | |
| 新疆天基钢铁有限公司 | 811,231.00 | 4 年以上 | 811,231.00 |
| 海天实业有限公司 | 524,341.00 | 2-3 年 | 524,341.00 |
| 吉林市大地实业有限责任公司 | 50,010.00 | 3-4 年 | 35,007.00 |
| 延边图门江石化有限责任公司 | 4,635,852.58 | 3-5 年 | 4,635,852.58 |
| 合 计 | 18,897,677.56 | | 18,204,097.56 |

注：根据吉林市中级人民法院[2006]吉中民一初字第 24 号民事调解书，长春联信光电子有限责任公司应偿还所欠本公司工程款，但由于该公司现有资产土地、厂房已经先期抵押给长春市工行净月支行，该行正对其申请执行中，本公司预计难以收回该笔款项，故对该笔应收款全额计提坏账准备。

十五、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解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司合并后的非经常性损益如下：

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 161,800.00 | 3,083,926.73 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 2,800.00 | 370,200.00 |
| 计入当期损益的政府补助 | 10,000.00 | 5,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | --- | --- |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | --- | --- |
| 非货币性资产交换损益 | --- | --- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | --- | --- |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | --- | --- |
| 债务重组损益 | 1,172,537.35 | 47,512.90 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | --- | --- |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | --- | --- |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | --- | --- |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | --- | --- |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | --- | --- |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 100,000.00 | --- |
| 对外委托贷款取得的损益 | --- | --- |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | --- | --- |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | --- | --- |
| 受托经营取得的托管费收入 | --- | --- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出（注） | 2,311,071.39 | 5,056,439.19 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | --- | --- |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 3,758,208.74 | 8,563,078.82 |
| 减：所得税影响数 | 939,552.19 | 2,825,816.01 |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 2,818,656.55 | 5,737,262.81 |
| 其中：影响少数股东损益 | --- | --- |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润 | 2,818,656.55 | 5,737,262.81 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 775,349.24 | 1,189,072.67 |

注：其中无需支付的款项 2,987,670.59 元，违约金支出 909,000.00 元。

### （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解释性公告第 1 号——非经常性损益》的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） | 0.57% | 0.57% | 0.0120 | 0.0120 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（Ⅱ） | 0.12% | 0.12% | 0.0026 | 0.0026 |

| 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） | 1.11% | 1.11% | 0.02 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（Ⅱ） | 0.19% | 0.19% | 0.004 | 0.004 |

**2、每股收益的计算过程**

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|---|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 3,594,005.79 | 6,926,335.48 |
| 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 | 2,818,656.55 | 5,737,262.81 |
| 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 | 775,349.24 | 1,189,072.67 |
| 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 | --- | --- |
| 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 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 11=4+5+6×7÷10-8×9÷10 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 基本每股收益（Ⅰ） | 12=1÷11 | 0.0120 | 0.02 |

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|---|
| 基本每股收益（Ⅱ） | 13=3÷11 | 0.0026 | 0.004 |
| 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)×(1-15)]÷(11+17) | 0.0120 | 0.02 |
| 稀释每股收益（Ⅱ） | 19=[3+(14－16)<br>×(1-15)]÷(11+17) | 0.0026 | 0.004 |

十六、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2009年4 月16日决议批准。

## 十二、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

2009 年 4 月 16 日

# 中油吉林化建工程股份有限公司

# 独立董事的专项说明和独立意见

中油吉林化建工程股份有限公司第三届董事会第十三次会议审议通过有关议案。作为公司的独立董事，根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定，对其中 2009 年度关联交易、公司关联方资金占用和对外担保情况、2008 年度暂不进行利润分配发表如下独立意见：

**一、关于 2009 年度关联交易**

我们同意将《关于审议 2009 年度关联交易的议案》提交董事会审议并同意该议案。我们认为：此六项关联交易是公司正常经营的必要保证，价格公允，对公司的独立性不存在任何影响，亦不损害公司及全体股东的利益。

在表决过程中，关联董事回避了表决，符合国家法律法规和公司章程的有关规定。

**二、关于公司关联方资金占用和对外担保情况**

根据证监发[2003] 56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神,我们本着实事求是的态度,对中油吉林化建工程股份有限公司关联方资金往来及对外担保事项进行了认真负责的核查和落实，认为：

（1）2008 年度发生的股东及其他关联方占用资金事项属于正常经营过程中形成的资金往来；

（2）未发现公司有对外担保情况，即 2008 年当期及累计对外担保金额为 0。

**三、关于公司 2008 年度暂不进行利润分配**

我们同意将《2008 年度利润分配预案》提交董事会审议并同意该议案。我们认为：公司不断扩大的 EPC 总承包业务需要大量的流动资金。因此，从公司发展及股东的长远利益出发， 2008 年度暂不进行利润分配。这一决定有利于公司的长远发展，并能切实保护全体股东的利益。

2009 年 4 月 16 日

（以下无正文）

（本页为签字页）

**独立董事：**

**王　伟——**

**王和春——**

**秦玉文——**

**鲁志强——**