

# 吉林轻工集团股份有限公司

## 二 00 一 年 度 报 告

# 目 录

重要提示 .....	2
一、 公司基本情况简介 .....	2
二、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
三、 股本变动及股东情况 .....	4
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	6
五、 公司治理结构 .....	8
六、 股东大会情况简介 .....	10
七、 董事会报告 .....	11
八、 监事会报告 .....	16
九、 重要事项 .....	17
十、 财务报告 .....	20
十一、 备查文件目录 .....	42

# 吉林轻工集团股份有限公司

## 2001 年年度报告

### 重要提示

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

董事陈珂授权委托江毅代为表决，薛冰因公出差未能参加董事会。

### 一、公司简介

1、公司法定中文名称：吉林轻工集团股份有限公司

公司法定英文名称：JILIN LIGHT INDUSTRIAL GROUP CO.,LTD

公司英文名称缩写：LIG

2、公司法定代表人：王鹏

3、公司董事会秘书：韩旭晖

联系地址：吉林省长春市建设街 81 号

电 话：0431-8523476

传 真：0431-8540236 8522149

E-mail：[jlligco@public.cc.jl.cn](mailto:jlligco@public.cc.jl.cn)

4、公司注册地址和办公地址：吉林省长春市建设街 81 号

邮政编码：130061

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：PT 吉轻工

股票代码：000546

7、其他有关资料：

(1)公司注册登记变更情况：

1992年10月23日经吉林省体改委员会批准，通过定向募集方式成立，经吉林省工商行政管理局核准注册登记，注册资本为8000万元，注册地址为长春市南关区平治街5号；

1993年12月7日经中国证监会批准，向社会公开发行普通股股票，经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记，注册资本变更为10,700万元，注册地址为长春市南关区平治街5号；

1994年向全体股东分红送股，经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记，注册资本变更为12,840万元，注册地址为长春市南关区平治街5号；

1995年配股资金到位，经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记，注册资本变更为13,868万元，注册地址为长春市经济开发区18号；

1997年初转配股资金到位，1997年6月20日经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记，注册资本变更为16,950万元，注册地址为：长春市建设街81号。

(2)企业法人营业执照注册号：2200001003583

(3)税务登记号码：220102123938867

(4)公司聘请的会计师事务所名称：深圳鹏城会计师事务所

办公地址：深圳市东门南路2006号宝丰大厦五楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度主要财务数据（金额单位：人民币元）

项 目	金 额
利润总额	22,585,424.68
净利润	22,585,424.68
扣除非经常性损益后的净利润	-28,383,994.23
主营业务利润	178,680.77
其他业务利润	636,369.81
营业利润	-28,383,994.23
投资收益	51,687,440.35
补贴收入	-
营业外收支净额	-718,021.44
经营活动产生的现金流量净额	-8,423,629.55
现金及现金等价物净增加额	21,568,174.45
注：扣除非经常性损益的项目及金额	
项 目	金 额
营业外收支净额	-718,021.44
转让股权收益及减值准备等	51,687,440.35
合 计	50,969,418.91

## 2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（金额单位：人民币元）

项 目	2001 年度	2000 年度		1999 年度
		调整后	调整前	
主营业务收入	1,381,736.00	29,654,845.76	59,903,658.99	43,504,324.28
净利润	22,585,424.68	-120,775,056.65	-132,898,020.38	-128,071,559.91
总资产	317,686,781.89	310,917,785.77	396,024,004.95	536,463,366.14
股东权益（不含少数股东权益）	6,766,030.09	-43,089,245.37	-96,003,980.39	68,176,020.23
每股收益（摊薄）	0.133	-0.713	-0.784	-0.756
每股收益（加权）	0.133	-0.713	-0.784	-0.756
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.167	-0.379	-0.422	0.027
每股净资产	0.040	-0.245	-0.566	0.402
调整后的每股净资产	-0.208	-1.196	-1.012	-0.370
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.050	0.007	0.007	-0.004
净资产收益率	333.81%	-	-	-187.85%

## 3、本年度利润表附表（金额单位：人民币元）

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.64%	-	0.001	0.001
营业利润	-419.51%	-	-0.167	-0.167
净利润	333.81%	-	0.133	0.133
扣除非经常性损益后的净利润	-419.51%	-	-0.167	-0.167

注：上列指标的计算是依据中国证监会《公开发行证券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其披露》。

## 4、报告期内股东权益变动情况及变动原因（金额单位：人民币元）

	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	169,506,479.60	105,369,948.07	25,292,351.89	3,215,891.69	-343,258,024.93	-43,089,245.37
本期增加	-	27,269,850.78	-	-	22,585,424.68	49,855,275.46
本期减少	-	-	-	-	-	-
期末数	169,506,479.60	132,639,798.85	25,292,351.89	3,215,891.69	-320,672,600.25	6,766,030.09
变动原因		系债权抵偿前子公司债务 年初已计提的坏帐准备			系本年度实现净利润	

## 三、股本变动及股东情况

### 1、股份变动情况表

项 目	本次变动前	数量单位：股					本次变动后 小计
		本次变动增减（+，-）					
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
(一)未上市流通股份							
1、发起人股份	30,756,000						30,756,000
其中：							

国家持有股份	17,556,000		17,556,000
境内法人持有股份	13,200,000		13,200,000
境外法人持有股份			
其他			
2、募集法人股份	53,724,000		53,724,000
3、内部职工股			
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	84,480,000		84,480,000
(二)已上市流通股份			
1、人民币普通股	84,703,479	+11,000	84,714,479
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他	323,000	-11,000	312,000
已上市流通股份合计	85,026,479		85,026,479
(三)股份总数	169,506,479		169,506,479

注：公司董事唐忠民先生由于工作调动，自 2001 年 5 月 31 日不再担任公司董事职务，经深圳证券交易所核准，其所持股份 11000 股已于 2001 年 11 月 31 日解冻。

## 2、股东情况介绍

(1)报告期末股东总数为 24,563 户。

(2)前 10 名股东持股情况

股东名称	年初持股数	增加变化情况	年末持股数	股份类别	质押冻结
吉林省国际信托投资公司	20,196,000		20,196,000	国家股、法人股	冻结
海南顺兴房地产开发公司	13,200,000		13,200,000	法人股	无
山东证券登记有限责任公司	11,000,000	-11,000,000	0		
海南顺丰股份有限公司	10,560,000		10,560,000	法人股	无
上海昆凌工贸有限公司		+6,900,000	6,900,000	法人股	无
长春卓诚实业有限公司	6,600,000		6,600,000	法人股	无
江苏联合信托投资公司	6,111,600		6,111,600	法人股	冻结
吉林轻工股份有限公司工会委员会	5,068,800	-5,068,800	0		
长春盛基实业有限公司		+5,068,800	5,068,800	法人股	无
中海恒实业发展有限公司	3,300,000		3,300,000	法人股	冻结
上海肇达投资咨询有限公司		+3,000,000	3,000,000	法人股	无
海南亿丰拍卖有限公司	2,640,000		2,640,000	法人股	无

注：前十名股东中，海南顺兴房地产开发公司是海南顺丰股份有限公司的全资子

公司；

国有股持股单位为吉林省国际信托投资有限责任公司。

### (3) 控股股东介绍

#### 海南顺丰股份有限公司

法定代表人：桑俊杰；成立日期：1992年5月21日；注册资本：14800万元；经营范围：高科技产品开发；汽车出租及维修；房地产开发经营；旅游业；种植业；养殖业；海洋捕捞；农业科技产品研制；农副产品、水产品、农业机械、农业生产资料、生物制品、矿产品（专营除外）、电子产品的贸易业务。股权结构如下：

单位名称	出资方式	出资额	所占比例(%)
海南华裕达实业有限公司	现金	4502.4	30.42
海口市房地产投资开发总公司	现金	500	3.32
中国人民保险公司海南分公司	现金	390	2.63
海南省信托投资公司	现金	100	0.67
其他	现金	9307.6	62.8

#### 海南顺兴房地产开发公司

法定代表人：马建雄；成立日期：1993年2月18日；注册资本：2000万元；主要业务：房地产开发经营（贰级），建材，装修工程。股东为海南农业租赁股份有限公司。

海南农业租赁股份有限公司，法定代表人：桑俊杰；成立日期：1993年6月8日；注册资本：23064万元；经营范围：高科技产品的开发、经营；房地产开发、经营；农业科技产品的研制、生产；种植、养殖业及经营；汽车出租及维修服务；农副产品、生物制品、化工原料（专营外）、普通机械、矿产品的贸易业务；旅游项目开发；委托投资（非金融性）；信息咨询服务。

### (4) 持股 10% 以上的法人股东情况

吉林省国际信托投资有限责任公司：依据中国人民银行文件，该公司已于 2001 年 3 月 1 日关闭，进入清算程序。2001 年 12 月 30 日该公司清算组分别与洋浦锦瑞实业有限公司、洋浦宇鑫实业有限公司签署《股权转让协议》，转让了其持有的公司股权（公告刊登在 2002 年 1 月 4 日《证券时报》上）。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员和员工的情况

### 1、董事、监事、高管人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股 (股)	增减变化	年末持股 (股)
李丽	女	41	董事长兼总经理	1999.6-2002.6	0		0
孙健	女	46	董事	1999.6-2002.6	77000		77000
赵景瑞	男	48	董事、总会计师	2001.5-2002.6	0		0
杨秀峰	男	38	董事	2001.5-2002.6	0		0
马凯	女	60	董事	2001.12-2002.6	0		0
程宏	男	42	董事、常务副总	2001.12-2002.6	0		0
江毅	男	39	董事	2001.12-2002.6	0		0
陈珂	男	39	董事	2001.12-2002.6	0		0
孙振江	男	40	董事	2001.12-2002.6	0		0
范德	男	52	董事	2001.12-2002.6	0		0
薛冰	男	39	董事	2001.5-2002.6	0		0
牟永林	男	57	监事会召集人	1999.6-2002.6	15000		15000
郝建春	女	37	监事	1999.6-2002.6	0		0
沈志杰	男	42	监事	1996.6-2002.6	0		0
马国义	男	49	副总经理	2001.7-2002.6	0		0
韩旭晖	女	30	董秘	2001.12-2002.6	0		0
胥玲	女	39	副总经理	2001.12-2002.6	0		0

注：(1) 董事薛冰于 2001 年 1 月至今任海南顺兴房地产开发公司经理。

(2) 董事孙振江于 2001 年 3 月至今任海南顺丰股份有限公司总经理助理。

## 2、年度报酬情况

(1) 公司董事、监事和高级管理人员的报酬由董事会根据公司实际情况确定。

(2) 现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 329,388 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 154,692 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 159,624 万元。

(3) 公司董事、监事和高级管理人员年度报酬在 5 万元以上的有 1 人，4 至 5 万元的有 4 人，2 至 3 万元的 2 人。

(4) 董事孙振江在海南顺丰股份有限公司领取报酬，董事薛冰在海南顺兴房地产开发公司领取报酬，董事周世海、王柏枫在吉林省国际信托投资有限责任公司领取报酬；董事杨秀峰在公司下属企业万达房地产开发公司领取报酬；

未在股东单位或其它关联单位领取报酬和津贴的董事：孙健、马凯、江毅、陈珂、范德；监事：郝建春、沈志杰。

## 3、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因

(1) 2001 年 5 月 30 日在公司会议室召开 2000 年度股东大会，同意唐忠民、王晓

云、惠一祥、范日旭先生辞去董事职务；同时增选赵景瑞、杨秀峰、张春志、薛冰先生为公司董事。

(2)2001年12月29日在公司会议室召开2001年度第一次临时股东大会，通过了马凯、程宏、江毅、陈珂、孙振江、范德为公司董事；王鹏、王柏枫、周世海、赵连志、尹焱鑫、王伟、张春志先生，王丽霞女士不再担任公司董事。

(3)根据工作需要，2001年7月13日，聘任马国义为公司副总经理；

(4)2001年12月29日公司召开三届十一次董事会，选举李丽女士为公司董事长并兼任公司总经理，同时辞去董事会秘书职务；根据董事长提议董事会同意，聘任韩旭晖为公司董事会秘书；根据总经理提名董事会同意，聘任胥玲为公司副总经理。

#### 4、公司员工情况

截止报告期末，公司在册职工115人，其中硕士生6人，大学学历27人，大专学历82人。具有高、中级职称的43人，占职工总数的37.4%；从事财务人员10人；离退休人员13人。

#### 五、公司治理结构

公司能够按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，进一步明确了董事会的权限、决策程序，符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

##### 1、公司股东与股东大会

公司力求建立能够确保所有股东，特别是中小股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利的公司治理结构；确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位。报告期内公司二次股东大会的召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

##### 2、控股股东和上市公司关系

公司与控股股东在人员管理、财务管理、机构设置、资产、业务等方面做到严格分开；公司董事会、监事会和内部机构能够独立动作，具体情况如下：

业务方面：公司业务完全独立于控股股东，具有完整的业务及自主经营能力；

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位担任职务。

资产方面：公司资产完全独立于控股股东。

机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东职能部门间的从属关系。

财务方面：公司设立了独立的财务会计职能管理部门，独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》中规定的董事选聘程序选举董事。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，董事会会议均按照规定的程序进行，公司董事能够按照有关规定履行董事的权利、义务和责任。

### 4、监事和监事会

监事会的人数和人员构成符合法律法规及公司章程的规定。监事会能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会拟制订《监事会议事规则》。

### 5、绩效评价与激励约束机制

公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

### 6、利益相关者

公司充分尊重并维护银行及其它债权人、职工等利益相关者的合法权利，公司将与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

### 7、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。公司拟建立《信息披露管理制度》。

### 8、对照《上市公司治理准则》，公司治理结构存在的问题：

#### (1) 公司尚未聘任独立董事。

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，正在进行独立董事聘任的准备工作，拟在 2002 年 6 月 30 日前按照有关规定完成聘请独立董事的工作。

(2) 2002年6月，公司第三届董事会将任期届满，待董事换届完成后，公司拟按照《上市公司治理准则》的要求建立董事会专门委员会及董事、监事、高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。

## 六、股东大会情况简介

(一)报告期内公司共召开二次股东大会，其中一次年度股东大会，一次临时股东大会。

### 1、2000年度股东大会

2001年4月28日在《证券时报》上刊登了召开2000年度股东大会的通知，并于2001年5月30日在公司会议室召开2000年度股东大会，会议审议并通过了以下决议：

(1) 2000年度董事会工作报告；

(2) 2000年度监事会工作报告；

(3) 2000年度财务决算报告；

(4) 2000年度利润分配方案：不分配、不转增；

(5) 关于修改公司章程的议案；

(6) 关于更换董事的议案（详见在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因）。

以上决议公告刊登在2001年5月31日《证券时报》上。

### 2、2001年度第一次临时股东大会

(1) 2001年7月14日公司董事会在《证券时报》上刊登了召开2001年度股东大会的通知，定于2001年8月15日在公司六楼会议室召开2001年度第一次临时股东大会，审议公司宽限期资产重组的议案。鉴于重组双方（股权转让方海南顺兴房地产开发公司等五家公司与股权受让方深圳市东阳光实业发展有限公司）在重组相关事宜上未能达成一致，此次重组最终宣告失败，故公司董事会决定取消该次股东大会。相关公告分别于2001年8月7日、8月22日、9月21日、9月28日刊登在《证券时报》上。

(2) 2001年11月29日公司董事会在《证券时报》上刊登了再次召开2001年度第一次临时股东大会的通知，并于2001年12月29日在公司六楼会议室召开2001年度第一次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：

关于债务抵偿的议案；

关于出售吉林轻工股份有限公司等五家全资或控股子公司股权的议案；

关于出售海口吉联实业有限公司等五家全资或控股子公司股权的议案；

“关于收购吉林常青房地产有限责任公司股权的议案”提交下次股东大会讨论的议案；

关于授权董事会的议案；

关于处置不良投资损失的议案；

关于更换公司董事的议案（详见在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员及离任原因）。

会议审议未通过：关于聘请朱文山、翁俊谦为公司独立董事的议案；关于给予独立董事津贴的议案。

以上决议公告刊登在 2002 年 1 月 4 日《证券时报》上。

## (二)2002 年第一次临时股东大会

由于 2001 年度第一次临时股东大会号召开前，收购吉林常青房地产有限责任公司的产权过户手续未能完成，该次股东大会审议通过了“关于收购吉林常青房地产有限责任公司股权的议案”提交下次股东大会审议的议案。2002 年 3 月 25 日，公司召开了 2002 年第一次临时股大会，审议通过了“关于收购吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权的议案”（公告刊登在 2002 年 3 月 26 日《证券时报》上）。

## 七、董事会报告

### (一)公司经营情况

#### 1、公司经营状况

由于主营业务不突出、债务沉重、缺乏稳定的利润来源等原因，公司从 1998 年至 2000 年已经连续三年亏损。为了改善公司的经营状况，确立新的主营业务发展方向，使公司扭亏为盈、步入良性发展的轨道，报告期内，公司董事会进行了重大资产重组：通过债务抵偿，以公司部分其它应收款抵偿等额部分其它应付款，在盘活资产的同时减轻了公司的债务负担；通过出售下属全资或控股子公司股权，剥离了资产质量差，盈利水平欠佳的下属子公司，使公司 2001 年度实现了盈利；通过股权收购，注入了盈利能力较强的吉林常青房地产有限责任公司，调整了原有业务结构，重

新确立了公司的主业发展方向。

截止报告期末，公司已完成出售下属全资或控股子公司股权的工作，截止 2002 年 3 月 25 日，公司已完成收购吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权的工作。本次资产重组完成后，公司主营业务将转向房地产业。对保留下来的万达地产开发公司、物业分公司等下属企业，继续实行承包经营的方针，以调动其积极性。

公司 2001 年度实现主营业务收入 138.17 万元，比上年同期-59.34 %，主营业务利润 178.7 万元，比上年同期-97.65 %，净利润为 2258.54 万元。

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

吉林轻工股份有限公司万达房地产开发公司,2001 年主营业务收入 138.17 万元。

## 3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司仍然受主营匮乏、债务沉重等因素的困扰，为了彻底改变公司的经营状况，公司董事会在加强公司内部管理的同时，对公司进行了重大资产重组。截止报告期末，出售下属全资或控股子公司股权的工作已经完成，债务抵偿也得到了相关单位的确认，从而实现了公司年度报告扭亏为盈。截止 2002 年 3 月 25 日，公司已完成了收购吉林常青房地产有限责任公司 95% 的股权的工作，使其成为公司的控股公司，同时确立了公司向房地产开发领域发展的经营方向，为公司今后持续稳定的发展奠定了基础。

(二)公司投资情况：由于公司从 1998 年至 2000 年已经三年连续亏损，报告期内公司无对外投资，也无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

## (三)公司财务状况

报告期公司总资产较上年末增长 6,768,996.12 元，增长 2%，主要是由于出售子公司股权影响总资产的变化；长期负债较上年末增长 3,731,012.00 元，增长 36%，主要是本报告期内发新还旧使一年到期的企业债券减少，两年期的企业债券增加影响；股东权益较上年末增长 49,855,275.46 元，主要是以应收款项抵偿转让前子公司债务年初以计提的坏帐准备转入资本公积及本报告期实现的净利润所影响；主营业务利润较上年度减少 7,455,007.67 元，主要是公司所属万达房地产本年度房地产收入下降影响；净利润较上年末增长 143,360,481.33，主要是出售子公司股权产生的投资收益所影响。

利润构成发生变动的的原因：2001 年度实际完成利润 2,258.5 万元，上年同期实

际亏损 11,866.4 万元，较上年减亏 14,124.9 万元，其中：1、主营业务利润本年度实际完成 17.8 万元，上年同期实际完成 763.3 万元，较上年同期减少 745.5 万元，减少主要原因为本年度房地产收入大幅下降的影响。2、其它业务利润本年度实际完成 63.6 万元，上年同期为 55 万元，较上年同期增加 8.6 万元，其它业务利润主要为房屋租金的利润。3、投资收益本年度实现 5,168.7 万元，上年同期为-3,466.1 万元，较上年同期增加 8,634.8 万元，主要原因是本年度出售 10 个子公司收益增加的影响。4、营业外收支净额本年度为支出 71.8 万元，上年同期支出为 1,692.1 万元，较上年同期减支 1,620.3 万元，主要原因由于本年度没有发生减值准备及赔偿损失减少所致。5、三项费用(营业费用、管理费用、财务费用)本年度实际支出 22,919.8 万元，上年实际支出 7,526.7 万元，较上年同期下降 4,606.9 万元，下降 61.2%，其中财务费用较上年下降 161.3 万元，下降 9.8%，管理费用较上年下降 4,431.9 万元，下降 75.6%，营业费用较上年下降 13.7 万元，下降 55.4%。

#### (四)公司生产经营以及宏观政策、法规变化情况

报告期内，公司实施了重大资产重组，截止 2002 年 3 月 25 日，资产重组工作已经完成。通过资产重组，优化了公司资产质量，提高了公司赢利能力，确立了公司向房地产领域发展的战略目标，对公司的长远发展将产生积极而深远的影响。

#### (五) 公司董事会新年度的经营计划

2002 年是公司发展史上极为关键的一年，通过资产重组，公司在发展方向、业务内容等方面发生了重大变化，2002 年主要经营计划如下：

- 1、完成资产重组的善后工作，尽快完成债务重组工作；
- 2、完成恢复上市的基础工作，向深交所提出恢复上市申请。
- 3、按照《上市公司治理准则》，完成聘任独立董事、建立董事会专门委员会等工作；
- 4、公司主业已转向房地产业，围绕吉林常青房地产有限责任公司开发的高尔夫家园项目，将做好以下工作：
  - (1) 尽快完成一期工程的销售工作；
  - (2) 做好二期工种的开发与销售工作；
  - (3) 适应房地产业发展的需要，做好人才储备工作；
  - (4) 为加强企业发展后劲，增加土地储备，为今后房地产开发打下良好基础。

(六)公司董事会日常工作情况

报告期内共召开十次董事会会议。

1、2001年4月24日在公司六楼会议室召开了第三届董事会第六次会议，审议并通过了如下决议：

(1)2000年度董事会工作报告；

(2)2000年度财务决算报告；

(3)2000年度利润分配方案：不分配，不转增；

(4)预计2001年度利润分配政策：由于报告期内出现亏损，2001年度盈利用于弥补亏损，为了增强公司持续发展能力，预计2001年度公司不进行利润分配。

(5)2000年年度报告及其摘要；

(6)关于修改公司章程的议案；

(7)关于更换董事的议案：同意唐忠民、王晓云、惠一祥、范日旭先生辞去公司董事，同时增选赵景瑞、杨秀峰、张春志、薛冰先生为公司董事。

(8)决定于2001年5月30日召开2000年度股东大会：

审议《2000年度董事会工作报告》；

审议《2000年度监事会工作报告》；

审议《2000年度财务决算报告》；

审议《2000年度利润分配方案》；

审议《关于修改公司章程的议案》；

审议《关于更换董事的议案》；

其它议案。

董事会决议公告刊登在2001年4月28日《证券时报》上。

2、2001年4月29日以通讯方式召开了三届七次董事会，与会董事审议通过了公开披露吉林轻工集团股份有限公司2001年第一季度报告的议案。

3、2001年7月13日在公司六楼会议室召开了第三届董事会第八次会议，会议审议通过了宽限期资产重组的相关议案，后因重组双方在相关事宜上未能达成一致，导致公司宽限期资产重组失败，此次董事会决议未能实施。

董事会决议公告刊登在2001年7月14日《证券时报》上。

4、2001年8月20日以通讯方式召开临时董事会，与会董事一致同意延期至2001

年 9 月 26 日召开 2001 年度第一次临时股东大会。

5、2001 年 9 月 18 日以通讯方式召开临时董事会，与会董事一致同意延期至 2001 年 10 月 30 日召开 2001 年度第一次临时股东大会。

6、2001 年 8 月 22 日在公司六楼会议室召开第三届董事会第九次会议，会议审议通过如下议案：

(1)吉林轻工集团股份有限公司 2001 年度中期财务决算报告；

(2)吉林轻工集团股份有限公司 2001 年度中期利润分配预案：由于出现亏损，董事会决定中期不分配、不转增。

(3)吉林轻工集团股份有限公司 2001 年度中期报告及其摘要。

董事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 25 日《证券时报》上。

7、2001 年 10 月 16 日以通讯方式召开临时董事会，鉴于本公司与深圳市东阳光实业发展有限公司的宽限期限资产重组已告失败（公告刊登在 2001 年 9 月 21 日《证券时报》），与会董事一致同意取消 2001 年度第一次临时股东大会。

8、2001 年 10 月 26 日以通讯方式召开临时董事会议，审议通过了公司 2001 年第三季度报告。

9、2001 年 11 月 27 日公司召开了三届十次董事会，会议审议通过如下议案：

(1)关于债务抵偿的议案；

(2)关于出售吉林轻工股份有限公司等五家全资或控股子公司股权的议案；

(3)关于出售海口吉联实业有限公司等五家全资或控股子公司股权的议案；

(4)关于收购吉林常青房地产有限责任公司股权的议案；

(5)关于提请吉轻工 2001 年度第一次临时股东大会授权董事会办理资产重组相关事宜的议案；

(6)关于处置不良投资损失的请示；

(7)关于更换公司董事的议案：王鹏、王柏枫、周世海、赵连志、尹焱鑫、王伟、张春志先生、王丽霞女士不再担任公司董事，新增选马凯女士、程宏、江毅、陈珂、孙振江、范德先生为公司董事，朱文山、翁俊谦先生为公司独立董事（简历附后）。

(8)关于给予独立董事津贴的议案；

(9)关于召开 2001 年度第一次临时股东大会的议案。

董事会决议公告刊登在 2001 年 11 月 29 日《证券时报》上。

10、2001 年 12 月 29 日公司召开了第三届董事会第十一次会议，会议审议通过

如下议案：

(1)选举李丽女士为公司董事长并兼任公司总经理，同时辞去董事会秘书职务；根据董事长提议董事会同意，聘任韩旭晖为公司董事会秘书；根据总经理提名董事会同意，聘任胥玲为公司副总经理；

(2)关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的议案。

董事会决议公告刊登在 2002 年 1 月 4 日《证券时报》上。

(七)董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司无利润分配、公积金转增股本事项，亦无配股、增发情况。董事会能够严格按照股东大会的授权，办理资产重组的相关事项。

(八) 2001 年度利润分配预案及下年分配政策：

经深圳鹏城会计师事务所审计，2001 年公司实现盈利 2258.54 万元，全部用于弥补以前年度亏损，本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

下年分配政策：2002 年度若盈利，继续用于弥补亏损，董事会决定 2002 年度不分配、不转增。

此预案尚需公司年度股东大会审议通过。

(九)报告期内，公司信息披露报刊为《证券时报》。

## 八、监事会报告

### 1、监事会会议情况

报告期内，公司共召开三次监事会会议：

(1) 2001 年 7 月 13 日，公司召开第三届十三次会议，审议通过以下议案：

到会全体监事对公司董事会提出的宽限期资产重组议案发表意见，公司监事会全体监事成员审议通过了公司董事会提出的宽限期资产、债务重组方案。

(2) 2001 年 8 月 23 日，公司召开第三届十四次会议，审议通过以下议案：

审议通过公司 2001 年度中期财务决算报告；

审议通过 2001 年度中期利润不分配公积金不转增股本。

审议通过公司 2001 年度中期报告及其摘要。

(3) 2001 年 11 月 27 日，公司召开第三届十五次会议，审议通过以下议案：

审议通过第三届十次董事会通过的股权出售的议案属《关于规范上市公司重大购买或出售资产行为的通知》所规定的重大资产出售行为，且属于关联交易；

以上关联交易，公司董事会已按相关规定聘请具有专业资格的资产评估、审计、律师、财务顾问等中介机构出具报告及发表意见；

以上关联交易的定价以评估、审计为基础，是公平、公正的，未发现存在内幕交易或损害公司股东利益的情况，而且以上交易对改善公司的资产质量、调整主营业务方向、提高盈利能力、增强公司持续经营发展能力均有重大意义；

与会董事在审议表决时履行了诚信义务，决议合法有效。

说明：2001年6月4日，长春创世实业有限公司和长春恒顺新技术开发有限公司分别与吉林省国际信托投资有限公司清算组签署了《股权转让协议书》，拟受让省国投清算组持有的公司国有法人股；并且2001年11月27日召开的公司董事会审议通过的资产重组方案中，长春创世与长春恒顺拟受让公司下属的子公司股权，由此长春创世、长春恒顺即与公司构成了潜在的关联方。监事会从谨慎的角度出发，将其认同于关联交易。由于长春创世与长春恒顺未全额支付股权转让款，并且未办理股权过户手续，2001年12月28日，省国投清算组分别与长春创世、长春恒顺签订了“解除《股权转让协议》之协议”，解除了原《股权转让协议》。鉴于以上事实，长春创世与长春恒顺从2001年12月28日起与公司已解除潜在关联关系。

## 2、公司依法动作情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规规范运作，决策程序合法。

## 3、检查公司财务情况

深圳鹏城会计师事务所出具的财务审计报告，真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

4、报告期内公司进行债务抵偿、出售下属子公司股权，收购吉林常青房地产有限责任公司95%股权，交易价格无损害股东权益或造成资产流失。

## 九、重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁事项

(1)公司在报告期内没有发生仲裁事项。

(2)本年度中期报告后发生的重大诉讼事项：

#### 贷款合同纠纷案

公司自1996年12月至1998年11月与中国工商银行长春市自由大路支行共签订

借款合同 8 份，自由支行共计借给我公司 4,072.69 万元人民币，现已转至中国工商银行长春市翔运街支行。由于到期未还，发生纠纷，长春市二道区人民法院就翔运支行诉公司借款合同纠纷一案判决如下：

- a. 吉轻工欠中国工商银行翔运支行借款 4,072.69 万元，此款判决生效后立即给付。
- b. 吉轻工从欠款之日起按合同约定的利率至还清欠款之日止给付原告欠款利息。
- c. 吉轻工万达房地产开发公司承担借款中的 719 万元的连带责任。
- d. 吉轻工承担 45 万元案件受理费。

#### 贷款担保案

珠海白山不锈钢制品有限公司于 2000 年 3 月 17 日至 6 月 9 日间，与中国银行珠海市平沙支行签订六份借款合同，借款总金额为人民币 1100 万元，公司出具了《连带责任保证合同》。由于该公司到期未能偿还平沙支行借款本金 1100 万元，利息 1.09 万元，故该行向广东省珠海市中级人民法院提起诉讼，一审法院判决如下：

珠海白山不锈钢制品有限公司应于判决之日起十日内向平沙支行清偿借款本金及利息 1101.09 万元，并承担案件受理费、财产保全费计 12.56 万元；公司对上述被告借款本息承担连带清偿责任。

(3) 本年度中期报告中已披露的重大诉讼案件进展情况：

#### 借款合同担保纠纷案

该案是公司兼并吉林省商业机械厂前，商业机械厂为吉林万达通机动车净化有限公司在中国工商银行四平北二马路办事处贷款 355 万元做了保证，到 1998 年 11 月前尚欠贷款 275 万元没有归还。北二马路办事处于 1997 年 11 月向四平市中级人民法院起诉，法院已于 1998 年 6 月 27 日做出判决：吉轻工偿还原告本金 275 万元，利息及法院案件受理费 119.63 万元。吉轻工于 1998 年 7 月 28 日向吉林省高级人民法院提出上诉，省高法于 1998 年 10 月 14 日做出裁定，由于漏列诉讼主体，撤销吉林省四平市中级人民法院(1997)四经初字第 114 号民事判决，发回四平市中级人民法院重审。四平市中级人民法院于 1999 年 12 月 25 日重新审理，吉轻工于 2000 年 8 月 3 日收到判决：由吉轻工和省北方锅炉厂(原商业机械厂)连带付给四平北二办人行贷款本金 275 万元及利息 120.67 万元。吉轻工不服一审判决，于 2000 年 8 月 18 日向吉林省高级人民法院提出上诉，2001 年 9 月 28 日收到吉林省高法民事判决书：驳回吉轻工上诉，维持原判。

### 进出口货物代理纠纷案

公司所属吉林省北正对外经济技术合作有限公司对华昌贸易公司代理出口 290 吨辽东湾产棉蜚皮业务发生纠纷，争诉标的人民币 900 万元，我公司败诉。由于本案涉嫌诈骗，公司已向最高人民法院提出再审。目前，最高人民法院正对再审情况进行审理。

### 2、报告期内资产重组情况

2001 年 7 月 13 日，公司召开了三届八次董事会，审议了宽限期资产重组的相关议案（公告刊登在 7 月 14 日《证券时报》上）。由于重组双方在相关事宜上没有最终达成一致，致使深圳市东阳光实业发展公司对公司的资产重组失败。

2001 年 11 月 27 日，公司召开三届十次董事会议，会议审议通过了公司重大资产重组的相关议案（公告刊登在 2001 年 12 月 29 日《证券时报》上），并于 2001 年 12 月 29 日召开了 2001 年度第一次临时股东大会，审议通过了债务抵偿、出售下属子公司股权、授权董事会等议案（决议公告刊登在 2002 年 1 月 4 日《证券时报》上），截止报告期末完成了出售下属子公司股权的工商变更。由于吉林常青房地产有限责任公司在 2001 年度第一次临时股东大会召开前未能完成相应的产权变更，故该次股东大会审议通过了“关于收购吉林常青房地产有限责任公司股权的议案提交下次股东大会审议的议案”。2002 年 3 月 25 日，公司召开 2002 年第一次临时股东大会，审议通过了“关于收购吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权的议案”，并于当日完成了股权变更的工商登记手续（公告刊登在 2002 年 3 月 26 日《证券时报》上）。

2002 年 4 月 4 日，北京颐合律师事务所为公司重大资产重组实施结果出具了《法律意见书》，确认公司重大资产重组已经完成，认为：“本次资产重组的实施过程及实施结果合法有效。”

### 3、对外担保

报告期内，公司为北方机械供销公司提供贷款担保 900 万元，为大禹房地产开发公司担保 2000 元，为长春市万丰物资经销公司担保 150 万元，为万达房地产公司担保 100 万元，为大连吉进商贸公司担保 100 万元，为大连万吉房地产公司担保 1000 万元，为珠海白山不锈钢制品有限公司担保 1100 万元。

### 4、承诺事项

公司三届六次董事会审议通过了预计 2001 年度利润分配政策为：不分配、不转

增。公司三届十二次董事会审议通过的《2001 年度利润分配预案及预计 2002 年度利润分配政策》与以上内容相符。

5、报告期内，公司继续聘请深圳鹏城会计师事务所为公司的审计机构，2000 年度支付审计费用 18 万元；2001 年度支付其审计费用 22 万元。

6、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

7、报告期内，由于公司已经连续三年亏损，每股净资产已为负值，深圳证券交易所决定自 2001 年 5 月 9 日起，公司股票暂停上市。股票简称由“ST 吉轻工”改为“PT 吉轻工”，股票代码仍为“0546”。

8、其它重大事项

(1)2001 年 6 月 19 日，公司向深圳证券交易所提交了宽限期申请，根据深交所《关于给予吉林轻工集团股份有限公司宽限期的决定》，本公司被给予自 2001 年 5 月 9 日起十二个月的宽限期（公告刊登在 6 月 23 日《证券时报》上）。

(2)截止 2001 年 12 月 31 日，公司逾期人民币贷款 10,580.70 万元，逾期美元贷款折合人民币 6124.76 万元；

(3)截止 2001 年 12 月 31 日，公司办公楼用于银行贷款抵押。

十、财务报告

(一)审计报告

深鹏所股审字[2002]56 号

吉林轻工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日合并与母公司的资产负债表、2001 年度合并与母公司的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日合并与母公司的财务状况及 2001 年度合并与母公司的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳鹏城会计师事务所  
中国·深圳

2002年4月21日

中国注册会计师

王磊

中国注册会计师

李海林

(二)报表(附后)

(三)会计报表附注

金额单位：人民币元

### 1、公司简介

吉林轻工集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局吉改联批[1992]14号文、吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]42号文批准,在对原吉林省轻工业进出口公司进行整体改制的基础上,以定向募集方式设立的股份有限公司。1993年7月15日经吉林省人民政府吉政函242号和243号文批准,公司转为社会募集公司,并于同年10月27日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]88号文批准,向社会公开发行个人股2700万股。1993年12月15日公司股票获准在深圳证券交易所上市交易,股票代码0000546。

公司现持有吉林省工商行政管理局核发的注册号为2200001003583-1/1的企业法人营业执照,注册资本16,950万元人民币,其经营范围为:进口和出口本企业及轻工系统生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表零件等商品及相关技术,轻工原辅材料、五金、化工、交电、百货、汽车配件、建筑材料、粮油、饲料、农副产品购销、开展合资合作经营、生产花卉养殖、物业管理、房产租赁、维修;承包与出口自产成套设备相关的境外过程和境内国际招标工程;对外派遣轻工行业工程、生产及从事维修、售后等服务的劳务人员。

### 2、公司主要会计政策、会计估计、合并会计报表编制方法

#### (1) 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

(2) 会计年度

公司会计年度采用公历制，即每年自1月1日起至12月31日止。

(3) 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐原则及计价基础

公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

(5) 外币业务核算方法

公司外币业务发生时按当日的市场汇价的中间价折合为记帐本位币记帐，年末对有关外币帐户余额按年末市场汇价的中间价进行折合调整，差额计入当期损益。

(6) 现金等价物的确认标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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。

(7) 坏帐核算方法

公司坏帐采用备抵法核算，期末按帐龄分析法计提应收款项的坏帐准备，具体如下：

<u>帐 龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	10%
1—2 年	20%
2—3 年	30%
3 年以上	50%

坏帐确认标准为：

债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回；

对确实无法收回的应收帐款，经董事会确认批准后作为坏帐损失。

(8) 存货核算方法

公司存货分为产成品（库存商品）、在产品、原材料、低值易耗品、开发产品、

开发成本。期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目计提存货跌价准备。发出存货成本采用加权平均法计算结转。低值易耗品采用分次摊销法核算

#### （9）短期投资核算方法

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单个投资项目计提跌价准备。

#### （10）长期股权投资

公司对外投资属权益性投资的，占被投资单位权益比例在 20%(含 20%)以下,或虽超过 20%但不具有重大影响的，按成本法核算；权益比例在 20%以上并具有重大影响的，或虽低于 20%但具有重大影响的，按权益法核算；权益比例在 50%以上（不含 50%）并具有控制的，按权益法核算并编制合并会计报表。

#### （11）长期债权投资

公司债权投资按取得时的实际成本计价，投资收益按票面面值及票面约定的利率确定。

#### （12）长期投资减值准备

公司长期投资在期末时按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备的确认标准为：

对于有市价的长期投资，出现以下情况之一时，即计提长期投资减值准备：

市价持续 2 年低于帐面价值；

该项投资暂停交易 1 年；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续两年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对于无市价的长期投资，出现以下迹象之一时，即计提长期投资减值准备

政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；

被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；

被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化，如进行清理整顿、清算，被投资单位的所有者权益为负数等。

### (13) 固定资产计价及折旧方法

固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产核算。

固定资产计价：公司固定资产按实际成本或评估确定的价值计价，并参照行业财务制度规定按单个固定资产确定折旧年限，采用平均年限法计提折旧，预计残值率除外商投资企业为 10%外，其余为 3%-5%。

公司各类固定资产折旧年限如下：

<u>类 别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋及建筑物	40-50	1.92—2.4
运输设备	5-12	8.00—19.2
办公设备	5-12	8.00—19.2

公司固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

### (14) 在建工程核算方法

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程的实际发生的支出等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前发生的，计入在建固定资产造价，在交付使用后发生的，计入当期损益，工程竣工、验收交付使用时按实际成本结转固定资产。已交付使用，但尚未办理竣工决算的工程自交付使用之日起，按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

公司期末对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生了减值，即计提在建工程减值准备。

### (15) 无形资产

公司无形资产按实际成本或评估确认的价值计价，并按受益期采用直线法

平均摊销。

公司无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### (16) 长期待摊费用摊销方法

公司开办费按实际发生额计价，从开始生产经营的当月起，按5年平均摊销。其他长期待摊费用按实际发生额计价，并按受益期平均摊销。

#### (17) 收入确认原则

销售产品（商品）：公司已将产品（商品）所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

#### (18) 所得税的会计处理

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### (19) 合并会计报表编制方法

本公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），并具有实质控制权的，该单位列入合并范围。

公司合并会计报表是以审定后的母、子公司的个别会计报表为基础，按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》编制的。合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。在合并会计报表时，对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整；对子公司所执行的行业会计制度业已在会计报表合并时做了必要的调整。

### 3、税项

增值税：公司按销售收入的13%或17%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。

营业税：按应纳税收入的 5% 计缴。

城市维护建设税和教育费附加：按公司应缴流转税额的 7% 和 3% 计缴。

房产税：分别按公司房屋出租收入的 12% 或房屋原值（扣除 30%）1.2% 计缴。

所得税：公司吉林省境内企业按 33% 交纳所得税，其他子公司分别执行各地区税收政策。

#### 4、控股子公司及合营企业

<u>被投资单位名称</u>	<u>经营范围</u>	<u>注册资本</u>	<u>所占权益比例</u>	<u>合并否</u>
1、珠海大明吉达机械制造有限公司	生产销售焊接机、不锈钢制品	222 万元	51%	否
2、银川市大新石油开采公司	石油开采	670 万元	100%	否
3、吉林轻工万达房地产开发公司	房地产开发	1400 万元	100%	是

纳入上年合并范围的子公司——长春天一生物工程有限公司、海口吉联实业有限公司、大连保税区腾飞工贸公司、大连经济开发区吉进商贸有限公司、吉林轻工长春轻工机械厂、深圳吉富达投资发展公司、吉林轻工股份有限公司、吉林轻工海富投资公司、吉林省北方锅炉厂等及上年未纳入合并范围的子公司长春浩思运动休闲娱乐有限公司已于 2001 年内出售，故不在合并范围之内，合并报表年初数已按财政部有关规定进行调整：

珠海大明吉达机械制造有限公司、银川市大新石油开采公司，因本年度该两公司已停止经营且 2000 年 12 月 31 日已审报表资产总额合计不足合并报表 10%，根据重要性原则，未将其纳入合并范围。

#### 5、会计报表主要项目注释

##### （1）货币资金

<u>项 目</u>	<u>2001 年 12 月 31 日</u>	<u>2000 年 12 月 31 日</u>
现金	47,881.12	68,372.71
银行存款	22,937,183.06	1,345,517.02
合计	22,985,064.18	1,416,889.73

货币资金年末余额比年初余额增加 15.55 倍，系本年度出售子公司增加现金流

所致。

## (2) 其他应收款

2001-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	7,510,058.66	6.55%	751,005.87	6,759,052.79
1-2年	21,155,937.76	18.45%	4,231,787.55	16,924,150.21
2-3年	2,624,150.54	2.28%	787,245.16	1,836,905.38
3年以上	83,401,997.68	72.72%	41,700,998.84	41,700,998.84
合计	114,692,144.64	100.00%	47,471,037.42	67,221,107.22

  

2000-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	23,637,614.56	12.70%	2,363,761.46	21,273,853.10
1-2年	5,439,289.97	2.92%	1,087,857.99	4,351,431.98
2-3年	927,153.47	0.50%	278,146.04	649,007.43
3年以上	156,066,404.36	83.88%	74,097,527.55	81,968,876.81
合计	186,070,462.36	100.00%	77,827,293.04	108,243,169.32

### 欠款金额前5名的单位

、欠款金额前5名的单位金额合计 87,594,697.37 元 ,占其他应收款总额 76.37%。

、其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

、其他应收款年末余额比年初余额下降 38.36%主要系本年度通过抵偿债务的方式收回款项 6681.74 万元 , 其中涉及关联交易的金额 5971.95 万元 , 即与已出售子公司在出售前签署《债务抵偿协议》的方式所收回的款项 , 并将所收回款项年初已提取的坏帐准备余额 27,269,850.78 元转入资本公积—关联交易差额 ; 同时由于合并范围的变化 , 已以此方式收回的已出售子公司的款项 , 未补提其年初坏帐准备。

## (3) 预付帐款

帐龄	2001年12月31日		2000年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	149,427,270.88	100%	50,000.00	100%
合计	149,427,270.88	100%	50,000.00	100.00%

、预付帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

、预付帐款增加主要系预支收购吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权款

14250 万元。

#### (4) 存货及存货跌价准备

项 目	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
产成品(库存商品)	55,320.00	-	-	-
低值易耗品	125,940.40	-	179,224.90	-
开发产品	296,883.22	-	1,423,942.96	-
开发成本	3,360,347.41	-	-	-
合计	3,838,491.03	-	1,603,167.86	-

#### (5) 长期投资

项 目	2000 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2001 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	169,656,456.39			119,651,159.65	50,005,296.74	2,124,600.00
长期债权投资	15,000.00				15,000.00	
合计	169,671,456.39			119,651,159.65	50,020,296.74	2,124,600.00

### 长期股权投资

#### A、股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	所占比例	投资金额	减值准备	2001.12.31 市价
成都百货股份有限公司*	法人股	400,000	0.56%	1,000,000.00		
成都百货股份有限公司	流通股	70,000	0.10%	240,200.00		12 .25
吉林省吉发股份有限公司	法人股	785,290	0.33%	1,299,461.00		
股票投资小计				2,539,661.00	0.00	

\*已设置抵押。

#### B、其他股权投资

被投资公司名称	投资金额	所占比例	本期权益调整	累计权益调整	2001.12.31 减值准备
---------	------	------	--------	--------	-----------------

珠海大明吉达机械制造有限公司	2,218,500.00	51%		-1,803,864.26	414,635.74
银川市大新石油开采公司	6,700,000.00	100%	-773,745.96	-6,700,000.00	0.00
吉林敖东珠海药业有限公司*	18,240,000.00	20%			18,240,000.00
大连北方啤酒原料有限公司	3,330,855.10	20%		-3,330,855.10	0.00
吉林省敖东药业有限公司	2,000,000.00	18%			2,000,000.00 -690,000.00
长春国富集团公司	1,000,000.00	2%			1,000,000.00
吉林白山航空发展股份有限公司	5,000,000.00	19.40%			5,000,000.00
海南农业租赁股份有限公司	1,750,000.00	1.45%			1,750,000.00 -223,600.00
交通银行长春分行	2,600,000.00	0.20%			2,600,000.00
长春长顺实业集团有限公司	16,461,000.00	10%			16,461,000.00 -1,211,000.00
其他股权投资小计	59,300,355.10		-773,745.96	-11,834,719.36	47,465,635.74-2,124,600.00

\*已被法院冻结。

## (6) 固定资产及折旧

项目	2000年12月31日	本期增加	本期减少	2001年12月31日	减值准备
原值					
房屋及建筑物	28,240,692.26	-	1,237,462.89	27,003,229.37	-
运输工具	2,333,985.45	11,500.00	-	2,345,485.45	-
办公设备及其他	969,500.36	37,846.00	-	1,007,346.36	-
合计	31,544,178.07	49,346.00	1,237,462.89	30,356,061.18	-
累计折旧					
房屋及建筑物	2,458,023.62	702,081.44	428,987.00	2,731,118.06	-
运输工具	1,011,115.12	236,844.64	-	1,247,959.76	-
办公设备及其他	371,613.81	110,899.32	-	482,513.13	-
合计	3,840,752.55	1,049,825.40	428,987.00	4,461,590.95	-
净值	27,703,425.52			25,894,470.23	

已设置抵押的固定资产年末净值为 2097 万元(即房屋建筑物)。

(7) 短期借款

<u>借款类别</u>	<u>2001年12月31日</u>	<u>2000年12月31日</u>
抵押借款	52,933,923.29	55,726,900.00
担保借款	114,807,880.00	99,445,390.05
信用借款	<u>185,123.00</u>	<u>5,377,123.00</u>
合计	<u><u>167,926,926.29</u></u>	<u><u>160,549,413.05</u></u>

上述借款全部系逾期借款，明细如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还的原因	预计还款期
中行长春市西安大路支行	RMB3000 万元	6.435%	采购商品	经营不善	无
	USD340 万元	8.6875%	采购商品		
交行长春分行	RMB3000 万元	6.435%	周转	经营不善	无
工行长春市翔运支行	RMB4072.69 万元	6.435%	周转	经营不善	无
吉林省信托投资公司	RMB489.49 万元	9.6%	周转	经营不善	无
长春信托投资公司	RMB18.51 万元	9.6%	周转	经营不善	无
中行吉林省分行	USD400 万元	8.6875%	采购商品	经营不善	无

(8) 应付帐款

无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(9) 预收帐款

无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项，期末余额比期初增加 27.96 倍系万达房地产开发公司增加预收售楼款所致。

(10) 应交税金

<u>项 目</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
增值税	2,498.73	912.78

营业税	-169,672.41	459,742.28
城建税	-11,534.07	32,250.06
房产税	22,519.11	2,400.00
企业所得税	1,508,811.45	2,110,418.04
个人所得税	5,059.77	4,089.44
代扣契税	<u>-5,660.37</u>	<u>-5,660.37</u>
合 计	<u>1,352,022.21</u>	<u>2,604,152.23</u>

#### (11) 其他应付款

欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项的情况如下：

<u>股东名称</u>	<u>金额</u>	<u>内容</u>
吉林省国际信托投资公司	17,339,052.00	往来款
海南顺丰股份有限公司	73,243.27	往来款

#### (12) 预提费用

<u>项 目</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
贷款利息	43,268,852.94	29,172,693.62

预提费用期末数比期初数增加 48.32%，均系欠付贷款利息增加引起。

#### (13) 预计负债

本年度计提的预计负债系本公司兼并北方锅炉厂(本年度出售的资不抵债全资子公司)前对吉林万达通机动车净化有限公司在中国工商银行四平北二马路办事处贷款 355 万元做了保证，根据四平市中级人民法院及吉林省高级人民法院判决，应由本公司及北方锅炉厂连带付给的贷款本息余额 3,956,710.00 元，鉴于北方锅炉厂已资不抵债，本公司即全额计提此债务。

#### (14) 一年内到期的长期负债

<u>项目</u>	<u>面值</u>	<u>到期日</u>	<u>年初本息</u>	<u>本期应计利息</u>	<u>期末本息</u>
企业债券	10,000,000	2002-6	10,277,000.00	554,000.00	10,831,000.00

(15) 应付债券

<u>债券名称</u>	<u>年利率</u>	<u>面值</u>	<u>发行日</u>	<u>发行金额</u>	<u>期限</u>
企业债券	4%	13,600,000.00	2001.3	13,600,000.00	2 年
<u>期初应付利息</u>	<u>本期应付利息</u>	<u>本期已付利息</u>	<u>期末应付利息</u>	<u>期末本息合计</u>	
0.00	408,012.00		408,012.00	14,008,012.00	

(16) 股本

<u>股份构成</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>2000-12-31</u>
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	40,656,000.00	40,656,000.00
其中:境内法人持有股份	40,656,000.00	40,656,000.00
2、募集法人股份	43,824,000.00	43,824,000.00
3、转配股	16,953,314.00	16,953,314.00
尚未流通股份合计	101,433,314.00	101,433,314.00
二、已流通股份		
境内上市的人民币普通股	68,073,165.60	68,073,165.60
三、股份总数	169,506,479.60	169,506,479.60

(17) 资本公积

<u>项目</u>	<u>2000-12-31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2001-12-31</u>
关联交易差额	-	27,269,850.78	-	27,269,850.78
未分类的资本公积	105,369,948.07	-	-	105,369,948.07
合计	105,369,948.07	27,269,850.78	-	132,639,798.85

资本公积本年增加数系以应收款项抵偿转让前子公司债务年初已计提的坏帐准备转入数。

(18) 盈余公积

<u>项目</u>	<u>2000-12-31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2001-12-31</u>
-----------	-------------------	-------------	-------------	-------------------

法定盈余公积	22,076,460.20	-	-	22,076,460.20
公益金	<u>3,215,891.69</u>	-	-	<u>3,215,891.69</u>
合计	<u>25,292,351.89</u>	-	-	<u>25,292,351.89</u>

### (19) 未分配利润

项 目	2000-12-31	本期增加	本期减少	2001-12-31
未分配利润	-343,258,024.93	22,585,424.68	-	-320,672,600.25

(1)有关追溯调整对年初未分配利润的影响事项列示如下：

- a. 本公司 2000 年度会计报表已按《企业会计制度》对固定资产、无形资产、在建工程(含工程物资)计提减值准备,并变更对开办费摊销方法,本公司已采用追溯调整法处理该等会计政策的变更。
- b. 本年度已按财政部有关文件的规定,追溯调整了住房周转金余额。
- c. 本年度由于合并会计报表范围的变动,追溯调整了已出售子公司债权应提取的坏帐准备。

(2)上述追溯调整事项对各年度利润影响情况如下：

项 目	2001 年度	2000 年度以前
计提坏帐准备		-9,580,487.01
调整住房周转金余额		<u>-20,749,927.94</u>
合 计		<u>30,330,414.95</u>

(3)对年初未分配利润的影响

项 目	2001 年度	2000 年度
年初未分配利润(追溯调整前)	-312,927,609.98	-192,152,553.33
追溯调整利润数	-30,330,414.95	-30,330,414.95
追溯调整利润分配数		
年初未分配利润(追溯调整后)	<u>-343,258,024.93</u>	<u>-222,482,968.28</u>

### (20) 其他业务利润

类 别	2001 年度	2000 年度
房屋出租利润	541,656.57	450,254.74
供热利润	<u>94,713.24</u>	<u>100,362.07</u>
合 计	<u>636,369.81</u>	<u>550,616.81</u>

(21) 管理费用

本年度发生额 14,237,561.18 元，比上年减少 75.69%，主要计提的坏账准备减少引起。

(22) 财务费用

<u>类 别</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
利息支出	15,338,613.07	16,474,678.55
减：利息收入	8,143.88	11,605.65
减：汇兑收益	480,105.26	
其他	993.10	888.40
合 计	14,851,357.03	16,463,961.30

(23) 投资收益

<u>类 别</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
股票投资收益		279,277.47
计提的长期投资减值准备	-2,124,600.00	
按权益法调整的投资收益	-773,745.96	-14,420,792.00
转让股权收益	55,646,041.97	-19,941,512.30
股权投资差额摊销		<u>-578,631.66</u>
投资清算损益	<u>-1,060,255.66</u>	
合 计	<u>51,687,440.35</u>	<u>-34,661,658.49</u>

投资收益比上年增加主要由于本年度出售 10 个子公司收益增加引起。

(24) 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2001 年度</u>	<u>2000 年度</u>
罚款及赔偿金支出	114,252.94	9,557,183.00
处置固定资产净损失	598,475.89	

计提的在建工程减值准备		7,364,027.50
其他	<u>5,607.61</u>	
合 计	<u>718,336.44</u>	<u>16,921,210.50</u>

营业外支出比上年减少 95% , 主要由于本年度没有发生减值准备及赔偿损失减少引起。

## 6、母公司会计报表主要项目注释

### (1) 其他应收款

2001-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	6,814,747.73	5.98%	681,474.77	6,133,272.96
1-2 年	21,110,937.76	18.53%	4,222,187.55	16,888,750.21
2-3 年	2,624,150.54	2.30%	787,245.16	1,836,905.38
3 年以上	<u>83,401,499.68</u>	<u>73.19%</u>	<u>41,700,749.84</u>	<u>41,700,749.84</u>
合 计	<u>113,951,335.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,391,657.32</u>	<u>66,559,678.39</u>

2000-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	21,986,498.00	11.92%	2,198,649.80	19,787,848.20
1-2 年	5,439,289.97	2.95%	1,087,857.99	4,351,431.98
2-3 年	927,153.47	0.50%	278,146.04	649,007.43
3 年以上	<u>156,065,906.36</u>	<u>84.63%</u>	<u>74,007,768.14</u>	<u>82,058,138.23</u>
合 计	<u>184,418,847.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>77,572,421.97</u>	<u>106,846,425.83</u>

欠款金额前 5 名的单位

### (2) 长期投资

项 目	2000 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2001 年 12 月 31 日	
	金 额	减 值 准 备			金 额	减 值 准 备
长期股权投资	191,446,713.34			120,567,038.50	70,879,674.84	2,124,600.00
长期债权投资	<u>15,000.00</u>				<u>15,000.00</u>	
合 计	<u>191,461,713.34</u>			<u>120,567,038.50</u>	<u>70,894,674.84</u>	<u>2,124,600.00</u>

## 长期股权投资

### A、股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	所占比例	投资金额	减值准备	2001.12.31	市价
成都百货股份有限公司*	法人股	400,000	0.56%	1,000,000.00	-	-	-
成都百货股份有限公司	流通股	70,000	0.10%	240,200.00	-	12.25	
吉林省吉发股份有限公司	法人股	785,290	0.33%	1,299,461.00	-	-	
股票投资小计				2,539,661.00	0.00		

\*已设置抵押。

## B、其他股权投资

被投资公司名称	投资金额	所占比例	本期权益调整	累计权益调整	2001.12.31	减值准备
万达房地产开发公司	14,000,000.00	100%	-915,878.85	6,874,378.10	20,874,378.10	
珠海大明吉达机械制造有限公司	2,218,500.00	51%	-1,803,864.26	414,635.74		
银川市大新石油开采公司	6,700,000.00	100%	-773,745.96	-6,700,000.00	0.00	
吉林敖东珠海药业有限公司*	18,240,000.00	20%			18,240,000.00	
大连北方啤酒原料有限公司	3,330,855.10	20%		-3,330,855.10	0.00	
吉林省敖东药业有限公司	2,000,000.00	18%			2,000,000.00	-690,000.00
长春国富集团公司	1,000,000.00	2%			1,000,000.00	
吉林白山航空发展股份有限公司	5,000,000.00	19.40%			5,000,000.00	
海南农业租赁股份有限公司	1,750,000.00	1.45%			1,750,000.00	-223,600.00
交通银行长春分行	2,600,000.00	0.20%			2,600,000.00	
长春长顺实业集团有限公司	16,461,000.00	10%			16,461,000.00	-1,211,000.00
其他股权投资小计	73,300,355.10		-1,689,624.81	-4,960,341.26	68,340,013.84	-2,124,600.00

\*已被法院冻结。

### (3) 投资收益

类 别	2001 年度	2000 年度
股票投资收益		279,277.47
计提的长期投资减值准备	-2,124,600.00	
按权益法调整的投资收益	-1,689,624.81	-9,749,833.95

转让股权收益	55,646,041.97	-19,941,512.30
股权投资差额摊销		-578,631.66
投资清算损益	<u>-1,060,255.66</u>	<u>                    </u>
合 计	<u>50,771,561.50</u>	<u>-29,990,700.44</u>

## 7、关联方关系及其交易

### (1)、关联方关系

<u>关 联 方</u>	<u>关联方性质</u>	<u>股权比例</u>
海南顺丰股份有限公司	本公司第三大股东	
洋浦达龙实业有限公司	本公司股东	
吉林白山航空发展股份有限公司	本公司之联营企业	
长春长顺实业集团有限公司	本公司之联营企业	
珠海大明吉达机械制造有限公司	本公司之控股子公司	
海南农业租赁股份有限公司	本公司之联营企业	
吉林敖东珠海药业有限公司	本公司之联营企业	
吉林省国际信托投资公司	本公司第一大股东	
银川市大新石油开采公司	本公司之全资子公司	
大连北方啤酒原料有限公司	本公司之联营企业	

### (2)、关联方应收应付款项余额

<u>项 目</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>2000.12.31</u>
其他应收款：		
洋浦达龙实业有限公司	2,401,150.54	4,034,577.95
吉林白山航空发展股份有限公司	2,500,000.00	
长春长顺实业集团有限公司	2,500,000.00	
珠海大明吉达机械制造有限公司	390,795.08	390,795.08

海南农业租赁股份有限公司	759,929.04	759,929.04
大连北方啤酒原料有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
其他应付款：		
吉林敖东珠海药业有限公司	1,622,690.00	1,622,690.00
吉林省国际信托投资公司*	17,339,052.00	
银川市大新石油开采公司	1,134,483.36	1,134,483.36
海南顺丰股份有限公司	73,243.27	73,243.27

\*此结算余额为该公司清算组为本公司垫付的到期企业债券及计提的利息。

#### 8、或有事项

截至 2001 年 12 月 31 日止，本公司为北方机械供销公司提供贷款担保 900 万元，为大禹房地产公司担保 2000 万元，为长春市万丰物资经销公司担保 150 万元，为大连万吉房地产公司担保 1000 万元，为大连经济技术开发区吉进商贸有限公司担保 100 万元，为珠海白山不锈钢制品有限公司担保 1000 万元。

#### 9、重要说明事项

根据最高人民法院于 2000 年 12 月 18 日下达的(1999)经终字第 379 号民事判决书，本公司因与香港华昌贸易公司合作协议纠纷一案，被判决赔偿香港华昌贸易公司损失 900 万元人民币，并支付自 1999 年 2 月 9 日至实际支付日的利息的一半。截止 2000 年 12 月 31 日，本公司已将上述赔偿款 900 万元及利息 546,983 元记入营业外支出及对应的其他应付款项目，但并未支付。由于此案吉林省高级人民法院已于 1999 年 4 月 8 日冻结公司所持有的吉林敖东珠海药业有限公司 18,240,000 元的股权。2001 年 3 月 8 日，本公司收到吉林省高级人民法院下达的限期执行通知书，限本公司自收到通知书之日起 5 日内履行义务（即变卖被冻结的本公司持有的吉林敖东珠海药业有限公司 20%股权），但由于本案涉嫌诈骗，公司向最高人民法院提出再审。目前，最高人民法院对此案情况正在审理过程中。

#### 10、重大资产重组情况

##### (1) 出售资产

根据本公司与长春创世实业有限公司（以下简称“长春创世”）于 2001 年 11 月 26 日签署的《股权转让协议书》，长春创世以 9200 万元人民币受让本公司下属

五家全资或控股子企业的股权或权益：即吉林轻工股份有限公司 100%的股权、吉林轻工股份有限公司海富投资公司 100%的股权、大连保税区腾飞工贸有限公司 100%的股权、长春金色时代娱乐有限责任公司（即长春浩思运动休闲娱乐有限公司）90%的股权、吉林轻工集团长春轻工业机械厂 100%的权益。长春创世已于 2001 年 12 月 31 日之前向本公司支付了 9200 万元人民币收购股权款。股权转让过户手续及工商变更登记手续均已办理完毕。

根据本公司与长春恒顺新技术开发有限公司（以下简称“长春恒顺”）于 2001 年 11 月 26 日签署的《股权出售协议书》，长春恒顺以 7800 万元人民币受让本公司下属五家全资或控股子企业的股权或权益：即海口吉联实业有限公司 92%的股权、吉林省北方锅炉厂 100%的权益、深圳吉富达投资发展公司 100%的股权、大连经济技术开发区吉进商贸有限公司 100%的股权、长春天一生物工程有限公司 98%的股权。长春恒顺已于 2001 年 12 月 31 日之前向本公司支付了 7800 万元人民币收购股权款。股权转让过户手续及工商变更登记手续均已办理完毕。

## （2）债权债务的抵偿

根据本公司与有关各方于 2001 年 11 月 23 日签署的《债务抵偿协议》，本公司以应收大连万吉房地产公司等三家公司的债权共计 6681.74 万元人民币，抵偿本公司应付大连保税区腾飞工贸公司等七家公司的债务共计 6681.74 万元人民币。明细如下：

本公司以应收大连万吉房地产公司 5803.97 万元人民币债权抵偿以下债务：应付吉林轻工股份有限公司 2017.43 万元人民币、海口吉联实业有限公司 2051.28 万元人民币、大连保税区腾飞工贸公司 1385.26 万元人民币、珠海高新区大宇贸易有限公司 350 万元人民币，共计 5803.97 万元人民币债务；

本公司以应收深圳吉富达投资发展公司 767.67 万元人民币债权抵偿以下债务：应付吉林轻工股份有限公司海富投资公司 517.98 万元人民币、珠海白山企业集团公司 249.69 万元人民币，共计 767.67 万元人民币债务；

本公司以应收洋浦达龙实业有限公司 110.10 万元人民币债权抵偿应付洋浦裕龙实业有限公司 110.10 万元人民币债务

根据本公司于 2001 年 11 月 23 日分别与吉林轻工股份有限公司、海口吉联实业有限公司、大连保税区腾飞工贸公司、珠海高新区大宇贸易有限公司、吉林轻工股份有限公司海富投资公司、珠海白山企业集团公司、洋浦裕龙实业有限公司等七家公司签署的《债务抵偿协议》的规定及大连经济技术开发区万吉房地产开发公司、深圳吉富达投资发展公司、洋浦达龙实业有限公司等三家公司出具的确认函，有关各方均已于 2001 年 12 月 31 日前做了相应帐务处理。

#### 11、资产负债表日后事项

根据本公司与长春长顺实业集团有限公司（以下简称“长春长顺”）于 2001 年 11 月 26 日签署的《股权收购协议书》，本公司以 14250 万元人民币收购长春长顺持有的吉林常青房地产有限责任公司（以下简称“吉林常青”）95%的股权，并已于 2001 年 12 月 31 日前向长春长顺支付了 14250 万元人民币收购股权款，吉林常青房地产有限责任公司已于 2002 年 3 月 25 日在吉林省工商行政管理局办理了股权变更登记手续，吉林常青成为本公司的控股子公司。

#### 12、资产抵押情况

截至 2001 年 12 月 31 日止，本公司的资产抵押情况如下：

<u>抵押物</u>	<u>账面金额</u>	<u>取得贷款的金额</u>
建设街 81 号楼	20,971,211.72	15,000,000.00

#### 13、资产减值准备明细表

<u>项 目</u>	<u>2000-12-31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期转回数</u>	<u>2001-12-31</u>
一、坏账准备	<u>78,065,089.32</u>		<u>30,534,701.11</u>	<u>47,530,388.21</u>
其中：应收账款	237,796.28		178,445.49	59,350.79
其他应收款	77,827,293.04		30,356,255.62	47,471,037.42
二、短期投资跌价准备	<u>707,050.00</u>			<u>707,050.00</u>
其中：其他投资	707,050.00			707,050.00
三、长期投资减值准备		<u>2,124,600.00</u>		<u>2,124,600.00</u>
其中：长期股权投资		2,124,600.00		2,124,600.00

四、在建工程减值准备	<u>7,364,027.50</u>	_____	_____	<u>7,364,027.50</u>
合计	<u>86,136,167.32</u>	<u>2,124,600.00</u>	<u>30,534,701.11</u>	<u>57,726,066.21</u>

#### 14、相关指标计算表

(1) 本公司 2001 年 1 至 12 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.64%		0.001	0.001
营业利润	-419.51%		-0.167	-0.167
净利润	333.81%		0.133	0.133
扣除非经营性损益后的利润	-419.51%		-0.167	-0.167

(2) 计算方法

全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_1 \times M_1 \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>1</sub> 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为当期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>1</sub> 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为当期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2001 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会

计制度》及有关补充规定编制

#### 十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有深圳鹏城会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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原稿。

吉林轻工集团股份有限公司董事会

二〇〇二年四月三十日

附：会计报表

吉林轻工集团股份有限公司  
资产负债表  
2001年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	附注	2001-12-31		2000-12-31	
		合并	公司	合并	公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	五.1	22,985,064.18	22,723,818.97	1,416,889.73	385,789.32
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收帐款		133,613.21		2,229,676.95	
其他应收款	五.2	67,221,107.22	66,559,678.39	108,243,169.32	106,846,425.83
预付帐款	五.3	149,427,270.88	142,818,000.00	50,000.00	
应收补贴款					
存货	五.4	3,838,491.03	141,548.75	1,603,167.86	140,351.75
待摊费用		291,068.40			
一年内到期的长期债权投资					
<b>流动资产合计</b>		<b>243,896,614.92</b>	<b>232,243,046.11</b>	<b>113,542,903.86</b>	<b>107,372,566.90</b>
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	五.5	47,880,696.74	68,755,074.84	169,656,456.39	191,446,713.34
长期债权投资	五.5	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
<b>长期资产合计</b>		<b>47,895,696.74</b>	<b>68,770,074.84</b>	<b>169,671,456.39</b>	<b>191,461,713.34</b>
其中：合并价差					
股权投资差额					
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	五.6	30,356,061.18	27,963,884.56	31,544,178.07	29,166,651.45
减：累计折旧	五.6	4,461,590.95	4,051,741.59	3,840,752.55	3,559,542.75
固定资产净值	五.6	25,894,470.23	23,912,142.97	27,703,425.52	25,607,108.70
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		25,894,470.23	23,912,142.97	27,703,425.52	25,607,108.70
工程物资					
在建工程					
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>25,894,470.23</b>	<b>23,912,142.97</b>	<b>27,703,425.52</b>	<b>25,607,108.70</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产					
长期待摊费用					
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>					
<b>递延税项：</b>					
递延税项借项					
<b>资产合计</b>		<b>317,686,781.89</b>	<b>324,925,263.92</b>	<b>310,917,785.77</b>	<b>324,441,388.94</b>

法定代表人：

总会计师：

会计主管：

# 吉林轻工集团股份有限公司

## 资产负债表 (续)

2001年12月31日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2001-12-31		2000-12-31	
		合并	公司	合并	公司
<b>流动负债:</b>					
短期借款	五.7	167,926,926.29	167,054,526.29	160,549,413.05	159,549,413.05
应付票据					
应付帐款	五.8	84,995.00	84,995.00	(538,840.53)	
预收帐款	五.9	9,177,122.31		316,804.34	
应付工资		1,621,240.50	1,621,240.50	1,621,240.50	1,621,240.50
应付福利费		(131,935.38)	(111,057.25)	(179,903.41)	(122,837.39)
应付股利		6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
应交税金	五.10	1,352,022.21	28,700.51	2,604,152.23	9,706.00
其他应交款		3,803.17	8,777.84	22,567.79	8,803.77
其他应付款	五.11	58,816,002.76	77,401,476.00	113,500,501.55	130,353,212.76
预提费用	五.12	43,268,852.94	43,268,852.94	29,172,693.62	29,172,693.62
预计负债	五.13	3,956,710.00	3,956,710.00		
一年内到期的长期负债	五.14	10,831,000.00	10,831,000.00	36,655,402.00	36,655,402.00
<b>流动负债合计</b>		<b>296,912,739.80</b>	<b>-</b>	<b>304,151,221.83</b>	<b>-</b>
<b>长期负债:</b>					
长期借款					
应付债券	五.15	14,008,012.00	14,008,012.00	10,277,000.00	10,277,000.00
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>14,008,012.00</b>	<b>14,008,012.00</b>	<b>10,277,000.00</b>	<b>-</b>
<b>递延税项</b>					
递延税项贷项					
<b>负债合计</b>		<b>310,920,751.80</b>	<b>14,008,012.00</b>	<b>318,159,233.83</b>	<b>-</b>
<b>少数股东权益:</b>					
少数股东权益					
<b>股东权益:</b>					
股本	五.16	169,506,479.60	-	169,506,479.60	169,506,479.60
资本公积	五.17	132,639,798.85	132,639,798.85	105,369,948.07	105,369,948.07
盈余公积	五.18	25,292,351.89	-	25,292,351.89	25,292,351.89
其中:法定公益金	五.18	3,215,891.69	-	3,215,891.69	3,215,891.69
未确认的投资损失					
未分配利润	五.19	(320,672,600.25)	(320,672,600.25)	(343,258,024.93)	(343,258,024.93)
外币报表折算差额					
<b>股东权益合计</b>		<b>6,766,030.09</b>	<b>132,639,798.85</b>	<b>6,766,030.09</b>	<b>-</b>
<b>负债及所有者权益总计</b>		<b>317,686,781.89</b>	<b>146,647,810.85</b>	<b>324,925,263.92</b>	<b>-</b>

法定代表人：

总会计师：

会计主管：

**吉林轻工集团股份有限公司**  
**利润及利润分配表**  
2001年12月31日

金额单位:人民币元

项 目	附注	2001年度		2000年度	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入		1,381,736.00		29,654,845.76	
减:主营业务成本		1,127,059.74		20,390,140.80	
主营业务税金及附加		75,995.49		1,631,016.52	
二.主营业务利润		178,680.77	-	7,633,688.44	
加:其他业务利润	五.20	636,369.81	575,210.89	550,616.81	543,548.42
减:营业费用		110,126.60		247,036.04	
管理费用	五.21	14,237,561.18	13,359,944.74	58,556,577.53	58,022,778.83
财务费用	五.22	14,851,357.03	14,784,066.53	16,463,961.30	16,395,415.30
三.营业利润		-28,383,994.23	-27,568,800.38	-67,083,269.62	-73,874,645.71
加:投资收益	五.23	51,687,440.35	50,771,561.50	-34,661,658.49	(29,990,700.44)
补贴收入					
营业外收入		315.00	200.00	1,500.00	1,500.00
减:营业外支出	五.24	718,336.44	617,536.44	16,921,210.50	16,911,210.50
四.利润总额		22,585,424.68	22,585,424.68	-118,664,638.61	-120,775,056.65
减:所得税				2,110,418.04	
少数股东损益					
未确认投资损失					
五.净利润		22,585,424.68	22,585,424.68	-120,775,056.65	-120,775,056.65
加:年初未分配利润		-343,258,024.93	-343,258,024.93	-222,482,968.28	(222,482,968.28)
其他转入					
六.可供分配的利润		(320,672,600.25)	(320,672,600.25)	(343,258,024.93)	(343,258,024.93)
减:提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七.可供股东分配的利润		(320,672,600.25)	(320,672,600.25)	(343,258,024.93)	(343,258,024.93)
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八.未分配利润		(320,672,600.25)	(320,672,600.25)	(343,258,024.93)	(343,258,024.93)

法定代表人：

总会计师：

会计主管：

# 吉林轻工集团股份有限公司

## 现金流量表

2001年12月31日

金额单位:人民币元

项 目	附注	2001年度	
		合并	公司
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,167,715.92	1,199,694.50
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计		10,167,715.92	1,199,694.50
购买商品、接受劳务支付的现金		7,380,809.52	
支付给职工以及为职工支付的现金		2,107,351.03	1,294,142.05
支付的各项税费		1,702,229.18	383,050.16
支付的其他与经营活动有关的现金		7,400,955.74	7,318,526.64
现金流出小计		18,591,345.47	8,995,718.85
经营活动产生的现金流量净额		-8,423,629.55	-7,796,024.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金		173,083,200.00	173,083,200.00
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		173,083,200.00	173,083,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		49,346.00	34,696.00
投资所支付的现金		142,500,000.00	142,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		142,549,346.00	142,534,696.00
投资活动产生的现金流量净额		30,533,854.00	30,548,504.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			0.00
偿还债务所支付的现金		319,600.00	192,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		222,450.00	222,450.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		542,050.00	414,450.00
筹资活动产生的现金流量净额		-542,050.00	-414,450.00
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		21,568,174.45	22,338,029.65

法定代表人：

总会计师：

会计主管：

# 吉林轻工集团股份有限公司

## 现金流量表（续）

2001年12月31日

项 目	金额单位：人民币元	
	2001年度	
	合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	22,585,424.68	22,585,424.68
加：少数股东本期损益		
未确认的投资损失		
计提的资产减值准备	-10,516,895.03	-10,033,045.16
固定资产折旧	1,049,825.40	921,185.84
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少（减增加）		
预付费用的增加（减减少）	14,096,159.32	14,096,159.32
预计负债的增加（减减少）	3,956,710.00	3,956,710.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	598,475.89	598,475.89
财务费用	14,851,357.03	14,784,066.53
投资损失（减：收益）	-51,687,440.35	-50,771,561.50
存货的减少（减：增加）	-2,235,323.17	-1,197.00
递延税款贷项（减：借项）		
经营性应收项目的减少（减：增加）	-220,289.42	3,382,112.09
经营性应付项目的增加（减：减少）	3,055,076.10	-3,357,645.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>(8,423,629.55)</u>	<u>(7,796,024.35)</u>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	(8,423,629.55)	-7,796,024.35
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增加情况		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	22,985,064.18	22,723,818.97
减：现金等价物的期初余额	1,416,889.73	385,789.32
现金及现金等价物的净增加额	<u>21,568,174.45</u>	<u>22,338,029.65</u>

法定代表人：

总会计师：

会计主管：

## 利润表补充资料

编报单位：吉林轻工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

补充资料：	2001年度	2000年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	55,646,041.97	
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		-30,330,414.95

法定代表人：

总会计师：

会计主管：