

吉林轻工集团股份有限公司  
2002 年半年度报告

二 00 二年七月十日

# 目 录

重要提示.....	1
一、公司基本情况.....	1
二、主要财务数据和指标.....	2
三、股本变动和主要股东持股情况.....	2
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	5
七、财务报告.....	8

# 吉林轻工集团股份有限公司

## 2002 年半年度报告

### 重要提示

公司董事会及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。

董事江毅因公出差未参加董事会，授权委托董事孙振江代为表决。

#### 一、公司基本情况

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

3、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

4、公司法定代表人：王鹏

5、公司董事会秘书：孙振江

证券事务代表：韩旭晖

联系地址：吉林省长春市建设街 81 号

电 话：0431-8523476

传 真：0431-8522149

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

6、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

公司半年度报告备置地点：董事会秘书处

## 二、主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份	
		调整后	调整前
净利润	4,737,238.55	-7,897,308.85	-8,140,956.02
扣除非经常性损益后的净利润	4,801,692.06	-7,796,012.16	-8,186,084.27
每股收益（摊薄）	0.028	-0.047	-0.048
扣除非经常性损益后的每股收益	0.028	-0.046	-0.048
净资产收益率	16.44%	-	-
每股经营活动产生的现金流量净额	0.421	-0.020	-0.022
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	
股东权益（不含少数股东权益）	28,819,320.64	6,766,030.09	
每股净资产	0.170	0.040	
调整后的每股净资产	-0.077	-0.208	

注：扣除的非经常性损益为营业外收支净额-64,453.51 元。

## 三、股本变动和主要股东持股情况

1、报告期期末股东总数为 24,015 户。

2、前 10 名股东持股情况

股东名称	报告期初持股数 (股)	增减变化情况	期末持股数 (股)	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
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
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：(1)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；

(2)前十名股东所持股份均为未上市流通股份；

(3)国有股持股单位为吉林省国际信托投资公司，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》，转让了其持有的本公司股权（公告刊登在 2002 年 1 月 4 日《证券时报》上）。目前，该项股权转让的报批手续正在办理过程中。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司第三届董事会已任期届满，在 2002 年 6 月 17 日召开的 2001 年度股东大会上，进行了董事会换届选举。经股东投票表决，孙健、李丽、孙黎耘、马凯、孙振江、江毅、郭卫华、朱文山、毕荣发当选为公司第四届董事会董事，其中朱文山、毕荣发为独立董事。

2、报告期内，公司第三届监事会已任期届满，在 2002 年 6 月 17 日召开的 2001 年度股东大会上，进行了监事会换届选举。经股东投票表决，石文秀、郝建春、杨秀峰当选为公司第四届监事会监事。

3、2002 年 6 月 17 日，公司第四届董事会召开了第一次会议，与会董事一致同意选举孙健为公司董事长；选举李丽、孙黎耘为公司副董事长；

根据董事长提名，董事会同意聘任李丽为公司总经理；

根据董事长提议董事会同意聘任孙振江为公司董事会秘书；

根据总经理提名，董事会同意聘任程宏、胥玲为公司副总经理。

4、2002 年 6 月 17 日，公司第四届监事会召开了第一次会议，与会监事一致同意选举石文秀为公司第四届监事会主席。

以上公告刊登在 2002 年 6 月 18 日《证券时报》上。

#### 五、管理层讨论与分析

##### 1、主要财务指标的分析

(1) 本报告期与上年同期比的指标（金额单位：千元）

项目	2002. 01—06	2001.01—06	增减（+、-）
主营业务收入	80,392		80,392
主营业务利润	25,116		25,116
净利润	4,737	-7,897	12,643
现金及现金等价物	78,778	-178	78,956
净增加额			

上述财务指标与上年同期比发生重大变化，其主要原因是具有不可比因素。上年同期公司处于资产重组阶段，无主营业务。本报告期公司完成了收购吉林常青房地产有限责任公司 95% 股权的工作，实现了公司主营业务的战略调整，确立了公司向房地产开发领域发展的经营方向。经过半年的运行，经营状况较好。

(2) 本报告期与年初数相比的财务指标（金额单位：千元）

项目	2002.06.30	2001.12.31	增减(十、一)
期末总资产	356,127	317,686	38,441
股东权益	28,819	6,766	22,053

总资产期末余额较年初增长的主要原因是吉林常青房地产有限责任公司并入所致；股东权益期末余额较年初增长主要是债权人豁免本公司债务增加资本公积及本报告期实现利润数影响。

## 2、报告期经营情况的说明

本公司的主营业务是控股子公司吉林常青房地产有限责任公司及吉林万达房地产公司的房地产项目的开发、销售及物业管理。吉林常青房地产有限责任公司目前开发的项目主要是高尔夫家园，规化用地 5.1 万平方米，总建筑面积为 12.63 万平方米，分两期开发建设。一期工程建筑面积 6.9 万平方米，其中住宅可售面积 4.8 万平方米，其余为公建面积，现已全部完工，在取得了《单位工程竣工质量核验》、《长春市公安局建筑工程消防验收意见书》、《住宅功能质量准入证》等专项验收合格的基础上，于本报告期内取得了《商品房登记证明》。上半年销售房屋面积达 2.4 万平方米，结转销售收入 7,063 万元，成本 4,335 万元，主营业务利润 2,222 万元，净利润 1,458 万元。从上半年的经营情况可以看出，通过此次重组，扭转了近几年公司无主营业务的被动局面，为以后公司的长远发展确定了方向，打下了坚实的基础。

## 3、下半年经营计划的简要说明

下半年的经营计划主要是做好吉林常青房地产有限责任公司的高尔夫家园一期工程的销售和二期工程的开发与销售工作。一期已完工程还有约 2.4 万平方米待售，预计今年年底将全部销售完毕，销售收入可达 6,720 万元；二期工程建筑面积为 5.73 万平方米，上半年已完工 50%，预计年底 6、7 号楼可完工并通过竣工验收，可售面积 3.21 万平方米，预计年内销售 10%，销售收入可达 900 万元。公司下半年预计可实现销售收入 8100 万元，费用支出预计 1570 万元。鉴于此，公司下半年经营状况及成果将保持稳定发展，财务状况也将会在此基础上持续良好。

## 六、重要事项

### 1、公司治理结构

上年年末公司未完成独立董事的聘任工作、未设立董事会专门委员会。

报告期内，公司已按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，经 2001 年度股东大会换届选举产生了第四届董事会，董事会成员中有两名独立董事；经公司四届一次董事会审议通过，董事会建立了提名委员会、战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并审议通过了董事会专门委员会实施细则。

依据《上市公司治理准则》，公司第四届董事会第二次会议审议通过了“关于建立公司绩效评价与激励约束机制的提案”，待股东会审议通过后正式执行。

2、报告期内，公司实现净利润 473.72 万元，全部用于弥补以前年度亏损，董事会决定中期不分配，也不进行资本公积金转增股本；公司上年度无利润分配。

### 3、重大诉讼与仲裁事项

(1)公司在报告期内没有发生诉讼与仲裁事项。

(2)上一年度报告中已披露的重大诉讼案件的进展情况

#### ①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，自由大路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。

公司已与工行达成债务重组意向，待债务重组方案实施时，该项贷款及利息将一并解决。

#### ②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。

珠海市人民法院已将白山不锈钢制品有限公司部分财产查封，其价值足以偿还该项贷款本金及利息。目前不会对公司经营成果与财务状况产生重大影响。

#### ③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，发回四平市中级法院重审。四

平市中法于 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：驳回上诉，维持原判。

公司已对该项贷款本金 275 万元及利息 120.67 万元全额计提预计负债。目前不会对公司经营成果及财务状况产生不良影响。

#### ④ 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。我公司不服判决，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。

吉林省高级人民法院已冻结公司所持有的吉林敖东珠海药业有限公司 20% 股权，本公司已将 900 万元及利息全额计提预计负债，目前不会对公司经营成果及财务状况产生影响。

### 3、资产重组事项

2001 年度，公司进行了重大资产重组：经公司三届十次董事会、2001 年第一次临时股东大会审议通过，公司出售了下属十家全资或控股子公司的股权，并于 2001 年 12 月 31 日前完成了出售股权的工商变更；

公司三届十次董事会审议通过了“关于收购吉林常青房地产有限责任公司股权的议案”，收购价格 14,250 万元。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）。

经过 2001 年度的资产重组，公司出售了资产质量差、盈利水平欠佳的下属子公司股权，购入了具有较强盈利能力的吉林常青房地产有限责任公司 95% 的股权，从而确立了公司的主业发展方向，使公司具备了持续经营能力。本报告期内，吉林常青房地产公司的经营利润成为本公司盈利的重要来源。

### 4、对外担保事项

截至 2002 年 6 月 30 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，为万

达房地产担保 100 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 1100 万元。

5、公司于 2002 年 3 月 28 日分别与大连保税区腾飞工贸有限责任公司、大连经济技术开发区万吉房地产开发公司、吉林省国际信托投资有限责任公司清算组签订了《抵押物抵偿债务合同书》，主要内容如下：

截止 2002 年 3 月 31 日，吉轻工欠省国投清算组债务本息共计人民币 1733.91 万元，该欠款由大连腾飞和大连万吉以位于大连市保税区的在建工程作抵押担保。

国投清算组同意以大连保税区的在建工程抵偿吉轻工所欠的债务（包括所发生的全部利息），并且同意承担该在建工程对大连渤海顺达建筑工程公司的全部工程欠款人民币 121 万元。

以上“抵押物抵偿债务”事项已经董事会审议通过，现已实施完成：吉轻工与省国投清算组的债权债务已清偿完毕，大连腾飞、大连万吉的担保责任同时解除。大连腾飞、大连万吉于 2002 年 3 月 28 日为吉轻工出具了《放弃债权承诺书》，同意按评估值（吉林天华资产评估有限责任公司为大连保税区的在建工程出具了《资产评估报告书》，确认该在建工程的评估值为 1891.67 万元）为吉轻工抵偿所欠省国投清算组的债务，同时放弃其对吉轻工所形成的同等数额的债权。

#### 6、其它重大事项

(1)由于公司 1998—2000 年三年连续亏损，每股净资产已为负值，2001 年 5 月 9 日起，公司股票已被深交所暂停上市。

2001 年 6 月 19 日，公司向深交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》，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 2001 年 6 月 23 日《证券时报》上）。

2002 年 5 月 8 日公司向深交所提交了恢复上市申请。2002 年 5 月 15 日公司收到深交所函，正式受理了本公司恢复上市的申请，并将在正式受理后三十个工作日内作出是否核准本公司恢复上市申请的决定，但公司补充提供有关材料期间不计入上述期限（公告刊登在 2002 年 5 月 16 日《证券时报》上）。

根据深交所要求，公司目前正在准备向深交所提供补充材料。

(2)截止 2002 年 6 月 30 日，公司逾期人民币贷款 10,667.93 万元，逾期美元贷款折合人民币 6,211.99 万元。

(3)截止 2002 年 6 月 30 日，公司办公楼用于银行贷款抵押。

#### 七、财务报告

## （一）会计报表（附后）

## （二）会计报表附注

### 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 0546。

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。

### 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：

- ①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；
- ②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：

- ①市价持续 2 年低于帐面价值；
- ②该项投资暂停交易 1 年；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续两年发生亏损；
- ⑤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

- ①政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；
- ②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；
- ③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；
- ④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

被投资单位名称	经营范围	注册资本	所占权益比例	合并否
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
4、吉林常青房地产有限责任公司	房地产开发	15000 万元	95%	是

与 2001 年度报告相比,合并范围增加了吉林常青房地产有限责任公司,本公司股东大会 2002 年 3 月 25 日批准收购吉林常青房地产有限责任公司 95%的股权,由于没有编制购并日的会计报表,在会计处理上,以 2002 年 3 月 31 日吉林常青房地产有限责任公司的资产负债表日作为购并日处理,自并购日起纳入合并范围,除此外其他无变化。

## 5、会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

### (1)、货币资金

项 目	2002年6月30日	2001年12月31日
现金	590,112.34	47,881.12
银行存款	86,173,017.31	22,937,183.06
合计	101,763,129.65	22,985,064.18

货币资金期末余额较年初增长 342.74%，主要原因是本报告期内销售商品房增加现金流所致。

### (2)、应收帐款

2002-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
3年以上	192,964.00	100.00%	96,482.00	96,482.00
合 计	<u>192,964.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>96,482.00</u>	<u>96,482.00</u>
2001-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
2-3年	192,964.00	100.00%	59,350.79	133,613.21
合 计	<u>192,964.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>59,350.79</u>	<u>133,613.21</u>

①、欠款金额前5名的单位金额合计 192,964.00 元，占其他应收款总额 100%。

②、其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

### (3)、其他应收款

2002-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	9,237,836.07	7.92%	923,783.61	8,314,052.46
1-2年	21,387,358.04	18.33%	4,277,471.61	17,109,886.43
2-3年	2,633,627.54	2.26%	790,088.26	1,843,539.28
3年以上	83,435,638.16	71.49%	41,717,859.08	41,717,779.08
合 计	<u>116,694,459.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,709,202.56</u>	<u>68,985,257.25</u>
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	<u>114,692,144.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,471,037.42</u>	<u>67,221,107.22</u>

①、欠款金额前5名的单位金额合计87,594,672.37元,占其他应收款总额75.06%。

②、其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

#### (4)、预付帐款

帐龄	2002年6月30日		2001年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,442,128.72	100%	149,427,270.88	100%
合计	2,442,128.72	100%	149,427,270.88	100%

①、预付帐款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

②、预付帐款期末余额较年初降低98.37%，主要原因是预支的收购吉林常青房地产有限责任公司95%股权款本报告期转为长期投资核算。

#### (5)、存货及存货跌价准备

项目	2002年6月30日		2001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		55,320.00	-
低值易耗品	132,775.40		125,940.40	-
开发产品	8,996,453.05		296,883.22	-
开发成本	<u>100,369,818.35</u>	-	<u>3,360,347.41</u>	-
合计	<u>109,554,366.80</u>	-	<u>3,838,491.03</u>	-

存货期末余额较年初增长2754.10%，主要原因是本报告期纳入合并范围内的常青房地产公司商品房开发成本。

#### (6)、长期投资

①

项目	2001年12月31日		本期增加	本期减少	2002年6月30日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	50,005,296.74				50,005,296.74	2,124,600.00

长期债权投资	15,000.00	15,000.00	
合计	50,020,296.74	50,020,296.74	2,124,600.00

## ②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	2002.6.30 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		12.73
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	2002.6.30 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%		-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			-11,834,719.36	47,465,635.74-2,124,600.00

\*已被法院冻结。

## (7)、固定资产及折旧

项目	2001年12月31日	本期增加	本期减少	2002年6月30日	减值准备
原值					
房屋及建筑物	27,003,229.37	-		27,003,229.37	-
运输工具	2,345,485.45		-	2,345,485.45	-
办公设备及其他	1,007,346.36	5,800.00	-	1,013,146.36	-
合计	30,356,061.18			30,361,861.18	-
累计折旧					
房屋及建筑物	2,731,118.06	335,698.80	-	3,066,816.86	-
运输工具	1,247,959.76	117,916.32	-	1,365,876.08	-
办公设备及其他	482,513.13	56,583.22	-	539,096.35	-
合计	4,461,590.95	510,198.34	-	4,971,789.29	-
净值	25,894,470.23			25,390,071.89	

已设置抵押的固定资产年末净值为 2071 万元(即房屋建筑物)。

#### (8)、短期借款

借款类别	2002年6月30日	2001年12月31日
抵押借款	52,933,923.29	52,933,923.29
担保借款	114,807,880.00	114,807,880.00
信用借款	185,123.00	185,123.00
合计	167,926,926.29	167,926,926.29

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
建行西安大支行	RMB87.24 万元	6.435%	周转	经营不善	无

(9)、应付帐款

- ①、无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。
- ②、期末余额较年初增长 6027.42%，主要是万达房地产公司应付工程款。

(10)、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。

(11)、应交税金

项 目	2002-6-30	2001-12-31
增值税	450.37	2,498.73
营业税	3,459,810.83	-169,672.41
城建税	242,199.40	-11,534.07
土地税	-216.00	22,519.11
企业所得税	8,692,001.17	1,508,811.45
个人所得税	2,845.12	5,059.77
代扣契税	<u>-33,780.66</u>	<u>-5,660.37</u>
合 计	<u>12,363,310.23</u>	<u>1,352,022.21</u>

(12)、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：

股东名称	金额	内容
海南顺丰股份有限公司	73,243.27	往来款

(13)、预提费用

项 目	2002-6-30	2001-12-31
贷款利息	50,606,489.64	43,268,852.94

(14)、预计负债

<u>项 目</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
四平工行	3,956,710.00	3,956,710.00

(15)、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	2002-8	10,831,000.00	277,000.00	11,108,000.00
企业债券	13,600,000	2003-4	14,008,012.00	272,006.00	14,280,018.00
合计	23,600,000.00		24,839,012.00	549,006.00	25,388,018.00

(16)、股本（数量单位：股）

<u>股份构成</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	30,756,000	30,756,000
其中：境内法人持有股份	30,756,000	30,756,000
2、募集法人股份	53,724,000	53,724,000
尚未流通股份合计	84,480,000	84,480,000
二、已流通股份		
境内上市的人民币普通股	85,026,479	85,026,479
三、股份总数	169,506,479	169,506,479

(17)、资本公积

<u>项 目</u>	<u>2001-12-31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002-6-30</u>
其他资本公积	27,269,850.78	17,339,052.00	-	44,608,902.78
未分类的资本公积	105,369,948.07	-	-	105,369,948.07
合 计	132,639,798.85	17,339,052.00	-	149,978,850.85

资本公积本年增加数系债权人豁免本公司债务转入数。

(18)、盈余公积

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
法定盈余公积	22,076,460.20	-	-	22,076,460.20
公益金	3,215,891.69	-	-	3,215,891.69
合 计	25,292,351.89	-	-	25,292,351.89

#### (19)、未分配利润

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
未分配利润	-320,695,600.25	4,737,238.55	-	-315,958,361.70

(1)有关追溯调整对年初未分配利润的影响事项列示如下：

按财政部有关文件的规定，追溯调整了住房周转金余额 23,000 元

(2)对年初未分配利润的影响

项 目	2002 年 6 月 30 日
年初未分配利润(追溯调整前)	-320,672,600.25
追溯调整利润分配数	23,000.00
年初未分配利润(追溯调整后)	<u>-320,695,600.25</u>

#### (20)、其他业务利润

类 别	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
房屋出租利润	127,990.34	283,824.10
供热利润	-30,855.25	-149,151.57
合 计	<u>97,135.09</u>	<u>134,672.53</u>

#### (21)、营业费用

本年度发生额 1,569,180.12 元，比上年增加 3417.83%，主要是本报告期纳入合并范围内的常青房地产公司由于是新成立的公司无上年同期数所影响。

#### (22)、管理费用

本年度发生额 3,489,423.82 元，比上年增加 29.35%，主要原因和营业费用相同。

#### (23)、财务费用

类 别	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
利息支出	7,919,985.83	5,855,555.57
减：利息收入	472,948.26	4,525.81
其他	1,199.67	579.60
合 计	<u>7,448,237.24</u>	<u>5,851,609.36</u>

(24)、投资收益

类 别	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
转让股权收益	_____	663,200.00
合 计	=====	<u>663,200.00</u>

(25)、营业外支出

项 目	2002 年 1-6 月份	2001 年 1-6 月份
罚款及赔偿金支出	64,693.46	100,452.94
其他	7,200.35	858.75
合 计	<u>71,893.81</u>	<u>101,311.69</u>

6、母公司会计报表主要项目注释

(1)、其他应收款

2002-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	6,800,522.09	5.98%	680,052.21	6,133,272.96
1-2 年	21,272,875.28	18.53%	4,254,575.06	16,888,750.21
2-3 年	2,621,150.54	2.30%	786,345.16	1,836,905.38
3 年以上	<u>83,404,499.68</u>	<u>73.19%</u>	<u>41,702,249.84</u>	<u>41,700,749.84</u>
合 计	<u>114,099,047.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>47,423,222.27</u>	<u>66,675,825.32</u>
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 113,951,335.71 100.00% 47,391,657.32 66,559,678.39

#### 欠款金额前 5 名的单位

- ①、欠款金额前 5 名的单位金额合计 87,594,672.37 元, 占其他应收款总额 76.77%。  
 ②、其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

### (2)、长期投资

#### ①

项目	2001 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	70,879,674.84	2,124,600.00	156,889,250.81		227,768,925.65	2,124,600.00
长期债权投资	15,000.00				15,000.00	
合计	<u>70,894,674.84</u>	<u>2,124,600.00</u>	<u>156,889,250.81</u>		<u>227,783,925.65</u>	<u>2,124,600.00</u>

#### ②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	2002.6.27 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	-	12.73
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	2002.6.30	减值准备
万达房地产开发公司	14,000,000.00	100%	672,220.43	7,546,598.53	21,546,598.53	
吉林常青房地产有限责任公司	142,500,000.00	95%	13,717,030.38	13,717,030.38	156,217,030.38	
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%		-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	215,800,355.10		14,389,250.81	9,428,909.55	68,340,013.84	-2,124,600.00

\*已被法院冻结。

### (3)、投资收益

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
按权益法调整的投资收益	14,389,250.81	-752,800.26
转让股权收益		663,200.00
合 计	<u>14,389,250.81</u>	<u>-89600.26</u>

## 7、关联方关系及其交易

### (1)、关联方关系

关 联 方	关联方性质
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>2002.6.30</u>	<u>2001.12.31</u>
其他应收款：		
洋浦达龙实业有限公司	2,401,150.54	2,401,150.54
吉林白山航空发展股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
长春长顺实业集团有限公司	2,500,000.00	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
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
吉林省国际信托投资公司		17,339,052.00

8、或有事项

截至 2002 年 6 月 30 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，为万达房地产公司担保 100 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 1100 万元。

9、承诺事项

无需要说明承诺事项

10、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

## 11、其他重要事项

### (1) 债务重组情况

2002年3月28日，公司与大连保税区腾飞工贸有限责任公司、大连经济技术开发区万吉房地产开发公司、吉林省国际信托投资有限责任公司清算组签订《抵押物抵偿债务合同书》，截止2002年3月31日，公司欠吉林省国际信托投资有限责任公司清算组债务本息共计人民币1733.91万元，现省国投清算组同意以大连保税区的在建工程抵偿公司所欠的债务（此公告刊登在2002年4月11日《证券时报》上）。

上述欠款由大连保税区腾飞工贸有限责任公司和大连经济技术开发区万吉房地产开发公司以位于大连市保税区的在建工程作抵押担保。目前公司与省国投清算组的债权债务已清偿完毕，大连腾飞、大连万吉的担保责任同时解除。大连腾飞、大连万吉同意为公司抵偿所欠省国投清算组的债务，同时放弃其对公司所形成的同等数额的债权。

### (2) 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），公司不服判决，已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。

## 12、补充资料

(1) 本公司 2002 年 1 至 6 月份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	87.15%	141.07%	0.148	0.148
营业利润	44.09%	71.37%	0.075	0.075
净利润	16.44%	26.61%	0.028	0.028
扣除非经营性损益后的利润	16.66%	26.97%	0.028	0.028

注：上列指标的计算方法是依据中国证监会《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》。

## (2) 资产减值准备明细表

项 目	2001-12-31	本期增加数	本期转回数	2002-6-30
一、坏账准备	<u>47,530,388.21</u>	<u>275,296.35</u>		<u>47,805,684.56</u>
其中：应收账款	59,350.79	37,131.21		96,482.00
其他应收款	47,471,037.42	238,165.14		47,709,202.56
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>57,726,065.71</u>	<u>275,296.35</u>		<u>58,001,362.06</u>

吉林轻工集团股份有限公司董事会

二〇〇二年七月十日

## 附：会计报表

## 合并资产负债表

编报单位：吉林轻工集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合并数		附注	母公司	
		2002年06月30日	2001年12月31日		2002年06月30日	2001年12月31日
流动资产：						
货币资金	5-1	101,763,129.65	22,985,064.18		22,725,600.65	22,723,818.97
短期投资		-	-		-	-
应收票据		-	-		-	-
应收股利		-	-		-	-
应收利息		-	-		-	-
应收帐款	5-2	96,482.00	133,613.21		-	-
其他应收款	5-3	68,985,257.25	67,221,107.22	6-1	66,675,825.32	66,559,678.39
预付帐款	5-4	2,442,128.72	149,427,270.88		318,000.00	142,818,000.00
应收补贴款		-	-		-	-
存货	5-5	109,554,366.80	3,838,491.03		142,714.75	141,548.75
待摊费用		-	291,068.40		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-		-	-
其他流动资产		-	-		-	-
流动资产合计		282,841,364.42	243,896,614.92		89,862,140.72	232,243,046.11
长期投资：						
长期股权投资	5-6	47,880,696.74	47,880,696.74	6-2	225,644,325.65	68,755,074.84
长期债权投资		15,000.00	15,000.00		15,000.00	15,000.00
长期投资合计		47,895,696.74	47,895,696.74		225,659,325.65	68,770,074.84
固定资产：						
固定资产原价	5-7	30,361,861.18	30,356,061.18		27,963,884.56	27,963,884.56
减：累计折旧	5-7	4,971,789.29	4,461,590.95		4,497,398.55	4,051,741.59
固定资产净值		25,390,071.89	25,894,470.23		23,466,486.01	23,912,142.97
减：固定资产减值准备		-	-		-	-
固定资产净额		25,390,071.89	25,894,470.23		23,466,486.01	23,912,142.97
工程物资		-	-		-	-
在建工程		-	-		-	-
固定资产清理		-	-		-	-
待处理固定资产净损失		-	-		-	-
固定资产合计		25,390,071.89	25,894,470.23		23,466,486.01	23,912,142.97
无形资产及其他资产：						
无形资产		-	-		-	-
长期待摊费用		-	-		-	-
其他长期资产		-	-		-	-
无形资产及其他资产合计		-	-		-	-
递延税项：						
递延资产借项		-	-		-	-
资产总计		356,127,133.05	317,686,781.89		338,987,952.38	324,925,263.92

## 合并资产负债表（续）

编报单位：吉林轻工集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合并数		附注	母公司	
		2002年06月30日	2001年12月31日		2002年06月30日	2001年12月31日
流动负债：						
短期借款	5-8	167,926,926.29	167,926,926.29		167,054,526.29	167,054,526.29
应付票据		-	-		-	-
应付帐款	5-9	5,208,001.00	84,995.00		84,995.00	84,995.00
预收帐款	5-10	9,860,095.34	9,177,122.31		-	-
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		-115,036.90	-131,935.38		-129,949.20	-111,057.25
应付股利		6,000.00	6,000.00		6,000.00	6,000.00
应交税金	5-11	12,363,310.23	1,352,022.21		3,236.88	28,700.51
其他应交款		112,546.06	3,803.17		8,753.55	8,777.84
其他应付款	5-12	42,151,563.28	58,816,002.76		61,568,611.08	77,401,476.00
预提费用	5-13	50,606,489.64	43,268,852.94		50,606,489.64	43,268,852.94
预计负债	5-14	3,956,710.00	3,956,710.00		3,956,710.00	3,956,710.00
一年内到期的长期负债	5-15	25,388,018.00	10,831,000.00		25,388,018.00	10,831,000.00
其他流动负债		-	-		-	-
流动负债合计		319,085,863.44	296,912,739.80		310,168,631.74	304,151,221.83
长期负债：						
长期借款		-	-		-	-
应付债券		-	14,008,012.00		-	14,008,012.00
长期应付款		-	-		-	-
专项应付款		-	-		-	-
其他长期负债		-	-		-	-
长期负债合计		-	14,008,012.00		-	14,008,012.00
递延税项：						
递延税款贷项		-	-		-	-
负债合计		319,085,863.44	310,920,751.80		310,168,631.74	318,159,233.83
少数股东权益：		8,221,948.97	-		-	-
股东权益：						
股本	5-16	169,506,479.60	169,506,479.60		169,506,479.60	169,506,479.60
减：已归还投资		-	-		-	-
股本		169,506,479.60	169,506,479.60		169,506,479.60	169,506,479.60
资本公积	5-17	149,978,850.85	132,639,798.85		149,978,850.85	132,639,798.85
盈余公积	5-18	25,292,351.89	25,292,351.89		25,292,351.89	25,292,351.89
其中：法定公益金		3,215,891.69	3,215,891.69		3,215,891.69	3,215,891.69
未分配利润	5-19	-315,958,361.70	-320,672,600.25		-315,958,361.70	-320,672,600.25
未确认的投资损益		-	-		-	-
股东权益合计		28,819,320.64	6,766,030.09		28,819,320.64	6,766,030.09
负债及股东权益总计		356,127,133.05	317,686,781.89		338,987,952.38	324,925,263.92

法定代表人：

总会计师：

主管会计：

# 合并利润及利润分配表

编报单位：吉林轻工集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	合并数		附注	母公司	
		2002年01-06月份	2001年01-06月份		2002年01-06月份	2001年01-06月份
一、主营业务收入		80,392,414.82	-		-	-
减：主营业务成本		50,709,422.64	-		-	-
主营业务税金及附加		4,566,455.34	-		-	-
二、主营业务利润		25,116,536.84	-		-	-
加：其他业务利润	5-20	97,135.09	134,672.53		83,144.75	196,748.43
减：营业费用	5-21	1,569,180.12	44,606.50		-	-
管理费用	5-22	3,489,423.82	2,697,668.83		1,842,041.82	2,186,207.98
财务费用	5-23	7,448,237.24	5,851,609.36		7,887,296.58	5,816,937.35
三、营业利润		12,706,830.75	-8,459,212.16		-9,646,193.65	-7,806,396.90
加：投资收益	5-24	-	663,200.00	6-3	14,389,250.81	-89,600.26
补贴收入		-	-		-	-
营业外收入		7,440.30	15.00		-	-
减：营业外支出	5-25	71,893.81	101,311.69		5,818.61	1,311.69
四、利润总额		12,642,377.24	-7,897,308.85		4,737,238.55	-7,897,308.85
减：所得税		7,183,189.72	-		-	-
少数股东损益		721,948.97	-		-	-
未确认的投资损益		-	-		-	-
五、净利润		4,737,238.55	-7,897,308.85		4,737,238.55	-7,897,308.85
加：年初未分配利润		-320,695,600.25	-343,258,024.93		-320,695,600.25	-343,258,024.93
其他转入		-	-		-	-
六、可供分配的利润		-315,958,361.70	-351,155,333.78		-315,958,361.70	-351,155,333.78
减：提取法定盈余公积		-	-		-	-
提取法定公益金		-	-		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-		-	-
提取储备基金		-	-		-	-
提取企业发展基金		-	-		-	-
利润归还投资		-	-		-	-
七、可供股东分配的利润		-315,958,361.70	-351,155,333.78		-315,958,361.70	-351,155,333.78
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		-315,958,361.70	-351,155,333.78		-315,958,361.70	-351,155,333.78
补充资料：						
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2、自然灾害发生的损失						
3、会计政策变更增加（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						

法定代表人：

总会计师：

主管会计：

# 合并现金流量表

编报单位：吉林轻工集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	合并数	母公司
	2002年06月30日	2002年06月30日
<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	81,090,175.28	19,787.43
收取的租金	119,500.00	119,500.00
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	-	-
收到的除增值税以外的其他税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	29,579,502.96	23,694,803.38
<b>现金流入小计</b>	<b>110,789,178.24</b>	<b>23,834,090.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,096,777.82	-
经营租赁所支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	1,013,356.80	405,946.20
支付的增值税款	4,131.58	1,994.63
支付的所得税款	-	-
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	666,477.21	92,265.21
支付的其他与经营活动有关的现金	32,692,332.11	23,332,103.09
<b>现金流出小计</b>	<b>39,473,075.52</b>	<b>23,832,309.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>71,316,102.72</b>	<b>1,781.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	-	-
分得股利或利润所收到的现金	-	-
取得债券利息收入所收到的现金	-	-
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	-	-
<b>现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,800.00	-
权益性投资所支付的现金	-	-
债权性投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>现金流出小计</b>	<b>5,800.00</b>	<b>-</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,800.00</b>	<b>-</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收权益性投资所收到的现金	7,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	7,500,000.00	-
发行债券所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	507,676.36	-
<b>现金流入小计</b>	<b>8,007,676.36</b>	<b>-</b>
偿还债务所支付的现金	507,676.36	-
发生筹资费用所支付的现金	-	-
分配股利或利润所支付的现金	-	-
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
偿付利息所支付的现金	32,237.25	-
融资租赁所支付的现金	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>现金流出小计</b>	<b>539,913.61</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,467,762.75</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>78,778,065.47</b>	<b>1,781.68</b>

## 合并现金流量表（续）

编报单位：吉林轻工集团股份有限公司

金额单位：元

补 充 资 料	合并数	母公司
	2002年06月30日	2002年06月30日
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务	-	-
以投资偿还债务	-	-
以固定资产进行长期投资	-	-
以存货偿还债务	-	-
以债权进行长期投资	-	-
融资租赁固定资产	-	-
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,737,238.55	4,737,238.55
加：少数股东损益	721,948.97	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	275,296.35	31,564.95
固定资产折旧	510,198.34	445,656.96
无形资产摊销	-	-
待摊费用的减少（减增加）	291,068.40	-
预提费用的增加（减减少）	7,337,636.70	7,337,636.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
固定资产及在建工程减值准备	-	-
财务费用	7,448,237.24	7,887,296.58
投资损失（减收益）	-	-14,389,250.81
递延税款贷项（减借项）	-	-
存货的减少（减增加）	36,784,124.23	-1,166.00
经营性应收项目的减少（减增加）	4,522,273.37	-196,629.78
经营性应付项目的增加（减减少）	8,688,080.57	-5,850,565.47
增值税增加净额（减减少）	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	71,316,102.72	1,781.68
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	101,763,129.65	22,725,600.65
减：货币资金的期初余额	22,985,064.18	22,723,818.97
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	78,778,065.47	1,781.68

法定代表人：

总会计师：

主管会计：