

# 吉林轻工集团股份有限公司

## 2003半年度财务报告

( 未经审计 )

二 00 三年八月二十一日

一、会计报表

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	2 0 0 3 年 6 月 3 0 日		2 0 0 2 年 1 2 月 3 1 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	14,129,959.91	161,901.51	79,045,252.61	220,022.46
短期投资	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	-	-	-	-
其他应收款	75,271,771.42	4,177,527.71	5,664,158.37	22,149,602.90
预付帐款	77,583,107.69	-	96,896,159.97	-
应收补贴款	-	-	-	-
存货	115,951,548.83	142,954.75	129,270,145.62	142,954.75
待摊费用	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	282,936,387.85	4,482,383.97	310,875,716.57	22,512,580.11
长期投资：				
长期股权投资	43,528,562.00	213,993,787.65	43,528,562.00	221,709,168.40
长期债权投资	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
长期投资合计	43,543,562.00	214,008,787.65	43,543,562.00	221,724,168.40
固定资产：				
固定资产原价	30,849,934.33	27,963,884.56	30,403,873.18	27,963,884.56
减：累计折旧	5,993,405.96	5,383,859.05	5,481,967.85	4,941,780.45
固定资产净值	24,856,528.37	22,580,025.51	24,921,905.33	23,022,104.11
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	24,856,528.37	22,580,025.51	24,921,905.33	23,022,104.11
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	24,856,528.37	22,580,025.51	24,921,905.33	23,022,104.11
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	351,336,478.22	241,071,197.13	379,341,183.90	267,258,852.62

董事长：孙健

总会计师：高乃平

财务处长：张波

## 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	2 0 0 3 年 6 月 3 0 日		2 0 0 2 年 1 2 月 3 1 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	160,767,323.29	114,894,923.29	121,679,346.29	75,806,946.29
应付票据	-	-	-	-
应付帐款	11,727,453.10	84,995.00	19,865,072.45	84,995.00
预收帐款	22,370,653.97	-	10,516,752.96	-
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	-31,136.09	-99,657.74	-94,093.08	-95,522.63
应付股利	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
应交税金	10,648,928.19	5,175.24	11,628,809.48	21,842.54
其他应交款	-14,543.45	8,754.58	14,083.92	8,925.14
其他应付款	34,303,061.76	57,620,782.60	96,161,691.57	115,214,519.84
预提费用	33,659,524.11	33,659,524.11	29,351,229.11	29,351,229.11
预计负债	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	14,688,000.00	14,688,000.00	14,552,024.00	14,552,024.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	293,703,215.38	226,446,447.58	309,258,867.20	240,528,909.79
长期负债：	-	-	-	-
长期借款	35,000,000.00	-	35,000,000.00	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	35,000,000.00	-	35,000,000.00	-
递延税项：	-	-	-	-
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	328,703,215.38	226,446,447.58	344,258,867.20	240,528,909.79
少数股东权益：	8,008,513.29	-	8,352,373.87	-
股东权益：	-	-	-	-
股本	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	151,369,215.59	151,369,215.59	149,978,850.85	149,978,850.85
盈余公积	28,963,659.65	25,292,351.89	28,963,659.65	25,292,351.89
其中：法定公益金	4,068,265.56	3,215,891.69	4,439,660.94	3,215,891.69
未分配利润	-335,214,605.29	-331,543,297.53	-321,719,047.27	-318,047,739.51
未确认的投资损益	-	-	-	-
股东权益合计	14,624,749.55	14,624,749.55	26,729,942.83	26,729,942.83
负债及股东权益总计	351,336,478.22	241,071,197.13	379,341,183.90	267,258,852.62

董事长：孙健

总会计师：高乃平

财务处长：张波

# 利润表

编报单位：吉林轻工集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2 0 0 3 年 1—6 月份		2 0 0 2 年 1—6 月份	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	23,070,069.37	-	80,392,414.82	-
减：主营业务成本	15,528,177.60	-	50,709,422.64	-
主营业务税金及附加	1,268,853.81	-	4,566,455.34	-
二、主营业务利润	6,273,037.96	-	25,116,536.84	-
加：其他业务利润	-7,684.25	59,215.39	97,135.09	83,144.75
减：营业费用	2,172,028.39	-	1,569,180.12	-
管理费用	11,259,532.79	1,665,976.53	3,489,423.82	1,842,041.82
财务费用	6,571,973.42	4,168,154.94	7,448,237.24	7,887,296.58
三、营业利润	-13,738,180.89	-5,774,916.08	12,706,830.75	-9,646,193.65
加：投资收益	-	-7,715,380.75	-	14,389,250.81
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	24,278.00	-	7,440.30	-
减：营业外支出	22,908.59	5,261.19	71,893.81	5,818.61
四、利润总额	-13,736,811.48	-13,495,558.02	12,642,377.24	4,737,238.55
减：所得税	102,607.12	-	7,183,189.72	-
少数股东损益	-343,860.58	-	721,948.97	-
未确认的投资损益	-	-	-	-
五、净利润	-13,495,558.02	-13,495,558.02	4,737,238.55	4,737,238.55
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	-	-	-	-

董事长：孙健

总会计师：高乃平

财务处长：张波

# 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	2 0 0 3 年 1—6 月份	
	合并数	母公司
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	34,770,534.30	12,417.92
收取的租金	49,600.00	49,600.00
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	23,813,347.84	25,716,288.77
现金流入小计	58,633,482.14	25,778,306.69
购买商品、接受劳务支付的现金	15,113,638.75	-
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	1,176,274.31	261,624.36
支付的增值税款	2,030.85	1,703.20
支付的所得税款	46,639.42	-
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,603,509.07	67,126.08
支付的其他与经营活动有关的现金	141,085,649.31	64,667,107.00
现金流出小计	160,027,741.71	64,997,560.64
经营活动产生的现金流量净额	-101,394,259.57	-39,219,253.95
二、投资活动产生的现金流量：		
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	-	-
现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	251,428.00	-
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	-	-
现金流出小计	251,428.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-251,428.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	-	-
发行债券所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	39,273,100.00	39,273,100.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	39,273,100.00	39,273,100.00
偿还债务所支付的现金	111,967.00	111,967.00
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	2,430,738.13	-
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	-	-
现金流出小计	2,542,705.13	111,967.00
筹资活动产生的现金流量净额	36,730,394.87	39,161,133.00
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-64,915,292.70	-58,120.95

董事长：孙健

总会计师：高乃平

财务处长：张波

## 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	2 0 0 3 年 半 年 度	
	合 并 数	母 公 司
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	-13,495,558.02	-13,495,558.02
加：少数股东损益	-343,860.58	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	8,044,507.41	407,540.44
固定资产折旧	253,794.16	184,434.65
无形资产摊销	-	-
待摊费用的减少（减增加）	-	-
预提费用的增加（减减少）	4,308,295.00	4,308,295.00
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	6,573,756.66	4,168,154.94
投资损失（减收益）	-	7,715,380.75
递延税款贷项（减借项）	-	-
存货的减少（减增加）	13,318,596.79	-
经营性应收项目的减少（减增加）	-44,028,174.37	17,707,886.45
经营性应付项目的增加（减减少）	-73,125,929.96	-57,454,320.04
增值税增加净额（减减少）	-	-
其他	-2,899,686.66	-2,761,068.12
经营活动产生的现金流量净额	-101,394,259.57	-39,219,253.95
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	14,129,959.91	161,901.51
减：货币资金的期初余额	79,045,252.61	220,022.46
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	-64,915,292.70	-58,120.95

董事长：孙健

总会计师：高乃平

财务处长：张波

## 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%，对其中认定确实无法收回 的款项提取特殊准备

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。

#### ( 1 4 ) 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。

#### ( 1 5 ) 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。

#### ( 1 6 ) 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。

#### ( 1 7 ) 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。

#### ( 1 8 ) 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。

#### ( 1 9 ) 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

与最近一期年度报告相比，会计报表合并范围无变化。

#### 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	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现金	896,668.05	109,647.08
银行存款	13,233,291.86	78,935,605.53
合计	14,129,959.91	79,045,252.61

##### (2) 其他应收款

2003-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	80,401,988.51	67.70%	8,040,198.85	72,361,789.66
1-2 年	233,122.56	0.20%	46,624.51	186,498.05
2-3 年	227,282.52	0.19%	68,184.76	159,097.76
3 年以上	37,897,878.07	31.91%	35,333,492.12	2,564,385.95
合 计	<u>118,760,271.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,488,500.24</u>	<u>75,271,771.42</u>
2002-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	3,016,126.13	7.29%	301,612.61	2,714,513.52
1-2 年	130,264.42	0.31%	26,052.88	104,211.54
2-3 年	222,740.40	0.54%	66,822.12	155,918.28

3年以上	38,022,882.16	91.86%	35,333,367.13	2,689,515.03
合计	<u>41,392,013.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,727,854.74</u>	<u>5,664,158.37</u>

、欠款金额前5名的单位金额合计113,609,507.82元，占其他应收款总额95.66%。

、其他应收款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

### （3）预付帐款

帐龄	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	77,583,107.69	100%	96,896,159.97	100%
合计	77,583,107.69	100%	96,896,159.97	100%

、预付帐款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

### （4）存货及存货跌价准备

项目	2003年6月30日		2002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	158,625.40		146,076.90	-
开发产品	91,895,013.74		107,757,885.45	
开发成本	<u>23,842,589.69</u>	-	21,310,863.27	-
合计	<u>115,951,548.83</u>	-	<u>129,270,145.62</u>	

### （5）长期投资

项目	2002年12月31日		本期增加	本期减少	2003年6月30日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	47,848,905.74				47,848,905.74	4,320,343.74
长期债权投资	15,000.00				15,000.00	
合计	47,863,905.74				47,863,905.74	4,320,343.74

## 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	2003.6.30 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		12.07
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	2003.6.30 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 1,000,000.00
吉林白山航空发展股份有限公司	5,000,000.00	19.40%			5,000,000.00 781,108.00
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	14,304,609.00	8.69%			14,304,609.00 1,211,000.00
其他股权投资小计		57,143,964.10		-11,834,719.36	45,309,244.74
4,320,343.74					

\*已被法院冻结。

## (6) 固定资产及折旧

项目	2002年12月31日	本期增加	本期减少	2003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	388,511.15		2,733,996.60	-
办公设备及其他	1,055,158.36	57,550.00	-	1,112,708.36	-
合计	30,403,873.18	446,061.15		30,849,934.33	-
累计折旧					
房屋及建筑物	3,402,515.66	336,055.40	-	3,738,571.06	-
运输工具	1,471,792.40	119,831.02	-	1,591,623.42	-
办公设备及其他	607,659.79	55,551.69	-	663,211.48	-
合计	5,481,967.85	511,438.11	-	5,993,405.96	-
净值	24,921,905.33			24,856,528.37	

已设置抵押的固定资产年末净值为 2045 万元(即房屋建筑物)。

#### (7) 短期借款

借款类别	2003年6月30日	2002年12月31日
抵押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
担保借款	115,767,323.29	76,494,223.29
信用借款		185,123.00
合计	<u>160,767,323.29</u>	<u>121,679,346.29</u>

(1) 比上年度末增加的原因系我公司与中国工商银行吉林省分行营业部、吉林轻工股份有限公司签署债务重组合同，将吉林轻工股份有限公司贷款 3927.31 万元转贷给我公司。

(2) 上述借款其中逾期借款余额 76,494,223.29 元，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
交行长春分行	30,000,000.00	6.435%	周转	经营不善	无
工行长春市翔运支行	40,726,900.00	6.435%	周转	经营不善	无

吉林省信托投资公司	4,894,923.29	9.6%	周转	经营不善	无
建行西安大支行	872,400.00	6.435%	周转	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。

#### (10) 应交税金

项 目	2003-6-30	2002-12-31
增值税	205.87	958.38
营业税	-776,249.00	176,949.09
城建税	-54,342.85	12,454.38
土地税	-216.00	-216.00
企业所得税	10,280,864.96	10,224,897.26
个人所得税	773.50	5,530.66
代扣契税	1,197,237.71	1,197,237.71
房产税	654.00	10,998.00
合 计	<u>10,648,928.19</u>	<u>11,628,809.48</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：

股东名称	金额	内容
海南顺丰股份有限公司	73,243.27	往来款

#### (12) 预提费用

项 目	2003-6-30	2002-12-31
贷款利息	33,659,524.11	29,351,229.11

#### (13) 预计负债

项 目	2003-6-30	2002-12-31
四平工行	3,956,710.00	3,956,710.00

(14) 一年内到期的长期负债

项目	面值	到期日	年初本息	本期应计利息	期末本息
企业债券	13,600,000	2003-4	14,552,024.00	135,976.00	14,688,000.00

(15)、长期借款

	2003年6月30日				2002年12月	
	31日					
贷款单位	金额	期限	年利率	借款条件	金额	借款条件

中行大经路支行	35,000,000.00	2002.10.28—2004.10.27	6.039%	担保、抵押	35,000,000.00	担保、抵押
---------	---------------	-----------------------	--------	-------	---------------	-------

(16) 股本 (数量单位: 股)

股份构成	2003-6-30	2002-12-31
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

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
其他资本公积	44,608,902.78	1,390,364.74	-	45,999,267.52
未分类的资本公积	105,369,948.07	-	-	105,369,948.07
合 计	<u>149,978,850.85</u>	<u>1,390,364.74</u>	<u>-</u>	<u>151,369,215.59</u>

资本公积本年增加数系公司对外无法支付的应付款项转入数。

#### (18) 盈余公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
法定盈余公积	22,076,460.20	-	-	22,076,460.20
公益金	<u>3,215,891.69</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,215,891.69</u>
合 计	<u>25,292,351.89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,292,351.89</u>

#### (19) 未分配利润

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-6-30
未分配利润	-321,719,047.27		13,495,558.02	-335,214,605.29

#### (20) 其他业务利润

类 别	2003年1-6月份	2002年1-6月份
房屋出租利润	46,871.98	127,990.34
供热利润	-54,556.23	-30,855.25
合 计	<u>-7,684.25</u>	<u>97,135.09</u>

#### (21) 管理费用

本年度发生额 11,259,532.79 元，比上年增加 222.68%，主要原因系计提坏帐准备增加所至。

#### (22) 财务费用

类 别	2003年1-6月份	2002年1-6月份
利息支出	6,598,009.13	7,919,985.83
减：利息收入	29,373.81	472,948.26

其他	3,338.10	1,199.67
合 计	<u>6,571,973.29</u>	<u>7,448,237.24</u>

(23) 营业外支出

项 目	2003 年 1-6 月份	2002 年 1-6 月 份
罚款及赔偿金支出	17,647.74	64,693.46
其他	5,261.19	7,200.35
合 计	<u>22,908.59</u>	<u>71,893.81</u>

6、母公司会计报表主要项目注释

(1) 其他应收款

2003-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	1,507,098.11	3.79%	150,709.81	1,356,388.30
1-2 年	212,162.80	0.53%	42,432.56	169,730.24
2-3 年	227,282.52	0.58%	68,184.76	159,097.76
3 年以上	37,783,054.53	95.10%	35,290,743.12	2,492,311.41
合 计	<u>39,729,597.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,552,070.25</u>	<u>4,177,527.71</u>
2002-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	19,391,020.02	33.68%	49,090.54	19,341,929.48
1-2 年	109,304.66	0.19%	21,860.93	87,443.73
2-3 年	222,740.40	0.39%	66,822.12	155,918.38
3 年以上	37,855,054.53	65.74%	35,290,743.12	2,564,311.41
合 计	<u>57,578,119.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,428,516.71</u>	<u>22,149,602.90</u>

欠款金额前 5 名的单位

、欠款金额前 5 名的单位金额合计 36,519,699.25 元，占其他应收款总额 91.92%。

、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

项 目	2002 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2003 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	226,029,512.14	4,320,343.74		7,715,380.75	218,314,131.39	4,320,343.74
长期债权投资	15,000.00				15,000.00	
合计	<u>226,044,512.14</u>	<u>4,320,343.74</u>		7,715,380.75	<u>218,329,131.39</u>	<u>4,320,343.74</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	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	-	12.07
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%	-1,182,029.70	4,303,473.11	18,303,473.11	
吉林常青房地产有限责任公司	142,500,000.00	95%	-6,533,351.05	9,661,752.54	152,161,752.54	
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	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	781,108.00
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	14,304,609.00	10%	14,304,609.00 1,211,000.00
其他股权投资小计	57,143,964.10		-11,834,719.36 45,309,244.74

4,320,343.74

\*已被法院冻结。

### (3) 投资收益

类 别	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
按权益法调整的投资收益	-7,715,380.75	14,389,250.81
合 计	<u>-7,715,380.75</u>	<u>14,389,250.81</u>

## 7、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方基本概况如下：

名称	注册地址	经济性 质	经营范围	与本公 司关系	法定代 表人
海南顺丰股份 有限公司	海口市南洋大厦第 四层	股份有 限公司	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；逐业科技产品研制；农副产品等	本公 司 股 东	桑俊杰
海南顺兴房地 产开发公司	海口市和平大道 16 号银谷苑 4 幢 3C	股份制	房地产开发经营，建材，装修工程	本公 司 股 东	马建雄

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2001-12-31	本年增加	本年减少	2002-12-31
海南顺丰股份有限公司	14800 万元			14800 万元
海南顺兴房地产开发公司	2000 万元			2000 万元

海南顺兴房地产开发公司系海南顺丰股份有限公司的全资子公司。

#### (3) 存在控制关系的关联方所持本公司股份及其变化

关联方名称	2001-12-31	比例	本年增(减)	2002-12-31
海南顺丰股份有限公司	1056 万股	6.23%		1056 万股

海南顺兴房地产开发公司

1320 万股

7.79%

1320 万股

## (4) 不存在控制关系的关联方关系

关 联 方	关联方性质	股权比例
洋浦达龙实业有限公司	本公司股东	1.45%
吉林白山航空发展股份有限公司(白山航空)	本公司之联营企业	19.40%
海南农业租赁股份有限公司	本公司之联营企业	1.45%
吉林敖东珠海药业有限公司	本公司之联营企业	20.00%
长春卓越房地产开发有限公司	白山航空控股及本公司董事长参股子公司	
大连北方啤酒原料有限公司	本公司之联营企业	20.00%

## (二) 关联方应收应付款项余额

项 目	2003.6.30	2002.12.31
预付帐款：		
长春卓越房地产开发有限公司	53,459,894.99	74,918,136.06
其他应收款：		
长春卓越房地产开发有限公司		250,120.00
珠海大明吉达机械制造有限公司*1	390,795.08	390,795.08
大连北方啤酒原料有限公司*2	17,928,000.00	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	754,483.36	1,134,483.36
海南顺丰股份有限公司	73,243.27	
	73,243.27	
吉林白山航空发展股份有限公司		500,000.00
长春长顺集团股份有限公司	40,000.00	

1 已全额计提坏帐准备，\*2 已计提 1700 万元坏帐准备。

## 8、或有事项

截至 2003 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（暂无涉诉），为大禹房地产公司担保 2000 万元（暂无涉诉），为大连经济技术开发区吉进商贸有限公司担保 100 万元（暂无涉诉），为万达房地产担保 100 万元（暂无涉诉），为大连万吉房地产公司担保 1000 万元（法院已裁定查封该公司资产，足已抵偿借款本息），为珠海白山不锈钢制品有限公司担保 1100 万元（法院已判决查封该公司资产，足已抵偿借款本息）。

## 9、资产负债表日后事项

截至报告披露日，常青公司已收回预付卓越房地产公司的购买资产款项5346万元。

## 10、补充资料

(1) 本公司2003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	42.89%	31.39%	0.037	0.037
营业利润	-93.94%	-68.75%	-0.081	-0.081
净利润	-92.28%	-67.54%	-0.080	-0.080
扣除非经营性损益后的利润	-92.28%	-67.54%	-0.080	-0.080

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	2002-12-31	本期增加数	本期转回数	2003-6-30
一、坏账准备	35,727,854.74	7,760,645.50		43,488,500.24
其中：其他应收款	35,727,854.74	7,760,645.50		43,488,500.24
二、短期投资跌价准备	707,050.00			707,050.00
其中：其他投资	707,050.00			707,050.00
三、长期投资减值准备	4,320,343.74			4,320,343.74
其中：长期股权投资	4,320,343.74			4,320,343.74
四、在建工程减值准备	7,364,027.50			7,364,027.50
合计	57,726,065.71	7,760,645.50		65,486,711.21