



**JILIN CHEMICAL FIBRE CO.,LTD**

# 2005年半年度报告

董事长（签章）：王进军

吉林化纤股份有限公司  
二 五年七月二十五日

## 重 要 提 示

- 1、 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；
- 2、 公司董事出席董事会会议情况：独立董事马玉良先生因公出差未能出席，委托独立董事王利平先生行使表决权；董事姜俊周先生公出未能出席，委托董事施金祥先生行使表决权。
- 3、 公司负责人王进军先生、主管理会计工作负责人施金祥先生及会计机构负责人马宝姝女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 4、 2005年半年度报告未经审计

# 目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	12
第七节	财务报告(未经审计)	18
第八节	备查文件	48

## 第二节 公司基本情况

- 一、公司中文名称：吉林化纤股份有限公司  
公司英文名称：JILIN CHEMICAL FIBRE CO., LTD.  
英文名称缩写：JFC
- 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
公司股票简称：吉林化纤  
公司股票代码：000420
- 三、公司注册地址：吉林省工商行政管理局  
办公地址：吉林省吉林市九站街516-1号  
公司邮编：132115  
公司国际互联网网址：<http://www.jlhxjt.com>
- 四、公司法定代表人：王进军
- 五、公司董事会秘书：郭峰  
电话：0432-3502452  
传真：0432-3502452  
联系地址：吉林市九站街516-1号  
电子信箱：[gfmvc@sina.com](mailto:gfmvc@sina.com)  
证券事务代表：王秋红  
电话：0432—3502331  
传真：0432—3502329  
联系地址：吉林市九站街516-1号  
电子信箱：[jlhxzqb@163.com](mailto:jlhxzqb@163.com)
- 六、公司信息披露报纸：《证券时报》  
登载半年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
半年度报告备置地点：综合管理办公室
- 七、企业法人营业执照注册号：2200001030148  
税务登记号码：220205124496079

## 八、主要财务数据和指标

单位：万元

指 标	2005年1-6月份	2004年1-6月份	增、减%
净利润	2,961.84	3,688.10	-19.69
扣除非经常性损益后的净利润	1,588.94	4,261.55	-62.71
净资产收益率(%)	2.49	3.26	-0.77
每股收益(元)	0.078	0.10	-20.00
经营活动产生的现金流量净额(元)	5,253.91	2,838.52	85.09
	2005年6月30日	2004年12月31日	增、减%
总资产	209,133.71	210,599.89	-0.7
流动资产	67,354.50	65,628.87	2.63
流动负债	64,883.27	68,975.81	-5.93
股东权益(不含少数股东权益)	119,150.86	115,317.49	3.32
每股净资产(元)	3.15	3.05	3.28
调整后的每股净资产(元)	3.11	3.04	2.3

## 注：扣除非经常性损益的净利润扣除的项目及涉及的金额

扣除非经常性损益项目	涉及金额(单位：元)
1、计提坏账准备	-2,568,203.55
2、投资基金收益	-449,052.50
3、转让无形资产使用权收益	-6,041,690.00
4、处理固定资产损失	-849,863.36
5、捐赠支出	150,000.00
6、其他	15,800.00
7、罚款收入	-1,160.42
8、技术改造固定资产投资抵免企业所得税	-3,984,822.67
合计	-13,728,992.50

## 九、报告期内利润表附表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的规定计算报告期净资产收益率和每股收益。

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.2993	9.4866	0.2929	0.2929
营业利润	2.9324	2.9914	0.0924	0.0924
净利润	2.4858	2.5359	0.0783	0.0783
扣除非经常性损益后的净利润	1.3336	1.3604	0.0420	0.0420

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、本报告期内公司股本总数及结构没有发生变动

二、持有本公司5%以上(含5%)股份的股东名称及前10名股东持股情况

1、持有本公司5%以上(含5%)股份的股东情况(单位:股):

股东名称	报告期内增减数	期末持股数	股份类别	质押情况	冻结情况
吉林化纤集团有限责任公司	0	147,291,725	发起人国家股	无	无

2、公司前10名股东持股情况:(单位:股)

报告期末股东总数		89404 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别	冻结股份数量	股东性质
吉林化纤集团有限责任公司	0	147,291,725	38.94	未流通	0	国家股
吉林省吉发农业开发集团股份公司	0	6,120,000	1.62	未流通	0	法人股
吉林省吉林建设开发集团公司	0	5,100,000	1.35	未流通	5,100,000	法人股
中国纺织机械进出口公司	0	3,060,000	0.81	未流通	0	法人股
沈阳化工集团有限公司	0	3,060,000	0.81	未流通	3,060,000	法人股
海宁新纪元钢管制造有限公司	0	3,060,000	0.81	未流通	3,060,000	法人股

吉林化纤进出口公司	0	2,632,000	0.70	未流通		法人股
中纺资产管理有限公司	0	2,040,000	0.54	未流通	0	法人股
中国纺织物资(集团)总公司	0	2,040,000	0.54	未流通	0	法人股
杭州华轻轻纺原料有限公司	0	1,240,000	0.33	未流通	9,000,000	法人股
<b>前十名流通股股东持股情况</b>						
<b>股东名称</b>	<b>期末持有流通股数量</b>		<b>种类(A、B、H股或其它)</b>			
叶荣茂	431900		A股			
高学伟	350000		A股			
李锋	294229		A股			
牛海威	279300		A股			
陈启明	262080		A股			
管希增	240045		A股			
胡克梅	237009		A股			
郑展才	230000		A股			
戴桥良	212465		A股			
任东兵	197800		A股			
上述股东关联关系或一致行动说明	注： 1. 代表国家持有股份的单位为吉林化纤集团有限责任公司。 2. 公司第七名股东—吉林化纤进出口公司为公司第一大股东—吉林化纤集团有限责任公司的全资子公司。 3. 前十名流通股股东，公司未知其之间的关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			
	无		无			

### 三、报告期内公司控股股东或实际控制人情况

报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变化司控股股东的基本情况：

公司的控股股东为吉林化纤集团有限责任公司。

法人代表：王进军

成立日期：1995年7月29日

注册资本：80,906.58万元

主要业务：国有资产经营，承包境外化纤行业工程及境内国际招标工

程，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、本报告期内公司的董事、监事、高级管理人员持公司股票的变动情况

本报告期内公司的董事、监事、高级管理人员持股情况没有发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

公司四届四次董事会同意刘树甫先生因工作变动辞去董事之职，并提名王小波先生为董事，2005年5月15日公司2004年度股东大会上审议并通过了提案。（刊登在《证券时报》2005年5月18日）

#### 第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况

报告期内国际、国内市场非常严峻，公司的生产经营异常艰难。公司1-6月份累计实现主营业务收入62647.19万元，比去年同期下降5.39%；主营业务成本51123.17万元，比去年同期上升0.05%；利润总额3547.63万元，比去年同期下降了11.87%。

(一)、主营业务范围

报告期内公司的主营业务范围没有发生变化。

(二)、报告期内占公司主营业务收入10%以上(含10%)的业务经营活动所属行业及其主营业务收入、主营业务成本、毛利率(单位：人民币万元)

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)

其他纺织品类	62,647.19	51,123.17	18.40	-5.39	-0.04	-19.16
其中：关联交易	911.76	769.25	15.63	49.87	69.38	-38.34
主营业务分产品情况						
粘胶长、短丝	62,616.02	53,184.36	15.06	-5.25	12.40	-26.60
浆粕	11,140.61	8,998.21	19.23	80.62	94.20	-22.71
内部抵销	11,109.44	11,059.40	0.45			
其中：关联交易	911.76	769.25	15.63	49.87	69.38	-38.34
关联交易的定价原则	按市场价格进行交易。					

其中：报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务。

#### 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
国内	54,188.90	-7.04
国外	8,458.29	6.78
合计	62647.19	

本报告期内公司的毛利率较去年同期下降了19.16%。

主要原因是：

- 1、长丝和短丝售价较去年分别同期下降了：7.95%和5.89%。
- 2、酸、碱、电、原煤价格居高不下，影响公司的利润。
- 3、上半年公司进行了长丝系统的大修停车，制造成本相对上升。

#### (三)、报告期内对利润产生重大影响的其他经营业务活动

营业外收支较去年同期上升1200万元，利润总额较去年同期下降11.87%。

主要原因：长短丝价格较去年同期下降；

本期库存商品成本比同期偏高，销售成本上升。

## (四)、参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上(含10%)：

参股公司	公司主营	产品	实现净利润
河北吉藁化纤有限责任公司	化纤浆粕制造；	浆粕、短丝	1244.30万元。

## (五) 经营中的问题与困难及解决方案

## 1、经营过程中遇到的问题和困难：

从国际市场看：根据世界贸易组织《纺织品与服装协定》，从2005年1月1日起纺织品配额管理体制彻底终结，全球纺织品贸易开始进入自由贸易时代。这对所有纺织品厂家是一个利好的消息，但是从2005年4月起中国纺织品最大的两个市场美国和欧盟相继对中国部分出口纺织品设限或发起设限调查，造成中国的纺织产品出口受阻，南方的各厂家不敢接单、下单，严重影响了公司的主营产品粘胶长丝和粘胶短丝的销售。

从国内市场看：自2005年1月份开始国内粘胶同行业的扩容增量改造项目相继完成并投产，厂家库存量加大，供需矛盾日益显露。为了资金的回笼，各厂家成品陆续开始降价，同时南方各企业受缺电影响，用户开工率不足，影响了公司的销量。

从原料市场看：至年初开始，生产所需的酸、碱、电和原煤等原材料价格居高不下，让利空间不大，造成公司制造成本相对提高。

## 2、解决的方案：

面对严峻的经营困难，萎缩不景气的市场，以及复杂的行业竞争局面，公司管理层审时度势，沉着应对，结合实际情况制定了“全面提质，二个降低，搞好调整，分流人员”经营策略，以提高公司的竞争实力。

针对公司产品的现状，在稳定产品质量的同时，通过工艺技术的优化、设备的调整改造，使公司的产品质量提升一个新的层次，为产品升级换代奠定了良好的基础。

结合市场的潜在需求，公司加大了产品研发的力度和速度，将研发、推出系列附加值高，盈利能力强的新产品，逐渐调整产品结构，赢得客户的认可，提高公司盈利能力。

深挖内潜，降低各项费用和成本是企业的永恒的主题。公司将在降低费用和降低制造成本方面狠下功夫，通过加强物资管理、压缩费用计划、机构优化调整、人员分流、节约能源等行之有效的措施，有效的降低各项管理费用和制造成本，为公司迎接更加残

酷、更加严峻的竞争积极做好准备。

## 二、报告期投资情况

1、报告期内没有募集资金使用或以前期间募集资金使用延续至报告期情况。

2、重大非募集资金改造项目情况：

单位：元

工程名称	预算数	2004-12-31	本期增加	本期转入固定资产	2005-6-30	减值准备	资金来源	工程投入占预算比例	进度
厂内技改工程	5,811,000.00	857,608.44	1,973,952.71	0.00	2,831,561.15	0.00	自筹	34%	40%
山梨酸工程	3,900,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	自筹 贷款	38%	40%
长丝系统总体改造---长丝一期改造	79,801,800.00	42,625,967.40	6,563,166.73	0.00	49,189,134.13	0.00	自筹 贷款	62%	98%
化纤浆粕料厂	910,497.29	834,985.29	75,512.00	910,497.29	0.00	0.00	自筹	100%	100%
65吨锅炉水磨除尘改造	310,000.00	310,000.00	0.00	310,000.00	0.00	0.00	自筹	100%	100%
新增连续结晶机	1,075,192.77	109,192.77	966,000.00	1,075,192.77	0.00	0.00	自筹	100%	100%
长丝系统总体改造---一原液改造	27,364,100.00	252,168.19	12,978,441.37	0.00	13,230,609.56	0.00	自筹 贷款	48%	85%
长丝系统总体改造--热电总变改造	2,491,400.00	358,000.00	667,521.38	0.00	1,025,521.38	0.00	自筹 贷款	41%	90%
短纤改造	21,653,900.00	0.00	5,518,436.87	0.00	5,518,436.87	0.00	自筹 贷款	25%	30%
合计	143,317,890.06	45,347,922.09	30,243,031.06	2,295,690.06	73,295,263.09	0.00			

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理方面的现状

本公司能够积极按着《公司法》和中国证监会下发的各项规定及2004年修订的《上市公司规则》进行运作。对照《上市公司治理准则》不断完善公司的治理结构，强化公司规范运作，公司治理情况基本符合该准则的规定与要求。

董事会休会其间能够认真执行董事会决议。董事会的召集、召开符合法定程序和规范要求。董事会上能够听取独立董事意见。

独立董事积极了解公司的发展运营情况，能够对公司的重大问题发表独立意见和事前认可，在董事会上提出问题、发表意见。

监事会认真履行监事义务，及时学习上级主管部门下发的各项文件，每次召开董事会监事会主席能够列席会议，对董事会内容及时发表监事会决议。

根据交易所2004年底的有关规定制定了“累计投票制度”和“网络投票实施细则”将相关内容补充进公司章程中。

二、2004年度公司未进行利润分配；

三、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项；

四、本报告期内公司出售了“四川天竹竹资源开发有限公司”51%的股权。

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
吉林化纤集团有限责任公司	四川天竹竹资源开发有限公司	2005年5月31日	714.00	-43.04	-3.25	是	买入价格	是	是

该项股权转让具体事宜刊登在5月18日《证券时报》上。

该股权转让事宜的进展情况：此项股权转让工作已完成。本公司财务部门将2005年1至5月份该公司计入本公司合并报表中，5月31日之后不在计入合并报表中。

报告期内对本公司财务状况无重大影响。

## 五、重大关联交易事项

### (一)购销商品、提供劳务交易

公司2004年度股东大会通过了《日常关联交易协议》，报告期内的对协议履行情况如下：

#### 1、交易方：吉林奇峰化纤股份有限公司

交易内容：水、电、汽  
定价原则：成本加税金加费用  
交易价格：汽：95.00元/吨；电：0.39元/kwh；工业水：0.40元/吨；  
脱盐水：2.16元/吨，以上价格均为含税价格。  
交易金额：6042.69万元  
占同类交易的比例：86.8%  
结算方式：每月月末以现金形式结算  
对公司利润的影响：无影响

#### 2、交易方：吉林化纤进出口公司

交易内容：采购货物  
定价原则：市场价格  
交易金额：787万元  
占同类交易的比例：1.52%  
结算方式：现金  
对公司利润的影响：无影响

#### 3、交易方：吉林化纤进出口公司

交易内容：销售货物  
定价原则：市场价格  
交易金额：175万元

占同类交易的比例： 0.28%

结算方式： 现金

对公司利润的影响： 无影响

## (二) 资产收购、出售交易

交易方： 四川天竹竹资源开发有限公司

交易内容： 无形资产使用权

定价原则： 协议价

交易金额： 750 万元

结算方式： 现金

对公司利润的影响： 占本报告期净利润的 20.26%

对该资产出售情况的说明：此项交易发生在 2002 年因当时四川天竹竹资源开发有限公司为上市公司的子公司，此种交易属内部交易，实现利润不计合并报表中，2005 年 5 月 31 日四川天竹竹资源开发有限公司被出售，此种交易的实现的利润计入本报告期合并报告中其它业务利润。

## (三) 报告期内公司与关联方不存在债权、债务或担保事项

## (四) 报告期内无其他重大关联交易

## 六、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产情况

## (二) 公司的重大对外担保情况

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象 名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方 担保(是或否)
吉林纸业股份有限公司	2002年6月26日	5,000.00	互保	1年	是	否
吉林纸业股份有限公司	2000年8月8日	21,700.00	互保	6年	否	否
吉林纸业股份有限公司	2001年7月8日	30,000.00	互保	5年	否	否
报告期内担保发生额合计		56,700.00				
报告期内担保余额合计		56,700.00				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计		0.00				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额		56,700.00				
担保总额占公司净资产的比例		47.59%				
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额		0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额		0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额		0.00				
违规担保总额		0.00				

七、报告期内公司无委托理财情况

八、公司或持股 5%以上(含 5%)股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内公司控股股东及其子公司无占用公司资金情况

十一、独立董事对公司对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发的《于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)的精神，我们做为吉林化纤股份有限公司的独立董事，对公司执行通知规定的对外担保情况进行了认真的核查，现将有关问题说明如下：

截止到本报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股 5%以上其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。公司累计对外担保总额为 56700 万元。全部系为吉林纸业提供的贷款担保，其中逾期 5000 万元，具体详见本节第六项第二条。

我们认为：由于此三项担保是历史遗留问题，公司董事会也正在积极想办法探讨如何采取措施压缩现已存在的担保额，我们会重点关注担保情况，作到为股民负责为公司的发展负责。

十二、信息披露所引

序号	公告内容	公告时间	网站
1	吉林化纤股份有限公司四届四次董事决议公告	2005-3-18 《证券时报》53 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	吉林化纤有限公司关于召开 2004 年股东大会通知	2005-3-18 《证券时报》53 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

3	吉林化纤股份有限公司日常关联交易公告	2005-3-18 《证券时报》53 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
4	吉林化纤股份有限 2004 年度报告摘要	2005-3-18 《证券时报》53 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
5	吉林化纤股份有限公司四届五次董事会决议公告	2005-4-12 《证券时报》53 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
6	吉林化纤股份有限公司一季度报告	2005-4-12 《证券时报》39 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
7	吉林化纤股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	2005-5-17 《证券时报》26 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
8	吉林化纤股份有限公司四届六次董事会决议公告	2005-5-17 《证券时报》26 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
9	吉林化纤股份有限公司股权转让关联交易公告	2005-5-17 《证券时报》26 版	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第七节 财务报告(未经审计)

## 资产负债表

编制单位:吉林化纤股份有限公司

单位:人民币元

资 产	注释	合并数		注释	母公司数	
		2005年6月30日	2004年12月31日		2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动资产:</b>						
货币资金	五-1	217,332,882.10	197,039,803.79		210,086,226.92	193,617,806.41
短期投资	五-2		9,000,000.00			9,000,000.00
应收票据	五-3	20,173,033.54	41,016,731.60		16,473,033.54	28,231,215.36
应收股利						
应收利息						
应收账款	五-4	21,396,560.67	32,624,719.08	六-1	15,481,124.07	27,742,428.79
其他应收款	五-5	20,551,498.71	25,817,457.53	六-2	10,919,090.17	16,451,023.50
预付账款	五-6	42,726,064.97	25,694,392.20		32,221,769.27	28,272,574.33
应收补贴款						
存货	五-7	349,896,282.55	324,720,419.09		270,610,839.76	256,272,247.42
待摊费用	五-8	1,468,690.43	375,213.83		1,376,729.33	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>		673,545,012.97	656,288,737.12		557,168,813.06	559,587,295.81
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资	五-9	2,893,192.60	2,893,192.60	六-3	148,470,817.93	135,064,999.28
长期债权投资						
<b>长期投资合计</b>		2,893,192.60	2,893,192.60		148,470,817.93	135,064,999.28
<b>固定资产:</b>						
固定资产原价	五-10	2,195,513,236.68	2,215,049,184.09		1,849,278,622.28	1,856,024,723.21
减:累计折旧	五-10	901,525,553.54	860,722,759.60		787,182,566.60	747,805,379.89
固定资产净值	五-10	1,293,987,683.14	1,354,326,424.49		1,062,096,055.68	1,108,219,343.32
减:固定资产减值准备	五-10					
固定资产净额	五-10	1,293,987,683.14	1,354,326,424.49		1,062,096,055.68	1,108,219,343.32
工程物资	五-12	3,384,660.46	2,351,790.62		2,563,642.92	1,529,181.46
在建工程	五-11	73,295,263.09	45,347,922.09		67,776,826.22	44,093,744.03
固定资产清理						

		3,500.00			
<b>固定资产合计</b>		1,370,671,106.69	1,402,026,137.20	1,132,436,524.82	1,153,842,268.81
<b>无形资产及其他资产:</b>					
无形资产	五-13	43,072,225.49	43,572,642.01	5,712,549.29	5,802,348.67
长期待摊费用	五-14	1,155,558.25	1,218,181.21	1,155,558.25	1,218,181.21
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		44,227,783.74	44,790,823.22	6,868,107.54	7,020,529.88
<b>递延税项:</b>					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		2,091,337,096.00	2,105,998,890.14	1,844,944,263.35	1,855,515,093.78

企业负责人: 王进军

主管会计工作负责人: 施金祥

会计机构负责人: 马宝姝

## 资产负债表(续)

编制单位: 吉林化纤股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	注释	合并数		母公司数	
		2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动负债:</b>					
短期借款	五-15	390,500,000.00	369,140,000.00	326,300,000.00	286,300,000.00
应付票据	五-16	14,200,000.00	71,788,000.00	8,500,000.00	71,788,000.00
应付账款	五-17	164,298,954.99	151,776,170.10	99,750,582.36	97,653,298.84
预收账款	五-18	24,496,229.29	30,977,804.77	18,628,515.84	24,068,077.78
应付工资		422,527.69	440,215.19		
应付福利费	五-19	14,373,827.63	12,625,203.65	12,236,016.20	10,723,152.65
应付股利	五-21	2,485,152.55	3,464,352.55	2,485,152.55	3,464,352.55
应交税金	五-22	-16,207,990.07	-19,221,709.23	-31,178,807.97	-25,588,849.78
其他应付款	五-23	2,586,157.24	1,833,320.36	1,760,223.07	1,059,642.30
其他应付款	五-20	25,507,781.11	39,117,141.30	16,305,314.31	20,269,552.58
预提费用	五-24	13,170,079.05	4,817,646.69	8,876,731.41	4,662,088.43
预计负债					
一年内到期的长期负债	五-25	13,000,000.00	23,000,000.00	13,000,000.00	23,000,000.00
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		648,832,719.48	689,758,145.38	476,663,727.77	517,399,315.35

<b>长期负债:</b>						
长期借款	五-26	243,244,482.41	245,397,389.69		169,075,900.00	170,075,900.00
应付债券		6,500.00	6,500.00			
长期应付款		1,285,750.00	2,697,950.00		40,000.00	40,000.00
专项应付款						
其他长期负债	五-27	4,459,385.00	5,948,185.00		4,459,385.00	5,948,185.00
<b>长期负债合计</b>		<b>248,996,117.41</b>	<b>254,050,024.69</b>		<b>173,575,285.00</b>	<b>176,064,085.00</b>
<b>递延税项:</b>						
递延税款贷项						
<b>负债合计</b>		<b>897,828,836.89</b>	<b>943,808,170.07</b>		<b>650,239,012.77</b>	<b>693,463,400.35</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>1,999,672.38</b>	<b>9,015,844.88</b>			
<b>股东权益</b>						
股本	五-28	378,257,464.00	378,257,464.00		378,257,464.00	378,257,464.00
资本公积	五-29	504,283,451.98	495,498,701.65		504,283,451.98	495,498,701.65
盈余公积	五-30	182,914,472.24	182,983,907.84		182,713,425.38	182,713,425.38
其中:法定公						
益金		59,210,323.58	59,233,468.78		59,153,620.71	59,153,620.71
未分配利润	五-31	126,053,198.51	96,434,801.70		129,450,909.22	105,582,102.40
其中:拟分配现						
金股利						
<b>股东权益合计</b>		<b>1,191,508,586.73</b>	<b>1,153,174,875.19</b>		<b>1,194,705,250.58</b>	<b>1,162,051,693.43</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>2,091,337,096.00</b>	<b>2,105,998,890.14</b>		<b>1,844,944,263.35</b>	<b>1,855,515,093.78</b>

企业负责人: 王进军

主管会计工作负责人: 施金祥

会计机构负责人: 马宝妹

### 利润及利润分配表

编制单位: 吉林化纤股份有限公司

单位: 人民币 元

项 目		合并数			母公司数	
		2005年1-6月	2004年1-6月		2005年1-6月	2004年1-6月
<b>一、主营业务收入</b>	五-32	626,471,910.50	662,176,023.11	六-4	483,233,036.66	502,789,111.72
减: 主营业务成本	五-32	511,231,656.23	511,483,073.48	六-4	411,286,886.56	387,685,575.96
主营业务税金及附加	五-33	4,438,620.94	3,460,464.47		2,788,883.33	2,224,324.69
<b>二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>110,801,633.33</b>	<b>147,232,485.16</b>		<b>69,157,266.77</b>	<b>112,879,211.07</b>

加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五-34	7,812,974.70	-947,417.75		1,236,347.19	159,273.47
减：营业费用		18,821,714.09	22,353,855.09		11,465,045.29	18,565,127.09
管理费用		48,332,640.28	59,371,151.95		36,067,392.40	48,072,125.15
财务费用	五-35	16,521,008.31	18,116,032.84		11,362,151.39	12,688,295.69
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		34,939,245.35	46,444,027.53		11,499,024.88	33,712,936.61
加：投资收益(损失以“-”号填列)	五-36	416,534.21		六-5	12,210,120.82	6,221,809.53
补贴收入						
营业外收入	五-37	1,778,785.54	12,070.59		1,777,625.12	
减：营业外支出	五-38	1,658,301.71	6,203,562.51		1,617,964.00	3,303,673.68
加：以前年度损益调整						
<b>四、利润总额(亏损以“-”号填列)</b>		35,476,263.39	40,252,535.61		23,868,806.82	36,631,072.46
减：所得税		6,103,464.44	2,906,469.14			
少数股东收益		-245,597.86	464,998.00			
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		29,618,396.81	36,881,068.47		23,868,806.82	36,631,072.46
加：年初未分配利润		96,434,801.70	73,429,793.85		105,582,102.40	82,635,246.10
其他转入						
<b>六、可供分配的利润</b>		126,053,198.51	110,310,862.32		129,450,909.22	119,266,318.56
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		126,053,198.51	110,310,862.32		129,450,909.22	119,266,318.56
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			37,825,746.40			37,825,746.40
应付国家股、法人股股利						
<b>八、未分配利润</b>		126,053,198.51	72,485,115.92		129,450,909.22	81,440,572.16

## 补充资料

项 目	合并数		母公司数	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
1、出售、处置部门或投资单位所得收益	-32,518.29		-32,518.29	
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				

企业负责人: 王进军

主管会计工作负责人: 施金祥

会计机构负责人: 马宝妹

## 现金流量表

2005年1-6月

编制单位: 吉林化纤股份有限公司

单位: 人民币. 元

项 目	注释	合并金额	注释	母公司金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		532,828,046.16		450,009,337.50
收到的税费返还		2,236,651.49		2,236,651.49
收到的其他与经营活动有关的现金	五-39	960,147.03		547,504.29
<b>现金流入小计</b>		<b>536,024,844.68</b>		<b>452,793,493.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		345,720,337.40		336,541,267.07
支付给职工以及为职工支付的现金		72,584,534.92		55,260,458.00
支付的各项税费		49,770,807.59		30,455,976.15
支付的其他与经营活动有关的现金	五-40	15,410,048.44		8,954,428.12
<b>现金流出小计</b>		<b>483,485,728.35</b>		<b>431,212,129.34</b>
经营活动产生的现金流量净额		52,539,116.33		21,581,363.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金		15,324,877.49		16,589,052.50

其中：出售子公司所收到的现金		5,875,824.99		7,140,000.00
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		2,276,549.50		2,263,049.50
收到的其他与投资活动有关的现金		-		-
<b>现金流入小计</b>		17,601,426.99		18,852,102.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		41,111,468.93		38,558,042.54
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金		4,835.30		4,835.30
<b>现金流出小计</b>		41,116,304.23		38,562,877.84
投资活动产生的现金流量净额		-23,514,877.24		-19,710,775.84
<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				
取得借款所收到的现金		223,840,000.00		181,850,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
<b>现金流入小计</b>		223,840,000.00		181,850,000.00
偿还债务所支付的现金		213,480,000.00		152,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,848,040.31		14,159,047.12
支付的其他与筹资活动有关的现金		150,000.00		150,000.00
<b>现金流出小计</b>		232,478,040.31		167,159,047.12
筹资活动产生的现金流量净额		-8,638,040.31		14,690,952.88
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-93,120.47		-93,120.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		20,293,078.31		16,468,420.51

企业负责人：王进军

主管会计工作负责人：施金祥

会计机构负责人：马宝姝

## 现金流量表(续)

2005年1-6月

编制单位:吉林化纤股份有限公司

单位:人民币.元

补充资料:	注释	合并金额	注释	母公司金额
<b>一. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>				
净利润		29,618,396.81		23,868,806.82
加: 计提的资产减值准备		-2,568,203.55		-2,072,162.76
固定资产折旧		56,763,527.80		45,265,161.03
无形资产摊销		708,746.52		89,799.38
长期待摊费用摊销		714,094.04		714,094.04
待摊费用的减少(减: 增加)		-1,133,366.52		-1,376,729.33
预提费用的增加(减: 减少)		9,090,147.36		4,952,357.98
处置固定资产, 无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		-815,325.65		-849,863.36
固定资产报废损失		-		-
财务费用		17,071,991.60		11,929,323.13
投资损失(减: 收益)		-416,534.21		-12,210,120.82
递延税款贷项(减: 借项)				
存货的减少(减: 增加)		-25,175,863.46		-14,338,592.34
经营性应收项目的减少(减: 增加)		22,487,841.25		27,255,487.69
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-53,806,335.66		-61,646,197.52
其他				
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>52,539,116.33</b>		<b>21,581,363.94</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>				

债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入的固定资产				
<b>三. 现金及现金等价物净增加情况:</b>				
货币资金的期末余额		217,332,882.10		210,086,226.92
减: 货币资金的期初余额		197,039,803.79		193,617,806.41
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的期初余额				
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>20,293,078.31</b>		<b>16,468,420.51</b>

企业负责人: 王进军

主管会计工作负责人: 施金祥

会计机构负责人: 马宝姝

### 资产减值准备明细表

编制单位: 吉林化纤股份有限公司

单位: (人民币) 元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	12,548,167.58			2,568,203.55	2,568,203.55	9,979,964.03
其中: 应收账款	7,093,389.07			2,034,942.18	2,034,942.18	5,058,446.89
其他应收款	5,454,778.51			533,261.37	533,261.37	4,921,517.14
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	3,172,814.56					3,172,814.56
其中: 库存商品	3,172,814.56					3,172,814.56
原材料						
四、长期投资减值准备合计	1,235,000.00					1,235,000.00
其中: 长期股权投资	1,235,000.00					1,235,000.00
长期债权投						

资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	16,955,982.14			2,568,203.55	2,568,203.55	14,387,778.59

企业负责人: 王进军

主管会计工作负责人: 施金祥

会计机构负责人: 马宝姝

## 附注一、 公司基本情况

吉林化纤股份有限公司系经吉林省经济体制改革委员会以吉改批(1993)35号文批准,由吉林化学纤维厂为独家发起人,采取定向募集方式设立的股份制企业。1996年7月经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)114、115号文的批复,向社会公开发行3,097.6万股人民币普通股股票,并在深交所挂牌上市(股票代码000420)。截止2005年6月30日股本总额为378,257,464.00元。

公司主要经营:粘胶纤维、合成纤维及其深加工品;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件,原辅材料的进口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外\*\*\*。

公司在吉林省工商行政管理局注册登记,具有法人资格。企业营业执照号:2200001030148。法定代表人:王进军

公司地址:吉林市九站街516-1号。

## 附注二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、 会计准则和会计制度

公司执行财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定。

## 2、 会计年度

公司会计年度采用公历制，即自每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 4、 记账基础和计价原则

公司按权责发生制记账，以历史成本为计价原则，期末或年度终了，对各项资产进行全面检查，合理预计其可能发生的损失，对可能发生损失的各项资产计提资产减值或跌价准备。

## 5、 外币业务核算方法

公司以人民币为记账本位币，对于会计年度发生的外币交易，按照外币交易发生当月一日中国人民银行公布的人民币外汇汇价折算为记账本位币，期末按现行外汇汇价进行调整，折算差额作为汇兑损益，分别下列情况处理：

A、筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；

B、与购建固定资产相关的借款发生的汇兑损益，符合资本化原则的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本；

C、除上述情况外，汇兑损益均记入财务费用。

## 6、 现金等价物的确定标准

公司将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 7、 短期投资的核算方法

(1) 公司短期投资按实际支付的价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利(或已到期尚未领取的债券利息)或者放弃非现金资产的账面价值入账，短期投资的损益随着取得的股利、利息及处置损益分别按下列方法处理：

A、短期投资取得时实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到期尚未领取的债券利息，在实际收到时冲减已记录的应收股利或应收利息，不确认为投资收益。

B、除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，作为投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

C、处置短期投资时，在短期投资按投资总体计提跌价准备的情况下，确认投资损益的金额，为所获得的处置收入与短期投资账面价值的差额。如果在处置短期投资时尚未领取的现金股利或债券利息未收回的，还应按扣除该部分现金股利或利息后的金额确认为处置损益。

(2) 中期期末或年度终了，公司短期投资按照总体投资成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。对某项短期投资比较重大(占整个短期投资10%及以上)的，按单项投资为基础计算并确定计提跌价准备。

## 8、坏账核算方法

(1) 公司坏账确认标准为：

- A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- B、因债务人逾期未履行偿债义务且有确凿证据表明不能收回或收回可能性不大的应收款项。

(2) 公司坏账采用备抵法核算，坏账准备的计提方法和计提比例按以下标准确定：

- A、计提方法：公司按不同期限应收款项的账龄计提坏账准备。
- B、计提比例如下：

应收款项账龄(应收账款、其他应收款)	计提比例
一年以内	2‰
一至二年	5%
二至三年	10%
三至四年	15%
四至五年	20%
五年以上	80%

对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回的可能性不大的(如：债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿还债务的，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据的)，全额提取坏账准备。

## 9、存货核算方法

(1) 存货的分类：公司存货分为燃料、原材料、产成品、在产品、备品备件、辅助材料、委托加工材料及其他存货。

(2) 存货核算方法：公司存货中，辅助材料、备品备件采用计划成本核算，月末将计划成本调整为实际成本；主要材料及原料采用实际成本计价；发出存货的成本，按加权平均法计算结转；低值易耗品采用一次摊销法。

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 期末,公司对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回的部分,按照单个存货项目的账面价值高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货,按类别计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资的核算方法

(1)长期股权投资:按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。对外投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的、或虽占 20%以上但不具有重大影响的,采用成本法核算;投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽占 20%以下但有重大影响的,采用权益法核算;投资额占被投资单位有表决权资本总额比例在 50%以上的,采用权益法核算并编制合并会计报表。采用权益法核算的长期股权投资,投资最初以初始投资成本计量,投资企业的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额处理,在[2003]10号文发布之前已入账的,按原政策继续摊销,计入损益,自[2003]10号文发布之后,初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,按一定期限摊销,初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额计入资本公积——股权投资准备。

(2)长期债权投资:以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应收利息后的余额记账。债券溢价或折价在债券存续期间内,于确认相关债券利息收入时按直线法予以摊销。

(3)长期投资减值准备的确认标准为:

A、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:

市价持续两年低于账面价值;

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。

B、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,如进行清理整顿、清

算等；

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

C、长期投资减值准备的提取方法：期末公司对长期投资进行逐项检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于投资账面价值，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，按单项投资计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，在原已确认的投资损失的范围内转回。

#### 11、固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备

(1) 公司固定资产包括为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产以取得时的成本作为入账价值，按平均年限法分类计提折旧，已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备后的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，预计净残值率为5%，固定资产分类及折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-40年	6.33- 2.38
机械设备	10-18年	9.50- 5.28
电子设备	5-8年	19.00-11.88
运输设备	5-12年	19.00- 7.92

(3) 固定资产减值准备：公司于期末对固定资产逐项进行检查，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- A. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D. 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提固定资产减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 12、在建工程的核算方法

(1) 公司在建工程包括基建工程、安装工程、大修理工程和技改工程所发生的实际支出。与上述工程有关的借款利息按照借款费用资本化原则处理。工程竣工、验收交付使用时按实际成本结转固定资产；已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程自达

到预定可使用状态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。

(2) 期末公司对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产计提在建工程减值准备：

A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 13、借款费用的核算方法

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在同时满足以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本： 资本支出（包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

借款费用已经发生； 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的辅助费用，于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

(3) 为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，公司以月数作为加权平均数的权数计算累计支出加权平均数及加权平均利率，并相应确定利息资本化金额。

(4) 如果固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

### 14、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价，并按无形资产受益期采用直线法摊销。

(2) 期末公司对各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力进行检查，对预计可收回金额低于账面价值的，按单项资产计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将无形资产的账面价值全部转入当期损益：

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

- B、某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为公司带来经济利益；
- C、其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 15、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按实际成本计价，按受益期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、收入确认原则

A、商品销售：公司已将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者取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠的计量时，确认销售实现。

B、提供劳务：按劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益能够流入企业，确认收入实现。

#### 17、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

#### 18、合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表系按《企业会计制度》和《合并会计报表暂行规定》等有关规定编制而成。对于公司拥有被投资单位50%（不含50%）以上权益的控股公司的会计报表予以合并，合并时以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。母公司和子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

### 附注三、税项

A、增值税：按销售收入的17%计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额计缴。

B、营业税：按应税收入的5%计缴营业税。

C、城建税和教育费附加：分别按应缴增值税额、营业税额的7%和3%计缴。

D、所得税：按应纳税所得额的33%计缴。

### 附注四、控股子公司及合营企业

#### 1、控股子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例(%)	是否合并
河北吉藁化纤有	河北省藁城市	81,178,367.86	化纤浆粕制造	80,078,367.86	98.645	是

限责任公司						
四川天竹竹资源开发有限公司	四川省宜宾市	14,000,000.00	竹浆粕制造	7,140,000.00	51.00	是

## 2、其他说明

(1) 四川天竹竹资源开发有限公司以于 2005 年 6 月份将其转让与吉林化纤集团有限责任公司，1-5 月经营情况已纳入合并报表。

(2) 无未纳入合并会计报表范围的子公司。

(3) 无持股比例未达到 50%以上而未纳入合并范围的子公司。

## 附注五、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2005-6-30	2004-12-31
现 金	4,935.16	7,347.49
银行存款	203,901,904.14	171,102,171.11
其他货币资金	13,426,042.80	25,930,285.19
合 计	217,332,882.10	197,039,803.79

\* 其他货币资金系公司采购资金专户存款、运费资金专户存款、办理银行承兑汇票保证金户存款。

### 2、短期投资

项 目	2005-06-30		2004-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
基金投资	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00
合 计	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00

### 3、应收票据

项 目	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	20,173,033.54	41,016,731.60
合 计	20,173,033.54	41,016,731.60

\* 应收票据中有 3,500,000.00 元银行承兑汇票已质押给河北省藁城市农行，取得 350 万元银行承兑汇票，期限 2005 年 5 月 27 日至 2005 年 11 月 27 日。

\* 应收票据期末比期初减少原因系本期应收票据贴现增加所致。

### 4、应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2005-6-30				2004-12-31			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
一年以内	17,992,504.76	68.01%	37,314.01	17,955,190.75	27,821,204.49	70.05%	60,479.37	27,760,725.12

一至二年	382,296.68	1.45%	19,114.83	363,181.85	1,186,977.65	2.99%	509,001.31	677,976.34
二至三年	357,125.52	1.35%	35,712.55	321,412.97	1,970,762.35	4.96%	654,584.81	1,316,177.54
三年以上	7,723,080.60	29.19%	4,966,305.50	2,756,775.10	8,739,163.66	22.00%	5,869,323.58	2,869,840.08
合计	26,455,007.56	100%	5,058,446.89	21,396,560.67	39,718,108.15	100%	7,093,389.07	32,624,719.08

(2) 期末应收账款中前五名欠款单位欠款金额合计 12,603,531.62 元, 占应收账款账面余额的 47.64%。

(3) 期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份之股东欠款。

## 5、其他应收款

### (1) 账龄分析

账龄	2005-6-30				2004-12-31			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
一年以内	10,104,076.55	39.67%	19,300.40	10,084,776.15	16,576,379.37	53.01%	29,911.72	16,546,467.64
一至二年	1,627,167.26	6.39%	11,049.12	1,616,118.14	936,535.96	2.99%	27,959.80	908,576.16
二至三年	406,216.92	1.59%	40,621.69	365,595.23	252,645.10	0.81%	5,264.51	247,380.59
三年以上	13,335,555.12	52.35%	4,850,545.93	8,485,009.19	13,506,675.61	43.19%	5,391,642.48	8,115,033.13
合计	25,473,015.85	100%	4,921,517.14	20,551,498.71	31,272,236.04	100%	5,454,778.51	25,817,457.53

(2) 期末其他应收款中前五名欠款单位欠款金额合计 24,482,043.72 元, 占其他应收款总额的 58.12%。

(3) 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份之股东欠款。

## 6、预付账款

### (1) 账龄分析

账龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	百分比	金额	百分比
一年以内	39,630,307.16	92.75%	20,471,014.68	80.00%
一至二年	3,095,757.81	7.25%	5,223,377.52	20.00%
合计	42,726,064.97	100.00%	25,694,392.20	100.00%

(2) 期末预付账款前五名欠款单位欠款金额合计 42,726,064.97, 占预付账款期末余额的比例为 83.33%。

(3) 预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份之股东欠款。

## 7、存货

项目	2005-6-30			2004-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,702,293.95	0.00	99,702,293.95	80,521,911.04	0.00	80,521,911.04
燃料	69,667,234.73	0.00	69,667,234.73	57,559,541.82	0.00	57,559,541.82
产成品	146,979,663.94	2,703,461.20	144,276,202.74	155,355,053.69	2,703,461.20	152,651,592.49

在产品	12,139,810.75	0.00	12,139,810.75	12,252,159.53	0.00	12,252,159.53
备品备件	14,983,184.86	0.00	14,983,184.86	9,673,440.92	0.00	9,673,440.92
辅助材料	8,447,375.64	43,246.45	8,404,129.19	11,240,997.72	43,246.45	11,197,751.27
委托加工材料	439,288.61	0.00	439,288.61	364,173.02	0.00	364,173.02
其他	710,244.63	426,106.91	284,137.72	925,955.91	426,106.91	499,849.00
合计	353,069,097.11	3,172,814.56	349,896,282.55	327,893,233.65	3,172,814.56	324,720,419.09

## 8、待摊费用

项目	2004-12-31	本年增加	本年摊销	2005-6-30
企业财产险	226,861.67	2,468,279.66	1,484,675.33	1,210,466.00
汽车保险费	35,791.10	138,210.10	79,189.33	94,811.87
人身保险费	1,101.64	0.00	1,101.64	0.00
其他	111,459.42	2,858,410.72	2,806,457.58	163,412.56
合计	375,213.83	5,464,900.48	4,324,614.46	1,468,690.43

## 9、长期投资

## (1) 长期投资分类

项目	2004-12-31			本期增加	2005-6-30		
	账面余额	减值准备	账面净额		账面余额	减值准备	账面净额
成本法核算 其他长期股 权投资	2,828,192.60		2,828,192.60	0.00	2,828,192.60		2,828,192.60
其他长期投 资	1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00	0.00	1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00
合计	4,128,192.60	1,235,000.00	2,893,192.60	0.00	4,128,192.60	1,235,000.00	2,893,192.60

## (2) 长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注 册资本比例(%)	2004-12-31	本期增减额	2005-6-30	核算方法
交通银行	0.19%	2,828,192.60	0.00	2,828,192.60	成本法

## (3) 其他长期投资

项目	2004-12-31			2005-6-30		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
江苏省丹徒县化纤浆厂	1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00	1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00

## 10、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
一、原值合计	2,215,049,184.09	6,827,444.93	26,363,392.34	2,195,513,236.68
其中：房屋及建筑物	874,104,468.30	910,497.29	3,425,275.41	871,589,690.18
机器设备	1,301,073,451.26	3,743,691.68	16,734,050.77	1,288,083,092.17
运输设备	13,625,880.98	1,771,370.47	6,189,462.83	9,207,788.62
电子设备	26,245,383.55	401,885.49	14,603.33	26,632,665.71

二、累计折旧合计	860,722,759.60	56,578,247.15	15,775,453.21	901,525,553.54
其中：房屋及建筑物	211,345,844.78	11,646,664.63	1,902,755.45	221,089,753.96
机器设备	632,795,256.08	43,118,844.63	11,395,826.10	664,518,274.61
运输设备	5,478,349.53	568,086.49	2,468,151.78	3,578,284.24
电子设备	11,103,309.21	1,244,651.40	8,719.88	12,339,240.73
三、固定资产净值合计	1,354,326,424.49	-49,750,802.22	10,587,939.13	1,293,987,683.14
其中：房屋及建筑物	662,758,623.52	-10,736,167.34	1,522,519.96	650,499,936.22
机器设备	668,278,195.18	-39,375,152.95	5,338,224.67	623,564,817.56
运输设备	8,147,531.45	1,203,283.98	3,721,311.05	5,629,504.38
电子设备	15,142,074.34	-842,765.91	5,883.45	14,293,424.98
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产净额合计	1,354,326,424.49	-49,750,802.22	10,587,939.13	1,293,987,683.14
其中：房屋及建筑物	662,758,623.52	-10,736,167.34	1,522,519.96	650,499,936.22
机器设备	668,278,195.18	-39,375,152.95	5,338,224.67	623,564,817.56
运输设备	8,147,531.45	1,203,283.98	3,721,311.05	5,629,504.38
电子设备	15,142,074.34	-842,765.91	5,883.45	14,293,424.98

\* 公司固定资产中有原值 1,196,646,878.37 元的机器设备和原值 5,041,439.00 元的房屋、建筑物用于抵押贷款。

\* 本期增加固定资产中有 2,295,690.06 元由在建工程转入。

## 11、在建工程

工程名称	预算数	2004-12-31	本期增加	本期转入固定资产	2005-6-30	减值准备	资金来源	工程投入占预算比例	进度
厂内技改工程	5,811,000.00	857,608.44	1,973,952.71	0.00	2,831,561.15	0.00	自筹	34%	40%
山梨酸工程	3,900,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	自筹 贷款	38%	40%
长丝系统总体改造---- 长丝一期改造	79,801,800.00	42,625,967.40	6,563,166.73	0.00	49,189,134.13	0.00	自筹 贷款	62%	98%
化纤浆粕料厂	910,497.29	834,985.29	75,512.00	910,497.29	0.00	0.00	自筹	100%	100%
65 吨锅炉水磨除尘改造	310,000.00	310,000.00	0.00	310,000.00	0.00	0.00	自筹	100%	100%
新增连续结晶机	1,075,192.77	109,192.77	966,000.00	1,075,192.77	0.00	0.00	自筹	100%	100%
长丝系统总体改造---- 一原液改造	27,364,100.00	252,168.19	12,978,441.37	0.00	13,230,609.56	0.00	自筹 贷款	48%	85%

长丝系统总体改造-- 热电总变改造	2,491,400.00	358,000.00	667,521.38	0.00	1,025,521.38	0.00	自筹 贷款	41%	90%
短纤改造	21,653,900.00	0.00	5,518,436.87	0.00	5,518,436.87	0.00	自筹 贷款	25%	30%
合 计	143,317,890.06	45,347,922.09	30,243,031.06	2,295,690.06	73,295,263.09	0.00			

\* 本期减少的在建工程全部转入固定资产。

\* 本期没有应计提减值准备的在建工程。

## 12、工程物资

项 目	2005-6-30	2004-12-31
工程物资	3,384,660.46	2,351,790.62

## 13、无形资产

项 目	取得方式	原始金额	2004-12-31	本期 增加	本期摊销	累计摊销	2005-6-30	剩余期限
土地使用 权	购入	6,479,941.50	5,702,348.67	0.00	64,799.40	842,392.23	5,637,549.27	43.5 年
土地使用 权	购入	41,052,913.00	37,768,680.04	0.00	410,529.12	3,694,762.08	37,358,150.92	45.5 年
啤酒过滤 技术转让 费	购入	120,000.00	0.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00	已摊完
财务软件	购入	250,000.00	100,000.00	0.00	24,999.98	174,999.98	75,000.02	1.5 年
专利技术	购入	1,760.00	1,613.30	0.00	88.02	234.72	1,525.28	3.5 年
合 计		47,904,614.50	43,572,642.01	0.00	500,416.52	4,832,389.01	43,072,225.49	

\* 公司无形资产中有 73,204.2 平方米土地使用权抵押给藁城市信用合作社联合社，抵押期限自 2004 年 2 月 19 日至 2007 年 2 月 19 日。

\* 本期无应计提减值准备的无形资产。

## 14、长期待摊费用

项 目	原始金额	2004-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005-6-30	剩余期限
喷丝头	5,031,511.06	1,218,181.21	651,471.08	714,094.04	3,875,952.81	1,155,558.25	2 年以内

\* 本年增加的长期待摊费用为生产领用喷丝头按 2 年摊销的摊余价值。

## 15、短期借款

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
抵押贷款	9,850,000.00	13,850,000.00
担保借款	379,650,000.00	354,290,000.00
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00

合 计	390,500,000.00	369,140,000.00
-----	----------------	----------------

\* 抵押借款系公司以固定资产及无形资产—土地使用权抵押。

\*\* 担保借款 379,650,000.00 元由吉林化纤集团有限公司提供担保。

#### 16、应付票据

项 目	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	14,200,000.00	71,788,000.00
合 计	14,200,000.00	71,788,000.00

#### 17、应付账款

##### (1) 账龄分析

帐龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	148,205,175.39	90.20%	138,953,828.07	91.55%
一至二年	7,521,481.46	4.58%	2,013,585.56	1.33%
二至三年	996,524.07	0.61%	1,316,950.69	0.87%
三年以上	7,575,774.07	4.61%	9,491,805.78	6.25%
合 计	164,298,954.99	100.00%	151,776,170.10	100.00%

(2) 公司应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份之股东的款项。

#### 18、预收账款

##### (1) 账龄分析

帐 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	20,837,191.90	85.00%	28,002,899.23	90.40%
一至二年	822,538.18	3.00%	228,389.00	0.74%
二至三年	117,062.53	0.00%	488,201.10	1.58%
三年以上	2,719,436.68	11.00%	2,258,315.44	7.28%
合 计	24,496,229.29	100.00%	30,977,804.77	100.00%

(2) 公司预收账款余额中与关联公司的往来详见附注七——关联方关系及交易。

#### 19、应付福利费

项 目	2005-6-30	2004-12-31
应付福利费	14,373,827.63	12,625,203.65

#### 20、其他应付款

##### (1) 账龄情况

帐 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	15,966,748.26	63.00%	29,791,317.97	76.16%
一至二年	3,370,210.60	13.00%	2,333,193.27	5.96%

二至三年	1,976,245.10	7.75%	2,027,371.05	5.18%
三年以上	4,194,577.15	16.00%	4,965,259.01	12.70%
合计	25,507,781.11	100.00%	39,117,141.30	100.00%

(2) 公司其他应付款余额中与关联公司的往来详见附注七—关联方关系及交易。

## 21、应付股利

投资单位	2005-6-30	2004-12-31
社会法人股	1,770,460.00	2,749,660.00
人民币普通股	714,692.55	714,692.55
合计	2,485,152.55	3,464,352.55

\* 期末应付股利未支付的原因：未及时处理领取股利手续。

## 22、应交税金

税种	2005-6-30	2004-12-31
增值税	3,638,585.83	5,515,578.09
营业税	485,879.25	485,879.25
企业所得税	-23,897,463.81	-30,383,358.23
个人所得税	1,768,668.42	4,589,210.38
城市维护建设税	1,128,848.25	480,779.74
房产税	488,962.45	32,817.19
印花税	13,241.82	14,950.67
车船税	-190	-190.00
土地使用税	165,477.72	42,623.68
合计	-16,207,990.07	-19,221,709.23

## 23、其他应交款

项目	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	1,154,962.00	932,327.36
防洪基金	1,431,195.24	900,993.00
合计	2,586,157.24	1,833,320.36

## 24、预提费用

项目	2005-6-30	2004-12-31
借款利息	1,563,532.19	893,273.26
排污费	6,444,373.43	3,924,373.43
其他	516,217.43	0.00
合计	13,170,079.05	4,817,646.69

## 25、一年到期的长期负债

项目	2005-6-30	2004-12-31
一年内到期的长期负债	13,000,000.00	23,000,000.00

\* 期末余额系由吉林纸业集团有限公司提供担保的借款。

## 26、长期借款

借款类型	币种	2005-6-30	2004-12-31
担保借款	人民币	57,900,000.00	58,254,463.39
抵押借款	人民币	175,320,000.00	175,340,900.00
信用借款	人民币	10,024,482.41	11,802,026.30
合计		243,244,482.41	245,397,389.69

\* 担保借款余额为 57,900,000.00 元,其中有 27,000,000.00 元系由吉林纸业集团有限公司提供担保,其余借款及利息 30,900,000.00 元由吉林化纤集团有限责任公司提供担保。

\* 抵押借款系以机器设备、无形资产—土地使用权作为抵押物。

## 27、其他长期负债

项目	2005-6-30	2004-12-31
财政局技改项目贴息款	2,959,385.00	4,448,185.00
财政局科技发展项目拨款	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	4,459,385.00	5,948,185.00

## 28、股本

股本结构	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1、尚未流通股	184,011,725.00	48.65%	184,011,725.00	48.65%
发起人股份	147,291,725.00	38.94%	147,291,725.00	38.94%
其中:国有法人股	147,291,725.00	38.94%	147,291,725.00	38.94%
募集法人股	36,720,000.00	9.71%	36,720,000.00	9.71%
2、已流通股份	194,245,739.00	51.35%	194,245,739.00	51.35%
人民币普通股	194,245,739.00	51.35%	194,245,739.00	51.35%
股份总数	378,257,464.00	100.00%	378,257,464.00	100.00%

## 29、资本公积

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
股本溢价	493,646,299.01	0.00	0.00	493,646,299.01
接受捐赠资产准备	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
股权投资准备	1,618,218.65	8,784,750.34	0.00	10,402,968.99
其他资本公积	232,183.99	0.00	0.00	232,183.99
合计	495,498,701.65	8,784,750.34	0.00	504,283,451.99

\*资本公积本期增加额系信达投资公司免除的贷款利息所形成。

## 30、盈余公积

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
法定盈余公积	123,750,439.06	0.00	46,290.40	123,704,148.66
法定公益金	59,233,468.78	0.00	23,145.20	59,210,323.58

合 计	182,983,907.84	0.00	69,435.60	182,914,472.24
-----	----------------	------	-----------	----------------

## 31、未分配利润

项 目	2005-6-30
年初未分配利润	96,434,801.70
加：本年净利润	29,618,396.81
减：提取法定盈余公积金	0.00
提取法定公益金	0.00
转作股本的普通股股利	0.00
期末未分配利润	126,053,198.51

## 32、主营业务收入/主营业务成本

## (1) 主营业务分行业、分产品情况表

分行业	产 品	2005-6-30			2004-6-30		
		营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
化纤	粘胶长、短丝	626,160,243.50	531,843,578.07	94,316,665.43	660,864,544.48	525,290,179.67	135,574,364.81
化纤	浆粕	111,406,111.40	89,982,092.55	21,424,018.85	61,678,584.11	46,333,423.97	15,345,160.14
	其中：关联交易	9,117,642.52	7,692,471.00	1,425,171.52	6,083,657.67	4,541,325.36	1,542,332.31
	合 计	737,566,354.90	621,825,670.62	115,740,684.28	722,543,128.59	571,623,603.64	150,919,524.95
	内 部 抵 销	111,094,444.40	110,594,014.39	500,430.01	60,367,105.48	60,140,530.16	226,575.32
	合 计	626,471,910.50	511,231,656.23	115,240,254.27	662,176,023.11	511,483,073.48	150,692,949.63

## (2) 主营业务分地区情况表

地区名称	2005-6-30			2004-6-30		
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
内销	652,983,406.94	549,835,854.77	103,147,552.17	643,334,088.22	510,547,892.73	132,786,195.49
外销	84,582,947.96	71,989,815.85	12,593,132.11	79,209,040.37	61,075,710.91	18,133,329.46
其中：关联交易	9,117,642.52	7,692,471.00	1,425,171.52	6,083,657.67	4,541,325.36	1,542,332.31
合 计	737,566,354.90	621,825,670.62	115,740,684.28	722,543,128.59	571,623,603.64	150,919,524.95
内部抵销	111,094,444.40	110,594,014.39	500,430.01	60,367,105.48	60,140,530.16	226,575.32
合 计	626,471,910.50	511,231,656.23	115,240,254.27	662,176,023.11	511,483,073.48	150,692,949.63

## (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	11916 万元	占采购总额比重	23.12%
前五名销售客户销售金额合计	13111 万元	占销售总额比重	20.93%

## 33、主营业务税金及附加

项 目	2005-6-30	2004-6-30
营 业 税	6,103.90	6,693.90

城建税	2,997,778.62	2,343,350.67
教育费附加	1,434,738.42	1,110,419.90
合计	4,438,620.94	3,460,464.47

## 34、其他业务收入/其他业务支出

项目	2005-6-30		2004-6-30	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料	66,688,164.98	67,219,217.82	35,061,386.08	36,009,579.24
劳务	1,660,564.51	307,198.62	1,028,145.63	76,677.07
租金	0.00	101,260.92	282,000.00	115,360.92
旧料	1,598,416.58	894,877.88	379,935.91	182,117.28
无形资产使用权	6,041,690.00	0.00	0.00	0.00
其他	2,923,138.46	2,576,444.59	2,402,811.35	3,717,962.21
合计	72,870,284.53	71,098,999.83	39,154,278.97	40,101,696.72

## 35、财务费用

项目	2005-6-30	2004-6-30
利息支出	17,105,402.61	18,290,083.59
减:利息收入	1,137,560.11	700,684.87
利息净支出	15,967,842.50	17,589,398.72
汇兑损失	93,120.47	67,893.22
减:汇兑收益	0.00	0.00
汇兑净损失	93,120.47	67,893.22
银行手续费	459,725.34	458,740.90
利息税	320.00	0.00
合计	16,521,008.31	18,116,032.84

## 36、投资收益

项目	2005-6-30	2004-6-30
股票投资收益	0.00	0.00
基金投资收益	449,052.50	0.00
长期股权投资收益	-32,518.29	0.00
长期投资减值准备	0.00	0.00
合计	416,534.21	0.00

## 37、营业外收入

项目	2005-6-30	2004-6-30
罚款收入	1,160.42	9,200.00
盘盈固定资产	0.00	2,870.59
处置固定资产净收益	1,777,625.12	0.00
合计	1,778,785.54	12,070.59

## 38、营业外支出

项 目	2005-6-30	2004-6-30
处理固定资产净损失	962,299.47	2,896,578.83
固定资产减值准备	0.00	2,600,000.00
防洪基金	530,202.24	453,673.68
捐赠支出	150,000.00	250,000.00
其 他	15,800.00	3,310.00
合 计	1,658,301.71	6,203,562.51

## 39、收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金 额
银行存款利息收入	567,555.35
风险金	7,000.00

## 40、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金 额
土地租赁费	1,706,755.26
办公费	493,652.50
保险费	2,061,651.49
诉讼费	61,603.70
风险金	1,419,200.00
差旅费	803,518.39
业务招待费	418,753.27
运管费	172,827.63

## 附注六、母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 账龄分析

账 龄	2005-6-30				2004-12-31			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
一年以内	15,069,194.39	77.34%	30,138.39	15,039,056.00	27,146,365.67	80.65%	58,037.92	27,088,327.75
一至二年	29,122.81	0.15%	1,456.14	27,666.67	548,243.99	1.63%	477,064.63	71,179.36
二至三年	26,397.74	0.14%	2,639.77	23,757.97	664,775.90	1.97%	523,986.16	140,789.74
三年以上	4,360,847.19	22.38%	3,970,203.76	390,643.43	5,300,616.76	15.75%	4,858,484.82	442,131.94
合 计	19,485,562.13	100%	4,004,438.06	15,481,124.07	33,660,002.32	100%	5,917,573.53	27,742,428.79

(2) 期末应收账款前五名欠款单位欠款金额合计 12,156,999.40 元，占应收账款账面余额的 62.39%。

(3) 期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份之股东欠款。

## 2、其他应收款

## (1) 账龄分析

账龄	2005-6-30				2004-12-31			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额	账面余额	比例%	坏账准备	账面净额
一年以内	9,080,511.84	60.73%	18,161.02	9,062,350.82	14,595,478.13	70.70%	29,190.95	14,566,287.18
一至二年	121,609.07	0.81%	6,080.45	115,528.62	559,697.40	2.71%	9,484.87	550,212.53
二至三年	108,692.00	0.73%	10,869.20	97,822.80	249,551.27	1.21%	4,955.13	244,596.14
三年以上	5,641,437.07	37.73%	3,998,049.14	1,643,387.93	5,238,483.80	25.38%	4,148,556.15	1,089,927.65
合计	14,952,249.98	100%	4,033,159.81	10,919,090.17	20,643,210.60	100%	4,192,187.10	16,451,023.50

(2) 期末其他应收款前五名欠款单位欠款金额合计 10,452,201.11 元, 占其他应收款账面余额的 69.90%。

(3) 期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上有表决权股份之股东欠款。

## 3、长期投资

## (1) 长期投资分类

项目	2004-12-31			本期增减	2005-6-30		
	账面余额	减值准备	账面净额		账面余额	减值准备	账面净额
成本法核算长期股权投资	2,828,192.60		2,828,192.60		2,828,192.60		2,828,192.60
权益法核算长期股权投资	132,171,806.68		132,171,806.68	13,405,818.65	145,577,625.33		145,577,625.33
其他长期投资	1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00		1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00
合计	136,299,999.28	1,235,000.00	135,064,999.28	13,405,818.65	149,705,817.93	1,235,000.00	148,470,817.93

## (2) 长期股权投资

被投资单位名称	与母公司名称关系	占被投资单位注册资本比例	投资期限	投资成本	追加投资额	2004-12-31	本期增减	累计增减	2005-6-30	核算方法
交通银行		0.19%		2,828,192.60	0.00	2,828,192.60	0.00	0.00	2,828,192.60	成本法
河北吉藁化纤股份有限公司	子公司	98.65%		128,826,567.86	0.00	124,568,902.65	21,008,722.68	16,751,057.47	145,577,625.33	权益法
四川天竹竹资	子公司	51.00%		7,140,000.00	0.00	7,602,904.03	-7,602,904.03	-7,140,000.00	0.00	权益法

源开发 有限公司 司									
合计			138,794,760.46	0.00	134,999,999.28	13,405,818.65	9,611,057.47	148,405,817.93	

\*本期增加的长期投资系公司对被投资单位权益法调整增加额。

\*本期减少的长期投资系公司出售被投资子公司的减少额。

### (3) 其他长期投资

项 目	2004-12-31			2005-6-30		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
江苏省丹徒县化纤浆厂	1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00	1,300,000.00	1,235,000.00	65,000.00

### 4、主营业务收入/主营业务成本

项 目	2005-6-30		2004-6-30	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
长、短丝	483,233,036.66	411,286,886.56	502,789,111.72	387,685,575.96
合计	483,233,036.66	411,286,886.56	502,789,111.72	387,685,575.96

### 5、投资收益

项 目	2005-6-30	2004-6-30
对被投资公司权益法调整	11,793,586.61	6,221,809.53
股票投资收益	0.00	0.00
长期股权投资收益	-32,518.29	0.00
基金投资收益	449,052.50	0.00
长期投资减值准备	0.00	0.00
合 计	12,210,120.82	6,221,809.53

### 附注七、关联方关系及交易

#### 1、关联方关系

##### a、存在控制关系的关联方：

关联方名称	经济性质	与本企业 关系	法人代 表	注册地	所持 股份	主营业务
吉林化纤集团有 限责任公司	有限责任公司	母公司	王进军	吉林市	38.94%	国有资产经营
河北吉藁化纤有 限责任公司	有限责任公司	子公司	施金祥	河北省藁城市	98.645%	化纤浆粕生产

##### b、存在控制关系的关联方注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本年增(减)	期末数
吉林化纤集团有限责任公司	809,065,832.17	0.00	809,065,832.17
河北吉藁化纤有限责任公司	81,178,367.86	0.00	81,178,367.86

## c、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数	本年增(减)	期末数
吉林化纤集团有限责任公司	147,291,725.00	0.00	147,291,725.00
河北吉藁化纤有限责任公司	80,078,367.86	0.00	80,078,367.86
四川天竹竹资源开发有限公司	7,140,000.00	-7,140,000	0.00

## d、不存在控制关系的关联方：

关联方名称	经济性质	与本企业关系	法人代表	注册地	注册资本	主营业务
吉林化纤进出口公司	国有	同属母公司之子公司	姜岩峰	吉林市	39,543,000.00	经营股份公司的产品及所需原料设备
吉林奇峰化纤有限公司	合资	同属母公司之子公司	王进军	吉林市	494,080,000.00	腈纶制造

## 2、关联方交易

a、公司关联方之间以相关货物、劳务的市场交易价格进行交易。

## b、采购货物

关联方名称	采购货物	2005年1-6月(万元)	占本项总额	2004年1-6月(万元)	占本项总额	购货价格	结算方式
吉林化纤进出口公司	浆粕	787.00	1.52%	0.00	0.00%	市价	现金

## c、销售货物

关联方名称	销售货物	2005年1-6月(万元)	占本项总额	2004年1-6月(万元)	占本项总额	购货价格	结算方式
吉林化纤进出口公司	竹纤维	175.00	0.28%	146.00	0.22%	市价	现金

## d、销售材料、提供劳务

关联公司名称	2005年1-6月(万元)	占本项总额	2004年1-6月(万元)	占本项总额	交易价格
吉林奇峰化纤有限公司	6,042.69	86.80%	3,485.20	97.00%	成本、税金、费用

## 3、关联方担保事项

项目	金额	担保方名称
短期借款	379,650,000.00	吉林化纤集团有限责任公司
长期借款	30,900,000.00	吉林化纤集团有限责任公司

## 附注八、或有事项

截止本会计报表签发日，本公司为吉林纸业股份有限公司提供贷款担保，担保金额

为人民币 56700 万元。吉林纸业股份有限公司已于 2003 年 2 月 28 日停产。

#### 附注九、承诺事项

截止本会计报表签发日，公司未发生影响本公司会计报表阅读和理解的承诺事项。

#### 附注十、重要事项

1. 吉林省地方税务局批准，公司本期技术改造固定资产投资抵免企业所得税 3,984,822.67 元。

2. 公司截止于 2005 年 5 月 31 日时点，转让控股 51% 的子公司四川天竹竹资源开发有限公司，取得转让价款 7,140,000.00 元，转让收益-32,518.29 元，将其各项主要指标列示如下：

项 目	2005-5-31	2004-12-31
<b>资产总额：</b>	<b>14,655,792.67</b>	<b>15,475,938.00</b>
其中：流动资产	2,555,121.40	2,989,986.08
固定资产	6,058,981.27	6,235,931.92
无形资产	6,041,690.00	6,250,020.00
<b>负债总额：</b>	<b>592,031.31</b>	<b>568,283.04</b>
其中：流动负债	592,031.31	568,283.04
长期负债	0.00	0.00
<b>股东权益总额：</b>	<b>14,063,761.36</b>	<b>14,907,654.96</b>
<b>利润指标：</b>		
主营业务收入	0.00	8,621,569.83
主营业务利润	0.00	2,033,068.15
利润总额	-843,893.60	1,491.44
所得税	0.00	0.00
净利润	-843,893.60	1,491.44

#### 附注十一、净资产收益率及每股收益

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	9.2993%	9.4866%	0.2929	0.2929
营业利润	2.9324%	2.9914%	0.0924	0.0924
净利润	2.4858%	2.5359%	0.0783	0.0783
扣除非经常性损益后的净利润	1.3336%	1.3604%	0.0420	0.0420

#### 附注十二、非经常性损益项目及金额

项 目	金 额
计提坏账准备	-2,568,203.55

投资基金收益	-449,052.50
转让无形资产使用权收益	-6,041,690.00
处理固定资产损失	-849,863.36
捐赠支出	150,000.00
其他	15,800.00
罚款收入	-1,160.42
技术改造固定资产投资抵免企业所得税	-3,984,822.67
合计	-13,728,992.50

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载的单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、公司章程
- 四、其他有关资料