

中油吉林化建工程股份有限公司

600546

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告(未经审计).....	9
八、备查文件目录.....	35

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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人范喜哲，主管会计工作负责人闻月华，会计机构负责人徐海燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中油吉林化建工程股份有限公司
公司英文名称：CHINA PETROLEUM JILIN CHEMICAL ENGINEERING & CONSTRUCTION CO., LTD.
公司英文名称缩写：JCC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中油化建
公司 A 股代码：600546
- 3、公司注册地址：吉林市龙潭区遵义东路 31 号
公司办公地址：吉林市龙潭区遵义东路 31 号
邮政编码：132021
公司国际互联网网址：www.jccc.com.cn
公司电子信箱：jcc@jccc.com.cn
- 4、公司法定代表人：范喜哲
- 5、公司董事会秘书：赵铭
电话：0432-3993300
传真：0432-3993460
E-mail：jcczm@jccc.com.cn
联系地址：吉林市龙潭区遵义东路 31 号
公司证券事务代表：袁晓静
电话：0432-3974090
传真：0432-3993460
E-mail：jccyxj@jccc.com.cn
联系地址：吉林市龙潭区遵义东路 31 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
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.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：中油吉林化建工程股份有限公司董事会秘书室

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
流动资产	885,262,048.35	921,290,473.47	-3.91
流动负债	559,760,574.95	551,085,178.46	1.57
总资产	1,160,836,777.42	1,150,425,055.58	0.91
股东权益(不含少数股东权益)	586,608,813.39	585,990,282.01	0.11
每股净资产	5.33	5.33	0.00
调整后的每股净资产	5.27	5.24	0.57
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
净利润	14,438,376.73	20,286,926.91	-28.83
扣除非经常性损益后的净利润	14,638,774.74	20,263,887.51	-27.76
每股收益	0.1313	0.1844	-28.80
净资产收益率(%)	2.43	3.61	-1.18
经营活动产生的现金流量净额	6,096,623.66	3,996,917.23	52.53

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	98,939.45
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-398,040.95
所得税影响数	98,703.49
合计	-200,398.01

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

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	8.97	8.87	0.4784	0.4784
营业利润	3.90	3.85	0.2078	0.2078
净利润	2.46	2.43	0.1313	0.1313
扣除非经常性损益后的净利润	2.50	2.47	0.1331	0.1331

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、非流通股份								
1、发起人股份	70,000,000.00							70,000,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	70,000,000.00							70,000,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
非流通股份合计	70,000,000.00							70,000,000.00
二、有限售条件的流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								

4、优先股或其他							
有限售条件的流通股份合计							
三、无限售条件的流通股份							
1、人民币普通股	40,000,000.00						40,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件的流通股份合计	40,000,000.00						40,000,000.00
四、股份总数	110,000,000.00						110,000,000.00

*报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 19,013 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
吉化集团公司		54,275,900	49.34	未流通	未知	国有股东
吉林高新区华林实业有限责任公司		11,181,600	10.17	未流通	未知	法人股东
吉林市城信房地产开发公司		2,183,900	1.99	未流通	未知	国有股东
宁波市富盾制式服装有限公司		1,921,800	1.75	未流通	未知	法人股东
中国银行 - 华夏大盘精选证券投资基金	1,207,079	1,207,079	1.10	已流通	未知	社会公众股
兴和证券投资基金	786,186	786,186	0.71	已流通	未知	社会公众股
上海华理远大技术有限公司		436,800	0.40	未流通	未知	法人股东
陈仕经	-4,999	230,000	0.21	已流通	未知	社会公众股
沈阳建业股份有限公司		220,000	0.20	已流通	未知	社会公众股
东海证券有限责任公司	196,018	196,018	0.18	已流通	未知	社会公众股

*前十名股东关联关系或一致行动的说明

未知前十名股东之间是否有关联关系或一致行动的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
中国银行 - 华夏大盘精选证券投资基金	1,207,079	A 股
兴和证券投资基金	786,186	A 股
陈仕经	230,000	A 股
沈阳建业股份有限公司	220,000	A 股
东海证券有限责任公司	196,018	A 股
王思民	190,000	A 股
章阿水	135,500	A 股
俞敏	106,347	A 股
钱家勤	102,000	A 股
郝慧毅	101,128	A 股

***前十名流通股股东关联关系的说明**

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

***前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明**

未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2005 年 4 月 21 日召开的第二届董事会第九次会议审议并通过：

《关于增设高管人员的议案》，聘任江雅洁担任设计总监。

2、公司于 2005 年 6 月 30 日召开的第二届董事会第十次会议审议并通过：

1) 《关于公司董事长辞任与选举的议案》，同意杜钟灵先生辞去董事长职务，并选举范喜哲先生为新任董事长；

2) 《关于公司部分董事更换的议案》，同意杜钟灵先生、毕国军先生辞去董事职务，并选举王晓斌先生、郭毅伟先生为董事候选人。

公司于 2005 年 8 月 1 日召开 2005 年第二次临时股东大会审议通过：王晓斌先生、郭毅伟先生为公司新任董事。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

（1）公司经营范围

化工石油工程、市政公用工程、机电安装工程、房屋建筑工程、冶炼工程、电力工程施工总承包；进出口贸易；境外工程及境内国际招标工程承包；境外承包工程设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员；锅炉、压力容器制造、安装；机电设备安装工程、钢结构制作安装；机械施工、运输；建筑机械、设备、器材租赁经营；钢结构工程专业承包；各种长输管道、工业管道、公用管道安装；管道预制安装；非标设备制造安装；管件制作；预拌商品混凝土生产与销售；工程测量；计算机系统集工程；计算机软件开发及相关产品经销；自动化办公设备及材料、建筑材料（不含木材）、工程设备批发、零售。

（2）公司经营情况分析

报告期内，公司紧紧围绕总体战略目标和年度经营计划，一方面，在巩固原有市场份额的基础上，积极开拓新的市场领域，工程承揽额有所增加；另一方面，进一步加强项目管理与成本控制，提高项目运行质量。截至报告期末，公司实现主营业务收入 79,151.63 万元，同比增长 17.23%；主营业务利润 5,262.94 万元，同比减少 12.61%；净利润 1,443.84 万元，同比减少 28.83%；工程承揽 11.84 亿元，同比增长 18%。

公司所承接的项目均按合同约定进度顺利实施。截至报告期末，吉化炼油厂常减压轻烃回收、兰州石化低温二碳回收装置及 60 万吨乙烯地下管工程、甘肃白银国营 805 厂 TDI 装置、吉林（香港）山梨酸工程、广东普莱克斯韶关实用气体有限公司三期工程、中海壳牌南海石化乙烯项目 Dress Up 包等 18 项工程已竣工交付使用；惠州低密聚乙烯工程、中海壳牌南海石化 80 万吨乙烯工程、大庆 20 万吨高压聚乙烯装置、大连 20 万吨聚丙烯装置、兰州石化 120 万吨延迟焦化工程、宁夏石化二化肥 50%扩能大颗粒工程、惠州乙烯通讯、吉化 60 万吨乙烯改造工程等 33 项工程将于近期竣工投产；大连西太平洋 1000 万吨常减压扩能工程、宁波（台塑）16 万吨丙烯酸酯工程、大庆石化化肥厂装置扩能改造、渭南甲醇及甲醚工程、柏安棚碱矿 300Kt/a 重质纯碱技改项目等 216 项工程正在施工中。

公司主营业务收入与主营业务利润和净利润没有实现同步增长，主要原因是项目毛利率有所下降，由上年同期的 11.74% 下降为 8.66%，同比减少 3.08 个百分点。导致项目毛利率下降的主要原因有：1）国内建筑业市场竞争日趋激烈，项目低价中标；2）原材料价格上涨，导致总价包干项目成本增大；3）劳务用工价格上涨，尤其是南方市场人工费从每个工日 40 元上涨到 90 元，增大了项目成本。

针对以上问题，管理层经过审慎研究，决定采取以下措施加以解决：1）在进一步增强现有业务核心竞争力的基础上，寻求更高的产业定位，逐步扭转目前的竞争局面；2）合理调整和控制公司主营业务收入的增长速度，对新项目进行严格筛选，开展项目实施宏观环境、项目发包方资信评估、项目施工方案规划和执行成本计划、项目盈利前景和资金预算、项目施工团队的组建、项目风险管理等全方位综合评审工作，防范风险，提

高项目获利水平；3) 在签订总价包干合同时，对受宏观环境和市场变化影响较大的因素制定相应的利益保全条款。

2005 年 7 月 21 日，中国人民银行发布了关于完善人民币汇率形成机制改革的公告，美元对人民币交易中间价由 8.2765 调整为 8.11。此次汇率变动对公司在建的四项涉外工程将产生一定影响，预计下半年利润将减少 200 余万元。对此，公司拟加大工程用材料、设备等的进口，以抵消对出口的不利影响。公司今后承揽国际工程时，在合同中将制定汇率变动利益保全条款，同时加强外汇管理，以防范汇率风险。

(3) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	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 (%)
建筑业	791,516,267.47	722,987,622.77	8.66	17.23	21.33	-3.08
其中: 关联交易	508,288,378.99	464,130,693.94	8.69	/	/	/

(4) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
境内收入:	489,381,739.11	-14.86
东北地区	302,707,615.33	-21.23
华北地区	1,320,000.00	-70.10
华东地区	13,898,441.00	-80.07
华南地区	112,527,756.78	127.35
西北地区	58,927,926.00	-11.88
境内小计:	489,381,739.11	-14.86
境外收入:	302,134,528.36	201.09
境外小计	302,134,528.36	201.09
合计	791,516,267.47	17.23

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
吉林化建安装工程有限责任公司	工程安装	化工石油工程施工	3,000.00	8,679.20	-57.20
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	工程安装	防腐保温工程施工	500.00	1,479.90	32.09
吉林化建自动化工程有限责任公司	工程安装	电子工程施工、设备安装工程施工	1,000.00	2,272.82	106.40
吉林化建电气工程有限责任公司	工程安装	电气工程施工	1,500.00	2,944.44	100.71
吉林化建建筑安装有限公司	工程安装	木工、抹灰、钢筋、水暖、电气作业分包	100.00	102.66	-87.27
吉林石化工程设计有限公司	工程设计	工程设计咨询	600.00	800.78	5.00
吉林亚新工程检测有限责任公司	工程检测	热处理、探伤、检测、桩基检验	100.00	890.00	29.40

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行获得募集资金 391,180,304.80 元人民币，已累计使用 375,674,600.95 元人民币，其中本年度已使用 100,559,936.62 元人民币，尚未使用 15,505,703.85 元人民币，余款存于公司银行存款。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
投资设立中油吉林化建工程股份有限公司建筑工程分公司	29,000,000.00	是	29,000,000.00	4,200,000.00	157,098.08	是	否
购置工程施工机械设备	109,985,000.00	否	108,672,143.00			是	
投资设立长春钢结构预制安装公司	91,296,100.00	否	77,103,253.15	19,425,200.00	-7,231.57	是	否
投资设立上海预制维修公司	20,578,610.80	是	20,578,610.80	3,290,000.00	1,102,677.09	是	否
补充流动资金	140,320,594.00	否	140,320,594.00			是	
合计	391,180,304.80	/	375,674,600.95	/	1,252,543.60	/	/

3、资金变更项目情况

1) 投资设立中油吉林化建工程股份有限公司建筑工程分公司

公司变更原计划投资项目投资控股中油吉林化建建筑工程有限公司，变更后新项目拟投入 29,000,000.00 元，实际投入 29,000,000.00 元，实施率 100%。上半年实现净利润 157,098.08 元，较全年指标存在一定差距，主要原因为上半年业务量不饱和。根据目前项目情况，预计下半年收入和利润将有较大幅度的增加。

2) 投资设立上海预制维修公司

公司变更原计划投资项目投资设立上海预制维修公司，变更后新项目拟投入 20,578,610.80 元，实际投入 20,578,610.80 元，实施率 100%。上半年实现净利润 1,102,677.09 元，较全年指标存在一定差距，主要原因为上半年业务量不饱和。根据目前项目情况，预计下半年收入和利润将有较大幅度的增加。

4、非募集资金项目情况

具体内容详见“六（六）重大关联交易”。

六、重要事项

（一）公司治理情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构、规范公司运作。公司制定并实施了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作条例》、《控股股东行为规范》、《董事会企业管理委员会工作条例》及《信息披露管理规定》等一系列规章制度。报告期内，公司治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

（二）报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况：具体内容详见“六（六）重大关联交易”。

2、出售资产情况：

公司出售 130t 拖板，该资产的帐面价值为 81,255.87 元人民币，实际出售金额为 330,000.00 元人民币，产生损益 248,744.13 元人民币，本次出售价格的确定依据协议价，实物已交接，对价已结清。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

本公司于 2005 年 5 月 23 日召开的第一次临时股东大会通过了如下事项：

1) 本公司向母公司的控股子公司中油吉林化建有限责任公司购置了房产，交易金额为 15,027,283.06 元，交易的定价原则为重置完全价值，该资产的帐面价值为 11,860,445.51 元，资产的评估价值为 15,027,283.06 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2) 本公司向母公司的控股子公司中油吉林化建有限责任公司购置了土地，交易金额为 26,685,608.43 元，交易的定价原则为重置完全价值，该资产的帐面价值为 27,233,080.03 元，资产的评估价值为 26,685,608.43 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

3) 本公司向母公司的控股子公司中油吉林化建有限责任公司购置了车辆，交易金额为 392,700.00 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 575,211.55 元，资产的评估价值为 392,700.00 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

4) 本公司向母公司的控股子公司中油吉林化建有限责任公司购置了设备，交易金额为 490,742.86 元，交易的定价原则为重置完全价值，该资产的帐面价值为 540,214.36 元，资产的评估价值为 490,742.86 元人民币，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

5) 本公司向母公司的控股子公司中油吉林化建有限责任公司收购了股权，交易金额为 6,728,423.47 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 7,238,290.30 元，资产的评估价值为 6,728,423.47 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

6) 本公司向其他关联关系吉林化建建筑工程有限责任公司购买了车辆，交易金额为 57,200.00 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 140,933.21 元，资产的评估价值为 57,200.00 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

7) 本公司向吉林化建建筑工程有限责任公司购买了设备、存货，交易金额为 3,036,277.50 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 2,939,127.36 元，资产的评估价值为 3,036,277.50 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

8) 本公司向吉林化建机械装备有限公司购买了设备，交易金额为 73,955.90 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 133,898.30 元，资产的评估价值为 73,955.90 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

9) 本公司向吉林化建设备制造有限责任公司购买了车辆，交易金额为 80,650.00 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 121,347.38 元，资产的评估价值为 80,650.00 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

10) 本公司向吉林化建设备制造有限责任公司购买了设备，交易金额为 407,335.50 元人民币，定价的原则是重置完全价值，资产的帐面价值为 610,160.98 元人民币，资产的评估价值为 407,335.50 元人民币，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

11) 本公司向吉林化建特种结构有限公司购买了车辆，交易金额为 4,264,594.30 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 4,753,441.67 元，资产的评估价值为 4,264,594.30 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

12) 本公司向吉林化建特种结构有限公司设备，交易金额为 747,825.00 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 737,844.36 元，资产的评估价值为 747,825.00 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

13) 本公司向吉林化建实业发展有限责任公司购买了车辆，交易金额为 61,155.00 元，交易的定价原则为重置完全价值，资产的帐面价值为 0.00 元，资产的评估价值为 61,155.00 元，转让价格等于评估价值，该事项已于 2005 年 5 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 近期公司与中国石油吉林石化公司签订了《中国石油吉林石化公司 12 万吨/年丁辛醇装置扩建改造项目》合同，合同总金额 7500 万元人民币，预计工期 6 个月。合同公告刊登于 1 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》

(2) 近期公司与中国石油吉林石化公司签订了《中国石油吉林石化公司 60 万吨/年乙烯改扩建工程(乙烯装置改扩建工程)》合同，合同总金额 1.872 亿元人民币，预计工期 13 个月。合同公告刊登于 2005 年 2 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》

(3) 近期公司与本溪北方煤化工有限公司签订了《本溪大化肥 35 万吨/年合成氨装置》合同，合同总金额 9000 万元人民币，预计工期 13 个月，已全面开工。合同公告刊登于 2005 年 2 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 近期公司与中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司签订了《中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司年产 80 万吨 PTA 及配套原料工程 PTA 装置精制工段安

装部分施工承包合同》，合同总金额 13219.3 万元人民币，预计工期 420 天。合同公告刊登于 2005 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 近期公司与马来西亚 HL 工程公司签订了《苏丹沙迦开发项目第二标段中央处理设施合同》，合同总金额 10,144,863.96 美元，预计工期 9 个月。合同公告刊登于 2005 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 近期公司与中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司签订了《中国石油天然气股份有限公司兰州石化年产 60 万吨乙烯扩建工程 20 万吨/年高压聚乙烯装置工程施工合同》，合同总金额 2.7 亿元人民币，预计工期 502 天。合同公告 2005 年 6 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司或持有 5%以上的控股股东吉化集团公司没有转让其拥有的发起人股份，本公司也没有对其持有的股份进行回购。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 中油吉林化建工程股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			172,229,213.75	225,368,608.41	162,414,700.37	218,420,019.11
短期投资						
应收票据			18,867,504.08	14,510,000.00	16,647,504.08	13,970,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			375,239,970.42	394,295,832.03	371,542,514.18	390,818,955.15
其他应收款			4,327,113.88	5,134,313.87	4,225,891.38	4,635,563.87
预付账款			132,511,702.45	67,333,599.50	127,101,921.63	67,103,467.82
应收补贴款			0.00	0.00	0.00	0.00
存货			180,540,530.71	212,291,648.24	112,698,775.22	160,505,277.73
待摊费用			1,546,013.06	2,356,471.42	1,516,158.61	1,150,954.25
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			885,262,048.35	921,290,473.47	796,147,465.47	856,604,237.93
长期投资：						
长期股权投资					62,630,179.61	57,757,995.37
长期债权投资						
长期投资合计					62,630,179.61	57,757,995.37
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			296,641,003.04	258,933,332.67	256,458,755.19	226,519,877.82
减：累计折旧			65,700,259.50	50,333,366.88	39,189,084.68	28,581,329.27
固定资产净值			230,940,743.54	208,599,965.79	217,269,670.51	197,938,548.55
减：固定资产减值准备			847,928.94			
固定资产净额			230,092,814.60	208,599,965.79	217,269,670.51	197,938,548.55
工程物资						
在建工程			3,900.00		3,900.00	
固定资产清理						
固定资产合计			230,096,714.60	208,599,965.79	217,273,570.51	197,938,548.55
无形资产及其他资产：						
无形资产			43,842,476.12	17,232,199.85	43,589,324.78	17,232,199.85

长期待摊费用		1,635,538.35	3,302,416.47	1,635,538.35	3,302,416.47
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		45,478,014.47	20,534,616.32	45,224,863.13	20,534,616.32
递延税项：					
递延税款借项		0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计		1,160,836,777.42	1,150,425,055.58	1,121,276,078.72	1,132,835,398.17
流动负债：					
短期借款		70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
应付票据		30,000,000.00	20,000.00	30,000,000.00	20,000.00
应付账款		313,855,774.33	333,130,124.96	302,741,816.21	336,291,316.38
预收账款		126,247,238.83	124,570,426.00	118,853,857.90	123,563,025.62
应付工资					
应付福利费		8,035,641.78	7,609,117.12	3,882,531.91	3,721,919.84
应付股利		9,599,156.86	248,832.43	9,100,000.00	0.00
应交税金		-6,391,306.05	2,224,696.23	-5,437,051.77	3,633,133.01
其他应交款		4,155,319.17	4,207,596.05	1,795,154.08	1,400,066.99
其他应付款		2,494,658.23	3,553,689.15	2,309,458.19	2,694,957.80
预提费用		1,764,091.80	5,520,696.52	1,421,498.81	5,520,696.52
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		559,760,574.95	551,085,178.46	534,667,265.33	546,845,116.16
长期负债：					
长期借款					
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					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		559,760,574.95	551,085,178.46	534,667,265.33	546,845,116.16
少数股东权益		14,467,389.08	13,349,595.11		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积		363,792,270.48	363,312,115.31	363,792,270.48	363,312,115.31

盈余公积		21,811,931.63	21,811,931.63	21,811,931.63	21,811,931.63
其中：法定公益金		7,270,643.88	7,270,643.88	7,270,643.88	7,270,643.88
未分配利润		91,004,611.28	90,866,235.07	91,004,611.28	90,866,235.07
拟分配现金股利			14,300,000.00		14,300,000.00
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		586,608,813.39	585,990,282.01	586,608,813.39	585,990,282.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,160,836,777.42	1,150,425,055.58	1,121,276,078.72	1,132,835,398.17

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：中油吉林化建工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			791,516,267.47	675,169,649.40	749,448,817.85	647,869,087.80
减：主营业务成本			722,987,622.77	595,909,198.89	690,585,250.42	578,337,671.33
主营业务税金及附加			15,899,260.01	19,034,425.81	14,453,079.66	18,154,484.79
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			52,629,384.69	60,226,024.70	44,410,487.77	51,376,931.68
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			440,978.57	330,531.91	962,435.92	901,408.49
减：营业费用						
管理费用			28,635,742.23	28,338,029.33	24,030,402.58	24,402,767.89
财务费用			1,571,174.24	1,356,301.85	1,589,234.07	918,614.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			22,863,446.79	30,862,225.43	19,753,287.04	26,956,957.75
加：投资收益（损失以“-”号填列）					1,395,849.86	2,237,480.16
补贴收入						
营业外收入			245,195.26	24,419.40	245,195.26	24,419.40
减：营业外支出			544,296.76	1,380.00	510,394.57	540.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			22,564,345.29	30,885,264.83	20,883,937.59	29,218,317.31
减：所得税			7,802,469.28	10,110,181.11	6,445,560.86	8,931,390.40
减：少数股东损益			323,499.28	488,156.81		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			14,438,376.73	20,286,926.91	14,438,376.73	20,286,926.91

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 中油吉林化建工程股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	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			603,464,457.85	570,308,108.80
收到的税费返还			4,408,664.28	4,408,664.28
收到的其他与经营活动有关的现金			5,982,298.75	6,677,141.49
现金流入小计			613,855,420.88	581,393,914.57
购买商品、接受劳务支付的现金			504,396,143.18	457,714,834.99
支付给职工以及为职工支付的现金			57,784,400.83	43,600,784.65
支付的各项税费			23,960,488.87	20,706,525.47
支付的其他与经营活动有关的现金			21,479,612.14	56,147,638.09
现金流出小计			607,620,645.02	578,169,783.20
经营活动产生的现金流量净额			6,234,775.86	3,224,131.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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			330,000.00	330,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			330,000.00	330,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			52,884,214.53	52,607,224.53
投资所支付的现金				510,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			52,884,214.53	53,117,224.53
投资活动产生的现金流量净额			-52,554,214.53	-52,787,224.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			--	--
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			6,734,747.01	6,357,016.60
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			14,158.14	14,158.14
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			6,748,905.15	6,371,174.74

筹资活动产生的现金流量净额			-6,748,905.15	-6,371,174.74
四、汇率变动对现金的影响			-71,050.84	-71,050.84
五、现金及现金等价物净增加额			-53,139,394.66	-56,005,318.74
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			14,438,376.73	14,438,376.73
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			323,499.28	0.00
减：未确认的投资损失				0.00
加：计提的资产减值准备			-1,422,560.84	-1,992,125.57
固定资产折旧			12,025,238.01	10,997,791.61
无形资产摊销			345,427.74	24,855.06
长期待摊费用摊销			1,892,913.12	0.00
待摊费用减少(减：增加)			810,458.36	-365,204.36
预提费用增加(减：减少)			-3,756,604.72	-4,099,197.71
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-245,195.26	-245,195.26
固定资产报废损失				0.00
财务费用			1,571,174.24	1,589,234.07
投资损失(减：收益)				-1,395,849.86
递延税款贷项(减：借项)				0.00
存货的减少(减：增加)			31,751,117.53	47,806,502.51
经营性应收项目的减少(减：增加)			-48,249,984.59	-40,997,718.86
经营性应付项目的增加(减：减少)			-3,249,083.74	-22,537,336.99
其他				
经营活动产生的现金流量净额			6,234,775.86	3,224,131.37
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			172,229,213.75	162,414,700.37
减：现金的期初余额			225,368,608.41	218,420,019.11
加：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			-53,139,394.66	-56,005,318.74

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 中油吉林化建工程股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	37,139,031.59	-1,410,360.84		35,728,670.75
其中: 应收账款	36,685,219.96	-1,274,143.99		35,411,075.97
其他应收款	453,811.63	-136,216.85		317,594.78
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计		847,928.94		847,928.94
其中: 房屋、建筑物				
机器设备		847,928.94		847,928.94
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	37,139,031.59	-562,431.90		36,576,599.69

附注一、公司简介

中油吉林化建工程股份有限公司（以下简称“本公司”）系经国家经贸委国经贸企改[2000]1097 号文批准，由吉化集团公司作为主发起人，以其所属的吉化集团公司建设公司之主要经营性净资产作为出资，联合吉林高新区华林实业有限责任公司、吉林市城信房地产开发公司、宁波市富盾制式服装有限公司、上海华理远大技术有限公司共同发起设立。本公司设立时股本为人民币 5,287.83 万元，并于 2000 年 11 月 20 日领取《企业法人营业执照》，注册号为 2200001008076。2000 年度本公司股东大会决议以资本公积（股本溢价）转增股本人民币 1,712.17 万元，本公司股本变更为人民币 7,000 万元。

本公司经中国证监会证监发行字[2003]77 号文批准，于 2003 年 7 月 16 日向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）4,000 万股，并经上海证券交易所上证上字[2003]88 号文批准于 2003 年 7 月 31 日起在上海证券交易所上市交易。本公司发行上市后股本总额为 110,000,000 股，每股面值人民币一元，其中：国有法人股 56,896,600 股、法人股 13,103,400 股、上市流通人民币普通股 40,000,000 股。股票代码为 600546。

公司经营范围是：经企业法人登记机关核准，公司经营范围是：化工石油工程、市政公用工程、机电安装工程、房屋建筑工程、冶炼工程、电力工程施工总承包；进出口贸易；境外工程及境内国际招标工程承包；境外承包工程设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员；锅炉、压力容器制造、安装；机电设备安装工程、钢结构制作安装；机械施工、运输；建筑机械、设备、器材租赁经营；钢结构工程专业承包；各种长输管道、工业管道、公用管道安装；管道预制安装；非标设备制造安装；计算机系统集成工程；计算机软件工程开发及相关产品经销；自动化办公设备及材料、建筑材料（不含木材）、工程设备批发、零售。

注册地址：吉林市龙潭区遵义东路31号

附注二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定。

2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算采用权责发生制为记账基础，各项资产除按规定应以评估价值作价外，均按取得时的实际成本计价。期末，若发生减值，则按规定计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账。月末，对外币账户的外币余额按月末的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）调整，差额属于资本性支出的计入相应资产价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、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、坏账核算方法

坏账核算采用备抵法，期末公司根据应收账款和其他应收款的期末余额进行账龄分析，并按照账龄分析计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3 年以上	30%

对预计坏账损失超过现有计提比例的应收账款和其他应收款，按可能发生的坏账损失额外计提坏账准备并计入当年损益；

公司确认坏账损失的标准为：

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项。

8、存货核算方法

(1) 存货分类为：库存材料、周转材料、备品备件、低值易耗品、工程施工等。

(2) 公司存货实行永续盘存制度和实际成本核算；存货的日常核算采用计划成本，按月结算材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。工程施工包括材料费、人工费、机械使用费、其他直接费及施工间接费等，未完工程施工按实际成本核算，周转材料采用分期摊销；低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

(3) 公司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（对于数量繁多单价较低的存货，按类别计量成本与可变现净值并计提存货跌价准备）。

9、长期投资核算方法

长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买的股票，按实际支付的全部价款作为初始投资成本；实际支付的款项中含有已宣告但尚未领取的现金股利，则按实际支付的金额扣除已宣告但尚未领取的现金股利后的净额作为初始投资成本，公司以放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的初始成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定的期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积——股权投资准备。

C. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其它股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额在 20% 以下或虽持有被投资单位有表决权资本总额在 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，则按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值和尚未领取的现金股利或利润的差额，确认投资损益。

长期债权投资

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的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摊销，摊销方法为实际利率法。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

长期投资减值准备

年末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

10、固定资产计价及折旧计提方法

固定资产标准为使用期限在 1 年以上的房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、用具、器具等；不属于主要生产经营设备的，单位价值在 2,000 元以上且使用年限在 2 年以上的资产。

(1) 固定资产采用实际成本计价。

(2) 固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原值和预计可使用的年限扣除 3%的残值计提折旧。

各类固定资产的分类折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	10-45 年	9.7-2.2%
机器设备	5-14 年	19.4-6.9%

运输设备	8-12 年	12.1-8.1%
其他设备	3-10 年	32.33-9.7%

(3) 期末本公司对由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回的金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当年损益。

11、在建工程核算方法

采用实际成本核算，购建期间与在建工程有关的利息支出计入工程成本，在建工程在实际交付使用时转入固定资产。

期末本公司对长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按照其可收回的金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备，并计入当年损益。

12、临时设施核算方法

本公司临时设施系为辅助工程施工和管理而建造的各种临时房屋和简易设施，如现场临时作业棚、办公室等。临时设施以建造或购置时发生的实际成本计价，并根据实际使用期限采用直线法进行摊销。

13、无形资产计价和摊销方法

无形资产在取得时按取得时的实际成本计价，对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按投资各方确认的价值入账。研究开发费用直接计入当期损益。

各项无形资产在其受益期和有效期之较短者内按直线法摊销。无明确受益期和有效期的，按不超过 10 年摊销。

期末，对由于市价在当期大幅下跌或已被其他新技术所替代及其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形等原因导致其可收回金额低于无形资产账面价值的差额计提无形资产减值准备，并计入当年损益。

14、其他资产核算方法

- a. 开办费：在公司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. 长期待摊费用：在受益期内平均摊销。

15、借款费用核算方法

为生产经营而借入的资金所发生的利息等借款费用，计入财务费用；为购建固定资产而借入的资金所发生的利息等借款费用，属于固定资产尚未交付使用前发生的，计入有关固定资产的购建成本，属于固定资产交付使用后发生的，计入财务费用。

16、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：

- a. 对在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- b. 对跨年度劳务收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

完工百分比法是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。在完工百分比法下，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和利润。

完工百分比法确认收入的步骤：

确定合同的完工进度，计算出完工百分比；

根据完工百分比计量和确认当期的收入、费用。

- c. 对跨年度劳务收入，在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别按以下两种情况确认和计量：

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，则按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则将预计损失确认为当期费用。

让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业和收入的金额能够可靠地计量的情况下，确认为当期收入。具体的计算方法为：利息收入按让渡资金使用时间和适用的利率计算确认收入；使用费收入按有关合同协议规定的收费时间和方法计算确认收入。

18、所得税的会计处理方法

本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

合并会计报表原则: 对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上, 或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法: 合并会计报表系根据财政部[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》的规定, 以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据, 合并时将母公司与各子公司相互之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并, 并计算少数股东权益和少数股东损益。

附注三、税项

本公司主要税种及税率列示如下:

税 种	计税基础	税率 (%)
营业税	施工工程结算收入	3
城建税	应交营业税额	1、5、7
教育费附加	应交营业税额	3、4、5
企业所得税	应纳税所得额	33
增值税	产品销售、加工制作收入	17、6

附注四、控股子公司

一、纳入合并会计报表范围的控股子公司情况如下:

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	初始投资 (万元)	法定 代表人	持股 比例%	主营业务
吉林化建安装工程有限责任公司	吉林市长青路 73 号	3,000.00	2,238.40	张振生	74.61	化工石油工程施工
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	吉林市合肥路 5 号	500.00	422.95	冷和廷	84.59	防腐保温工程施工
吉林化建自动化工程有限责任公司	吉林市郑州路新工四条 15 号	1,000.00	848.50	陈洪全	84.85	电子工程施工、设备安装工程施工
吉林化建电气工程有限责任公司	吉林市郑州路新工四条 15 号	1,500.00	1,336.60	魏国君	89.11	电气工程施工
吉林化建建筑安装有限公司	吉林市龙华街安源路 18 号	100.00	51.00	孟繁俊	51.00	木工、抹灰、钢筋、水暖、电气作业分包
吉林石化工程设计有限公司	吉林市高新区深圳街 8 号	600.00	626.42	江雅洁	91.67	工程设计咨询
吉林亚新工程检测有限责任公司	吉林市龙潭经济开发区遵义路 50 号	100.00	94.43	米泽学	51.00	热处理、探伤、检测、桩基检验

二、纳入合并会计报表范围的控股子公司本期变化情况:

1、本公司经 2005 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议通过, 以现金出资 51 万元连同本公司控股子公司吉林化建安装工程有限责任公司出资的 49 万元, 共同投资设立吉

林化建建筑安装有限责任公司。该公司注册资本为 100 万元，本公司占其 51%的股权，从该公司成立当月起，本公司对其按照权益法进行核算，并将其纳入合并会计报表范围。

2、本公司于 2005 年 5 月 23 日召开的第一次临时股东大会通过了《关于收购吉林石化工程设计公司、亚新工程检测有限责任公司股权的议案》，按照该议案的决定，本公司以 5,970,357.98 元的价格收购了吉林石化工程设计有限公司 91.67%的股权、以 758,065.49 元的价格收购了吉林亚新工程检测有限责任公司 51%的股权，初始投资成本低于应享有上述两公司所有者权益份额的差额确认为资本公积。从 2005 年 5 月份起，本公司对上述两公司按照权益法进行核算，并将其纳入合并会计报表范围。

附注五、主要会计报表项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

注释 1. 货币资金

种 类	币种	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
		原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
现 金	人民币	8,957.08	1:1	8,957.08	19,210.09	1:1	19,210.09
	新加坡元	-	-	-	49,923.81	1:4.6298	231,137.26
现金小计		8,957.08		8,957.08			250,347.35
银行存款	人民币	85,245,526.76	1:1	85,245,526.76	194,602,960.31	1:1	194,602,960.31
	新加坡元	866.59	1:4.9548	4,293.78	10,517.45	1:4.6298	48,693.69
	美元	9,292,812.11	1:8.2765	76,911,959.43	3,679,362.56	1:8.2765	30,452,244.22
	马来西亚元	21,975.12	1:2.1814	47,936.53	5,788.39	1:2.1358	12,362.84
银行存款小计			162,209,716.50			225,116,261.06	
其他货币资金		10,010,540.17	1:1	10,010,540.17	2,000.00	1:1	2,000.00
合 计				172,229,213.75			225,368,608.41

注释 2. 应收票据

类 别	期 限	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
		金额	比例	金额	比例
		RMB	%	RMB	%
银行承兑汇 票	一至三个月到期	300,000.00	1.59		

银行承兑汇 票	四至六个月到期	18,567,504.08	98.41	14,510,000.00	100.00
合 计		18,867,504.08	100.00	14,510,000.00	100.00

注释 3. 应收账款

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额 RMB	比例 %	坏帐准备 RMB	金额 RMB	比例 %	坏帐准备 RMB
1 年以内	198,169,755.96	48.26	9,908,487.85	224,056,312.79	51.99	11,202,815.74
1~2 年	174,480,276.89	42.48	17,448,027.69	163,899,442.06	38.03	16,389,944.22
2~3 年	33,457,436.41	8.15	6,691,487.29	38,151,291.37	8.85	7,630,258.27
3 年以上	4,543,577.13	1.11	1,363,073.14	4,874,005.77	1.13	1,462,201.73
合 计	410,651,046.39	100.00	35,411,075.97	430,981,051.99	100.00	36,685,219.96

注释 4. 其他应收款

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	3,776,327.61	81.30	188,816.38	4,355,489.82	77.94	217,774.48
1~2 年	499,222.00	10.75	49,922.20	467,840.00	8.37	46,784.00
2~3 年	318,915.20	6.87	63,783.04	401,855.60	7.19	80,371.12
3 年以上	50,243.85	1.08	15,073.16	362,940.08	6.50	108,882.03
合 计	4,644,708.66	100.00	317,594.78	5,588,125.50	100.00	453,811.63

注释 5. 预付账款

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	126,915,574.77	95.78	64,242,230.63	95.41
1~2 年	5,576,127.68	4.21	3,054,968.87	4.54
2~3 年	20,000.00	0.01	36,400.00	0.05
合 计	132,511,702.45	100.00	67,333,599.50	100.00

预付账款期末比期初有大幅增加，主要原因为：

A、阿国项目预付账款比年初增加 3532 万元，是由于该项目现正处于大型设备、大批材料订货及交货期，按合同规定预付了一定比例的货款，以保证货物质量与交货日期。

B、物资采购中心预付账款比年初增加 1349 万元，主要是由于今年实施集中采购，物资采购中心为公司的在建项目采购工程用料，按材料采购合同约定条款预付材料款，形成了预付账款的增加。

C、本公司的控股子公司电气公司预付账款比年初增加 471 万元，是由于承建大连北良石化有限公司自控工程，用于购买工程设备材料及电缆桥架的加工所发生的预付款，该预付款预计七月末可冲抵。

注释 6. 存货

类别	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	24,831,723.99	--	19,924,500.65	--
工程施工	134,312,536.94	--	183,365,393.53	--
半成品	16,077,182.77	--	4,860,841.05	--
产成品	5,319,087.01	--	4,140,913.01	--
合计	180,540,530.71	--	212,291,648.24	--

2005 年 6 月 30 日工程施工余额前十名的工程项目列示如下：

工程项目	合同总金额	累计实际发生的合同成本 和累计已确认的毛利	累计已办理 结算价款金额	2005. 6. 30 工程施工余额
泰克尼蒙特国际公司惠州乙烯聚合物	90,000,000.00	79,659,220.06	65,480,337.21	14,178,882.85
长春华通餐饮工程	28,000,000.00	15,873,735.01	10,000,000.00	5,873,735.01
长山化肥厂汽化合成装置改造工程	43,000,000.00	44,174,813.92	38,593,900.00	5,580,913.92
邹平怡康糖业公司无水葡萄糖工程	9,000,000.00	8,385,150.62	3,493,142.98	4,892,007.64
一汽爱克赛罗联合厂房	11,040,000.00	12,697,675.97	7,970,183.00	4,727,492.97
延边图们江 2 万吨/年甲乙酮装置	24,500,000.00	7,244,766.41	2,729,297.00	4,515,469.41
长春研发大厦工程	125,748,781.00	129,240,851.01	125,748,781.00	3,492,070.01
贵州水晶集团汞污染治理项目非标及设备现场制作	5,796,548.00	3,457,259.45	700,698.16	2,756,561.29
长山 1.6 万立方米空分工程	9,200,000.00	8,423,108.71	6,500,000.00	1,923,108.71
吉林市污水厂工程	71,073,369.00	72,116,045.33	70,223,562.00	1,892,483.33

注释 7. 待摊费用

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销	2005. 6. 30
报刊费	84,109.40	180.00	42,054.70	42,234.70
供热费	2,049,301.76	-	2,049,301.76	-
保险费	84,520.26	2,674,101.22	1,550,784.39	1,207,837.09
服务费	29,165.00	-	25,002.00	4,163.00
运输费	-	578,728.80	368,323.50	210,405.30
信息披露服务费	63,000.00	-	54,000.00	9,000.00
租赁费	46,375.00	250,250.00	249,585.35	47,039.65
临时设施	-	76,000.00	50,666.68	25,333.32
合 计	<u>2,356,471.42</u>	<u>3,579,260.02</u>	<u>4,389,718.38</u>	<u>1,546,013.06</u>

注释 8. 长期待摊费用

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销	2005. 6. 30
临时设施	156,438.21	226,035.00	186,379.03	196,094.18
周转材料	3,145,978.26	-	1,706,534.09	1,439,444.17
合 计	<u>3,302,416.47</u>	<u>226,035.00</u>	<u>1,892,913.12</u>	<u>1,635,538.35</u>

注释 9. 固定资产及其折旧

固定资产类别	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
原值	RMB	RMB	RMB	RMB
房屋建筑物	86,470,205.57	15,027,283.06	-	101,497,488.63
机器设备	149,020,547.68	21,427,760.19	298,744.16	170,149,563.71
运输设备	16,383,019.54	718,181.00	318,803.72	16,782,396.82
其他设备	7,059,559.88	1,151,994.00	-	8,211,553.88
合 计	<u>258,933,332.67</u>	<u>38,325,218.25</u>	<u>617,547.88</u>	<u>296,641,003.04</u>
累计折旧				
房屋建筑物	5,687,450.67	1,948,459.32	-	7,635,909.99

机器设备	37,538,411.62	11,405,813.45	169,657.81	48,774,567.26
运输设备	6,526,805.75	1,336,550.93	220,378.39	7,642,978.29
其他设备	580,698.84	1,066,105.12	-	1,646,803.96
合计	50,333,366.88	15,756,928.82	390,036.20	65,700,259.50
净值	208,599,965.79			230,940,743.54
减值准备	-	847,928.94	-	847,928.94
固定资产净值	208,599,965.79			230,092,814.60

注释 10. 无形资产

项目	原值	期初余额	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余年限
土地使用权	44,336,722.87	16,742,531.93	225,928.98	1,134,511.49	43,202,211.38	44.9-49.4
通讯使用权	10,950.00	5,931.25	547.50	5,566.25	5,383.75	4.9
项目集成系统	120,000.00	36,521.76	31,304.34	114,782.58	5,217.42	0.1
焊接管理软件	120,000.00	73,333.38	19,999.98	66,666.60	53,333.40	1.3
材料管理软件	112,400.00	68,688.92	18,733.32	62,444.40	49,955.60	1.3
P ₃ 软件(3.1)	49,800.00	7,114.32	7,114.32	49,800.00	-	0
网络系统软件	117,100.00	111,244.96	5,855.05	11,710.08	105,389.92	9.0
办公系统软件	190,000.00	186,833.33	19,000.02	22,166.69	167,833.31	4.4
设计软件	270,095.58	-	16,944.24	16,944.24	253,151.34	1-3
合计	45,327,068.45	17,232,199.85	345,427.75	1,484,592.33	43,842,476.12	

注释 11. 短期借款

借款类别	2005.6.30		2004.12.31	
	本位币(RMB)	年利率(%)	本位币(RMB)	年利率(%)
保证借款	30,000,000.00	4.779	30,000,000.00	4.779
保证借款	40,000,000.00	4.5135	40,000,000.00	4.5135
合计	70,000,000.00		70,000,000.00	

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司的短期借款均未到期，短期借款余额明细如下：

贷款单位	贷款金额	年利率%	贷款期限	到期日
------	------	------	------	-----

中国建设银行吉林江北支行	15,000,000.00	4.779	1 年	2005.7.11
中国建设银行吉林江北支行	10,000,000.00	4.779	1 年	2005.7.18
中国建设银行吉林江北支行	5,000,000.00	4.779	1 年	2005.8.11
中油财务有限责任公司	20,000,000.00	4.5135	1 年	2005.8.30
中油财务有限责任公司	20,000,000.00	4.5135	1 年	2005.9.3
合 计	70,000,000.00			

注释 12. 应付票据

类 别	期 限	2005.6.30		2004.12.31	
		金额	比例%	金额	比例%
银行承兑汇票	一至三个月到期	30,000,000.00	100.00	-	-
银行承兑汇票	四至六个月到期	-	-	20,000.00	100.00
合 计		30,000,000.00	100.00	20,000.00	100.00

注释 13. 应付帐款

龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	235,967,576.05	75.19	248,730,534.43	74.66
1~2 年	52,929,995.24	16.86	66,025,931.24	19.82
2~3 年	15,296,151.99	4.87	11,958,924.22	3.59
3 年以上	9,662,051.05	3.08	6,414,735.07	1.93
合计	313,855,774.33	100.00	333,130,124.96	100.00

注释 14. 预收帐款

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	126,247,238.83	100.00	124,570,426.00	100.00
合计	126,247,238.83	100.00	124,570,426.00	100.00

注释 15. 未交税金

项 目	2005.6.30	2004.12.31
增值税	-12,969,296.41	-5,047,002.71
营业税	3,312,178.51	2,920,132.97

城建税	230,173.80	210,548.07
所得税	2,221,812.51	3,137,073.81
个人所得税	803,043.44	995,340.05
房产税	1,318.34	-859.72
资源税	9,463.76	9,463.76
合计	<u><u>-6,391,306.05</u></u>	<u><u>2,224,696.23</u></u>

注释 16. 其他未交款

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
教育费附加	79,336.55	464,989.38	454,730.56	89,595.37
医疗保险	3,327,560.13	5,551,311.98	5,771,657.52	3,107,214.59
住房公积金	-	4,533,402.00	4,470,284.00	63,118.00
养老保险	719,792.63	20,190,056.21	20,130,002.44	779,846.40
其他	80,906.74	1,996,179.24	1,961,541.17	115,544.81
合计	<u><u>4,207,596.05</u></u>	<u><u>32,735,938.81</u></u>	<u><u>32,788,215.69</u></u>	<u><u>4,155,319.17</u></u>

注释 17. 其他应付款

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,145,526.24	86.00	2,030,036.31	57.12
1~2 年	62,880.90	2.52	150,000.00	4.22
2~3 年	-	-	180,034.55	5.07
3 年以上	286,251.09	11.48	1,193,618.29	33.59
合计	<u><u>2,494,658.23</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>3,553,689.15</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

注释 18. 预提费用

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
材料费	5,520,696.52		4,621,097.70	899,598.82
租赁费		342,592.99		342,592.99
劳务费		521,899.99		521,899.99
合计	<u><u>5,520,696.52</u></u>	<u><u>864,492.98</u></u>	<u><u>4,621,097.70</u></u>	<u><u>1,764,091.80</u></u>

注释 19. 少数股东权益

股东名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31
自然人	14,467,389.08	13,349,595.11
合计	14,467,389.08	13,349,595.11

注释 20. 股本

项 目	期初余额 (万元)	本期增(减)变动(万元)					小 计	期末余额 (万元)
		增 发	配 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他		
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份								
其中:								
国家股	--	--	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	7,000	--	--	--	--	--	--	7,000
境外法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--	--
尚未流通股份合计	7,000	--	--	--	--	--	--	7,000
二、已流通股份								
1. 人民币普通股	4,000	--	--	--	--	--	--	4,000
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--
已流通股份合计	4,000	--	--	--	--	--	--	4,000
三、股份总数	11,000	--	--	--	--	--	--	11,000

注释 21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	363,312,115.31		--	363,312,115.31
股权投资准备		480,155.17		480,155.17
合 计	363,312,115.31	480,155.17	--	363,792,270.48

注释 22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,541,287.75	--	--	14,541,287.75
法定公益金	7,270,643.88	--	--	7,270,643.88
合 计	21,811,931.63	--	--	21,811,931.63

注释 23. 未分配利润

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
期初余额	90,866,235.07	64,445,255.92
本年净利润	14,438,376.73	44,024,681.35
减：利润分配	14,300,000.52	-
其中：提取法定盈余公积	--	4,402,468.13
提取法定公益金	--	2,201,234.07
应付普通股股利	14,300,000.52	11,000,000.00
期末余额	91,004,611.28	90,866,235.07

注释 24. 主营业务收入和主营业务成本

项目	主营业务收入			主营业务成本			主营业务毛利		
	施工企业	内部抵销	合计	施工企业	内部抵销	合计	施工企业	内部抵销	合计
2005 年 1-6 月	858,832,457.49	67,316,190.02	791,516,267.47	791,198,654.01	68,211,031.24	722,987,622.77	67,633,803.48	-894,841.22	68,528,644.70
2004 年 1-6 月	739,786,750.71	64,617,101.31	675,169,649.40	661,392,571.24	65,483,372.35	595,909,198.89	78,394,179.47	-866,271.04	79,260,450.51

主营业务收入按业务类别划分如下：

业务类别	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	占收入的%	金额	占收入的%
化工石油类	663,425,217.29	83.81	361,187,572.46	53.50
机电类	13,424,681.44	1.70	16,206,803.00	2.40
市政公用工程类	16,978,498.52	2.15	26,231,362.00	3.89
电力类	20,347,002.00	2.57	18,405,709.00	2.72
冶炼类	19,758,990.00	2.50	86,037,566.59	12.74
其他类	57,581,878.22	7.27	167,100,636.35	24.75
合 计	791,516,267.47	100.00	675,169,649.40	100.00

主营业务收入按区域划分如下：

区 域	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
境内收入	489,381,739.11	61.83	574,822,672.97	85.14
东北地区	302,707,615.33	38.24	384,311,446.66	56.93

华北地区	1,320,000.00	0.17	4,414,743.00	0.65
华东地区	13,898,441.00	1.76	69,727,539.26	10.33
华南地区	112,527,756.78	14.22	49,495,132.74	7.33
西北地区	58,927,926.00	7.44	66,873,811.31	9.9
境内小计	489,381,739.11	61.83	574,822,672.97	85.14
境外收入	302,134,528.36	38.17	100,346,976.43	14.86
境外小计	302,134,528.36	38.17	100,346,976.43	14.86
合计	791,516,267.47	100.00	675,169,649.40	100.00

2005 年 1-6 月前五位客户销售情况如下：

客户	销售金额	占总销售的比例 (%)
中油国际有限责任公司	258,253,341.65	32.63%
吉林化学工业股份有限公司	82,044,925.17	10.37%
中国石油天然气股份有限公司	81,179,017.67	10.26%
日本日辉株式会社	56,817,574.81	7.18%
吉林燃料乙醇有限责任公司	41,540,021.83	5.25%
合计	519,834,881.13	65.68%

注释 25. 主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
营业税	14,489,664.83	17,376,801.57
城市维护建设税	953,511.70	1,133,080.01
教育费附加	456,083.48	524,544.23
合计	15,899,260.01	19,034,425.81

注释 26. 其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
租金	357,629.57	294,843.55
劳务	-	19,929.86
其他	83,349.00	15,758.50
合计	440,978.57	330,531.91

注释 27. 管理费用

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
RMB	RMB
28,635,742.23	28,338,029.33

注释 28. 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
利息支出	1,638,275.60	1,727,520.00
减: 利息收入	411,147.77	864,358.57
汇兑损失	391,158.76	27,217.28
减: 汇兑收益	320,107.92	487.98
其他	272,995.57	466,411.12
合 计	<u>1,571,174.24</u>	<u>1,356,301.85</u>

注释 29. 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
处置固定资产净收益	245,195.26	24,419.40
合 计	<u>245,195.26</u>	<u>24,419.40</u>

注释 30. 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
防洪基金	398,040.95	1,380.00
处置固定资产净损失	146,255.81	-
合 计	<u>544,296.76</u>	<u>1,380.00</u>

注释 31. 所得税

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
所得税	7,802,469.28	10,110,181.11

本公司各期的所得税系以当期应纳税所得额按 33% 的税率计算所得，各期所得税计算如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
母公司利润总额	20,883,937.59	29,218,317.31
减：投资收益	1,395,849.86	2,237,480.16
加：纳税调整	43,914.88	83,982.24
应纳税所得额	19,532,002.61	27,064,819.39
所得税税率	33%	33%
计提所得税	6,445,560.86	8,931,390.40
加：子公司所得税	1,356,908.42	1,178,790.71
合 计	<u>7,802,469.28</u>	<u>10,110,181.11</u>

注释 32. 销售商品、提供劳务收到的现金及购买商品、接受劳务支付的现金

基于行业的特点，本公司部分施工项目原材料由业主提供，施工过程中发生的水电气费、代扣税金由业主方垫付，上述原材料款及垫付款通常于结算时抵扣货款而没有现金流入，故此本公司销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金均相应减少，导致“销售商品、提供劳务收到的现金”一项与同期应收账款科目的变动及主营业务收入不相配比；此外本公司应收票据、预收账款科目的结算均先转入应收账款，致使上述科目的变动所产生的现金流量均包含于应收账款科目的变动所产生的现金流量中，本公司“销售商品、提供劳务收到的现金”一项只与应收账款科目的变动有关。

注释 33. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2005 年 1-6 月
收回押金、备用金等	5,571,150.98
收到的利息收入	411,147.77
其他	

合计 5,982,298.75

注释 34. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2005 年 1-6 月
水电费	1,514,862.69
租赁费	518,598.89
差旅费	4,560,738.78
供暖费	264,131.51
押金、备用金等	3,462,485.12
电话费、修理费等	824,812.43
养路费、过桥费等	1,423,342.64
其他	8,910,640.08
合计	<u>21,479,612.14</u>

(二) 母公司会计报表主要项目注释

注释 1. 应收账款

账龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
1 年以内	197,693,255.14	48.83	8,858,735.80	223,860,856.83	52.54	10,701,528.75
1~2 年	171,938,306.07	42.46	17,193,830.61	161,899,692.97	38.00	16,189,969.31
2~3 年	32,519,837.86	8.03	6,503,967.58	37,213,692.82	8.73	7,442,738.56
3 年以上	<u>2,782,355.86</u>	<u>0.68</u>	<u>834,706.76</u>	<u>3,112,784.50</u>	<u>0.73</u>	<u>933,835.35</u>
合计	<u>404,933,754.93</u>	<u>100.00</u>	<u>33,391,240.75</u>	<u>426,087,027.12</u>	<u>100.00</u>	<u>35,268,071.97</u>

注释 2. 其他应收款

账龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB

1 年以内	3,669,777.61	80.86	183,488.88	3,830,489.82	75.65	191,524.48
1~2 年	499,222.00	11.00	49,922.20	467,840.00	9.24	46,784.00
2~3 年	318,915.20	7.03	63,783.04	401,855.60	7.94	80,371.12
3 年以上	50,243.85	1.11	15,073.16	362,940.08	7.17	108,882.03
合 计	4,538,158.66	100.00	312,267.28	5,063,125.50	100.00	427,561.63

注释 3. 长期投资

项目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	57,757,995.37	-	9,114,428.50	4,242,244.26	62,630,179.61	-

被投资单位名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
吉林化建安装工程有限责任公司	24,350,846.77	-426,767.07	109,263.31	23,814,816.39
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	5,374,690.26	271,456.96	515,488.56	5,130,658.66
吉林化建自动化工程有限责任公司	11,678,767.86	902,774.80	1,935,927.41	10,645,615.25
吉林化建电气工程有限公司	16,353,690.48	897,417.55	1,681,564.98	15,569,543.05
吉林化建建筑安装有限公司	-	64,945.41	-	64,945.41
吉林石化工程设计有限公司	-	6,310,121.94	-	6,310,121.94
吉林亚新工程检测有限责任公司	-	1,094,478.91	-	1,094,478.91
合 计	57,757,995.37	9,114,428.50	4,242,244.26	62,630,179.61

投资金额

被投资单位名称	初始投资额	本年权益	累计权益	期末余额	投资比例	减值准备
		调整	调整			
吉林化建安装工程有限责任公司	22,384,000.00	-536,030.38	1,430,816.39	23,814,816.39	74.61%	-
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	4,475,849.50	-244,031.60	654,809.16	5,130,658.66	84.59%	-
吉林化建自动化工程有限责任公司	8,975,750.31	-1,033,152.61	1,669,864.94	10,645,615.25	84.85%	-
吉林化建电气工程有限公司	13,984,239.52	-784,147.43	1,585,303.53	15,569,543.05	89.11%	-
吉林化建建筑安装有限公司	510,000.00	-445,054.59	-445,054.59	64,945.41	51%	-
吉林石化工程设计有限公司	6,264,231.64	45,890.30	45,890.30	6,310,121.94	91.67%	-
吉林亚新工程检测有限责任公司	944,347.00	150,131.91	150,131.91	1,094,478.91	51%	-
合 计	57,538,417.97	-2,846,394.40	5,091,761.64	62,630,179.61		-

本公司本期对上述被投资单位长期投资的减少，除吉林化建安装工程有限责任公司和吉林化建建筑安装有限公司本期净利润为负值，确认其负值投资收益减少长期投资外，其他减少是上述被投资单位本期分配股利所致。

注释 4. 主营业务收入和主营业务成本

项目	年度	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
工程施工	2005 年 1-6 月	749,448,817.85	690,585,250.42	58,863,567.43
工程施工	2004 年 1-6 月	647,869,087.80	578,337,671.33	69,531,416.47

注释 5. 投资收益

项目	被投资单位名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
		RMB	RMB
股权投资收益	吉林化建安装工程有限责任公司	-426,767.07	494,260.37
(权益法)	吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	271,456.96	383,069.06
	吉林化建自动化工程有限责任公司	902,774.80	618,637.93
	吉林化建电气工程有限公司	897,417.55	741,512.80
	吉林化建建筑安装有限公司	-445,054.59	-
	吉林石化工程设计有限公司	45,890.30	-
	吉林亚新工程检测有限责任公司	150,131.91	-
合 计		1,395,849.86	2,237,480.16

附注七、关联方关系及其主要交易

一. 关联方概况

(一)、存在控制关系的关联方

1、 公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

关联方名称	经济性质	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
吉化集团公司	国有	王学冷	吉林市解放北路 1 号	母公司	对所属企业生产经营管理
吉林化建安装工程有限责任公司	有限责任	张振生	吉林市长青路 73 号	子公司	化工石油工程施工
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	有限责任	冷和廷	吉林市合肥路 5 号	子公司	防腐保温工程施工

吉林化建自动化工程有限责任公司	有限责任	陈洪全	吉林市郑州路新工四条 15 号	子公司	电子工程施工、设备安装工程施工
吉林化建电气工程有限公司	有限责任	魏国君	吉林市郑州路新工四条 15 号	子公司	电气工程施工
吉林化建建筑安装有限公司	有限责任	孟繁俊	吉林市龙华街安源路 18 号	子公司	木工、抹灰、钢筋、水暖、电气作业分包
吉林石化工程设计有限公司	有限责任	江雅洁	吉林市高新区深圳街 8 号	子公司	工程设计咨询
吉林亚新工程检测有限责任公司	有限责任	米泽学	吉林市龙潭经济开发区遵义路 50 号	子公司	热处理、探伤、检测、桩基检验

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下(万元):

关联方名称	2004. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2005. 6. 30
吉化集团公司	245,700.00	--	--	245,700.00
吉林化建安装工程有限责任公司	3,000.00	--	--	3,000.00
吉林化建空调防腐保温工程有限责任公司	500.00	--	--	500.00
吉林化建自动化工程有限责任公司	1,000.00	--	--	1,000.00
吉林化建电气工程有限公司	1,500.00	--	--	1,500.00
吉林化建建筑安装有限公司	100.00	--	--	100.00
吉林石化工程设计有限公司	600.00	--	--	600.00
吉林亚新工程检测有限责任公司	100.00	--	--	100.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(元):

关联方名称	2004. 12. 31		本期增加数	本期减少数	2005. 6. 30	
	金额	百分比	金额	金额	金额	百分比
	RMB	%	RMB	RMB	RMB	%
吉化集团公司	54,275,900.00	49.34	--	--	54,275,900.00	49.34
吉林化建安装工程有限责任公司	22,384,000.00	74.61	--	--	22,384,000.00	74.61
吉林化建空调防腐保温工程有限责 任公司	4,229,500.00	84.59	--	--	4,229,500.00	84.59
吉林化建自动化工程有限责任公司	8,485,000.00	84.85	--	--	8,485,000.00	84.85
吉林化建电气工程有限公司	13,366,000.00	89.11	--	--	13,366,000.00	89.11
吉林化建建筑安装有限公司	--	--	510,000.00	--	510,000.00	51.00
吉林石化工程设计有限公司	--	--	6,264,231.64	--	6,264,231.64	91.67
吉林亚新工程检测有限责任公司	--	--	944,347.00	--	944,347.00	51.00

(二)、不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
中油吉林化建有限责任公司	本公司控股股东控制的法人
吉化公用事业总公司	本公司控股股东控制的法人
吉化通讯公司	本公司控股股东控制的法人
吉林化建建筑工程有限责任公司	本公司潜在关联人及其控制的法人
吉林化建特种结构工程有限公司	本公司潜在关联人及其控制的法人
吉林化建设备制造有限公司	本公司潜在关联人及其控制的法人
吉林化建建筑安装工程公司	本公司潜在关联人及其控制的法人
吉林化建机械装备有限公司	本公司潜在关联人及其控制的法人
吉林化建环艺装饰有限公司	本公司潜在关联人及其控制的法人
吉林化建物资供销有限公司	本公司潜在关联人及其控制的法人
中国石油天然气股份有限公司	本公司实际控制人控制的法人
大连西太平洋石油化工有限公司	本公司实际控制人控制的法人
吉林燃料乙醇有限责任公司	本公司实际控制人控制的法人
兰州化学工业公司工程公司	本公司实际控制人控制的法人
吉化集团公司	本公司的控股股东
宁夏石化分公司	本公司实际控制人控制的法人
中油国际有限责任公司	本公司实际控制人控制的法人
吉林化学工业股份有限公司	本公司实际控制人控制的法人

二、关联交易

1、采购材料

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	RMB	RMB
吉林化建特种结构工程有限公司 *	213,639.00	1,632,962.00
合 计	213,639.00	1,632,962.00

*：本公司施工过程中所需的混凝土、预制件主要向吉林化建特种结构工程有限责任公司购买，并以行业标准为定价依据。

2、工程承包

2005 年 1-6 月

2004 年 1-6 月

关联方名称	2005年1-6月		2004年1-6月	
	金额	占收入的比重(%)	金额	占收入的比重(%)
中国石油天然气股份有限公司	53,917,178.57	6.90	76,925,813.09	11.39
大连西太平洋石油化工有限公司	18,703,175.10	2.39	9,205,551.00	1.36
吉林燃料乙醇有限责任公司	41,540,021.83	5.32	24,386,478.00	3.61
兰州化学工业公司工程公司	6,040,000.00	0.77	10,723,900.00	1.59
吉林化学工业股份有限公司	82,034,549.17	10.50	129,463,481.00	19.17
吉化集团公司	30,911,480.00	3.96	23,094,990.20	3.42
中油国际有限责任公司	258,253,341.65	33.05	60,183,147.59	8.91
宁夏石化分公司	2,877,049.00	0.37	900,000.00	0.13
合 计	494,276,795.32	63.25	334,883,360.88	49.60

定价依据：通过投标方式按行业标准定价。

3、委托劳务

关联方名称	交易内容	2005年1-6月		2004年1-6月	
		金额	占成本的%	金额	占成本的%
吉林化建建筑工程有限公司	工程分包	-4,768,863.00	-0.66	2,251,672.00	0.38
吉林化建设备制造有限公司	非标设备制造	2,710,000.00	0.37	416,033.00	0.07
吉林化建机械装备有限公司	吊装施工及维修	334,705.00	0.05	2,011,467.00	0.34
吉林化建环艺装饰有限公司	工程装饰	450,117.00	0.06	420,000.00	0.07
吉林化建建筑安装工程公司	工程分包	2,150,944.90	0.30	7,067,097.20	1.19
吉林化建物资供销有限公司	周转材料租赁	560,986.50	0.08	188,045.86	0.03
合 计		1,437,890.40	0.20	12,354,315.06	2.08

本公司在施工过程中所涉及到的非标设备制造、吊装施工、工程装饰、周转材料租赁及维修等委托专业化程度更高的各专业公司完成，并按行业标准及市场价格定价。

4、房屋、土地租赁

关联方名称	交易内容	2005年1-6月	2004年1-6月
中油吉林化建有限责任公司	房屋、土地租赁	1,129,181.81	1,237,742.58

为了满足生产经营的需要，本公司向中油吉林化建有限责任公司租用部分房屋、土地(每年根据实际生产经营的需要进行租赁)，其定价标准如下：

房屋租赁费：根据公司与中油吉林化建有限责任公司签订的《房地产租赁协议》，租金标准参照吉林市政府公布的当年物价变动指数或房屋租金标准。

5、关键管理人员报酬

姓名	职 务	2005 年 1-6 月薪酬 (人民币万元)	2004 年 1-6 月薪酬 (人民币万元)
范喜哲	董事长兼总经理	8	8
贾宝	董事、常务副总经理	7.5	7.5
闻月华	董事、副总经理、总会计师	7	7
王晓斌	董事、副总经理、总工程师	7	7
杨春波	经营管理副总经理	7	7
郑光伟	工程管理副总经理	7	7
孟繁俊	人力资源副总经理	7	7
李斌	市场总监	7	7
文春明	EPC 总监	7	7
梁凤山	技术质量总监	7	7
张志维	经营总监	7	7
江雅洁	设计总监	6	

6、关联方担保

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司短期借款余额为 7,000 万元，均由吉化集团公司为本公司提供担保。

7、其他

关联方名称	交易内容	2005 年 1-6 月 RMB	2004 年 1-6 月 RMB
吉化公用事业总公司	取暖费	2,190,528.39	2,272,361.58
吉化通讯公司	通讯费	359,449.40	287,181.59
合 计		2,549,977.79	2,559,543.17

取暖费：按实际使用面积进行分摊。

通讯费：按国家邮信部门有关标准执行。

三、关联方应收应付款项余额

项 目	关联方名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31
应收帐款	中国石油天然气股份有限公司	37,817,834.59	57,938,091.83
	兰州化学工业公司工程公司	--	1,223.64
	吉林化学工业股份有限公司	18,372,149.38	21,266,538.10
	吉化集团公司	12,281,016.91	15,627,875.83
其他应收款	兰州化学工业公司工程公司	80,000.00	80,000.00

	中国石油天然气股份有限公司	856,600.00	260,000.00
	吉林化学工业股份有限公司	10,000.00	--
预付账款	吉化集团公司	13,830,838.05	7,530,196.10
	中国石油天然气股份有限公司	1,713,216.08	10,000.00
	吉林化学工业股份有限公司	200,674.00	--
	中油吉林化建有限责任公司	9,992,070.88	
预收帐款	中国石油天然气股份有限公司	8,252,492.15	31,550,277.33
	吉林化学工业股份有限公司	304,543.10	--
	吉化集团公司	133,818.00	--
	兰州化学工业公司工程公司	1,580,911.36	
	中油国际有限责任公司	69,877,017.49	74,601,560.30
应付帐款	中油吉林化建有限责任公司		1,118,528.99
	吉林亚新工程检测有限责任公司	--	51,400.00
	吉林化建物资供销有限公司	15,523.84	--
	吉林化建环艺装饰有限公司	134,731.45	--
	吉化集团公司	6,986,215.59	7,096,172.82
	中国石油天然气股份有限公司	3,577,081.20	5,637,910.85
	吉林化学工业股份有限公司	449,987.63	315,937.68
其他应付款	吉化集团公司	173,553.04	173,553.04
	中国石油天然气股份有限公司	5,000.00	--

附注八、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司对外签署尚未完工的重大工程合同明细如下：

序号	合同名称	签署时间	甲方名称	合同金额 (万元)	备注
1	渭河洁能有限公司甲醇和二甲醚项目化工装置(锅炉及发电机组、空分装置及部分公用工程)	2003.5.23	渭南高新区渭河洁能有限公司	6200.00	
2	长春经济技术开发区供热三厂工程(建筑及安装工程)	2003.6.24	长春经济技术开发区热力有限责任公司	7000.00	
3	惠州乙烯泰克尼门特低密度聚乙烯工程	2003.7.31	泰克尼蒙特国际公司	9000.00	
4	惠州 80 万吨/年乙烯主装置机械 A 包	2003.5.6	日本日挥株式会社	7535.00	
5	吉林市污水处项目部厂区土建工程	2001.4.12	吉林污水处理公司	6680.00	

6	阿国炼厂建设工程	2004.5.14	中油国际有限责任公司	1.35 亿美元
7	60 万吨/年乙烯改扩建工程(乙烯装置扩建工程)	2004.5.28	中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	18720.00
8	本溪大化肥 35 万吨/年合成氨装置	2005.2.3	本溪北方煤化工有限公司	9000.00
9	辽阳石化分公司年产 80 万吨 PTA 及配套原料工程	2005.4.25	中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	13219.30
10	乌石化总厂 3 万吨/年高压法三聚氰胺装置二标段施工工程	2005.5.22	中国石油乌鲁木齐石油化工总厂	5414.00
11	中国石油天然气股份有限公司兰州石化年产 60 万吨乙烯改扩建工程 20 万吨/年高压聚乙烯装置工程	2005.4.28	中国石油天然气股份有限公司兰州石化分公司	27000.00
12	苏丹沙迦开发项目工程包 2 中央处理设施 (CPF)	2005.5.26	HL ENGINEERING (M) SDN. BHD. (马来西亚 HL 工程公司)	1014.5 美元
13	其它单个合同金额在 500 万元以上的工程项目合计			21000.37 万元

附注九、或有事项

基于行业特点，本公司一般情况下在工程项目完工验收交付业主使用后，依据《建设工程施工合同》承担 1-2 年的质量保修义务。由于本公司历年来实际质量保修费用发生额较小，本公司目前仅按实际发生质量保修费用计入当期损益。

附注十、诉讼事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的诉讼事项。

附注十一、期后事项

截止 2005 年 8 月 18 日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的期后事项。

上述 2005 年 1-6 月本公司会计报表和有关注释，系我们按照《企业会计准则》以及《企业会计制度》及有关规定编制。

八、备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人: _____ 主管会计工作的公司负责人: _____ 会计机构负责人: _____

日期: 2005年8月18日 日期: 2005年8月18日 日期: 2005年8月18日