

財務數據變動分析 (按中國會計準則)

吉林化學工業股份有限公司 2004年年度報告

項目	2004年	2003年	差異變動金額及幅度		變動原因分析
	12月31日	12月31日	金額	%	
貨幣資金	14,629,219	35,498,819	(20,869,600)	-59%	用於採購及償還貸款
應收票據	10,545,237	31,487,455	(20,942,218)	-67%	時間性差異
應收賬款	254,700,444	153,268,657	101,431,787	66%	銷售收入增加
預付賬款	376,959,411	219,531,546	157,427,865	72%	預付原材料及設備採購款增加
存貨	2,606,053,383	1,568,092,833	1,037,960,550	66%	增加原油等儲備
待攤費用	19,856,484	12,395,263	7,461,221	60%	催化劑投入增加
長期股權投資	99,139,594	58,630,291	40,509,303	69%	權益法核算合營及 聯營公司本年盈利增加
固定資產原價	16,196,975,563	15,922,817,553	274,158,010	2%	在建工程技改項目完成， 轉增固定資產
累計折舊	(6,719,916,853)	(5,879,358,440)	(840,558,413)	14%	本年度折舊
在建工程	42,555,665	32,361,820	10,193,845	31%	部分技改項目年底未完工
無形資產	1,345,139,741	1,463,518,889	(118,379,148)	-8%	本年攤銷
長期待攤費用	64,648,462	101,751,642	(37,103,180)	-36%	投入的催化劑陸續耗用
遞延稅款借項	315,580,641	—	315,580,641	100%	預計各項減值準備及報廢固定資產 損失等時間性差異能在近期轉回 而確認
短期借款	2,918,970,000	3,204,600,000	(285,630,000)	-9%	償還貸款
應付賬款	1,891,153,893	1,844,980,631	46,173,262	3%	原材料採購增加
預收賬款	2,137,105,902	1,271,055,240	866,050,662	68%	收取客戶預付的產品採購款增加
應付福利費	57,854,011	34,342,677	23,511,334	68%	員工工資增加，導致相應計提增加
預提費用	26,049,897	53,728,325	(27,678,428)	-52%	預提利息費用比上年減少
一年內到期的長期 負債	167,105,430	897,399,277	(730,293,847)	-81%	償還到期負債
長期借款	682,499,114	2,077,640,306	(1,395,141,192)	-67%	償還借款及轉入一年內到期的長期 負債
其他長期負債	213,515,526	330,258,094	(116,742,568)	-35%	償還乙烯工程借款
主營業務收入	27,902,786,502	19,064,871,852	8,837,914,650	46%	產品產量、銷售量及銷售價格顯著 提高
主營業務成本	(23,884,903,088)	(16,811,354,227)	(7,073,548,861)	42%	產品產量、銷售量及原材料採購價 格提高
主營業務稅金及附加	(728,022,767)	(663,823,149)	(64,199,618)	10%	應稅產品銷售量及金額增加
管理費用	(612,394,717)	(563,514,425)	(48,880,292)	9%	折舊攤銷及勞動保險等人工費用增加

財務數據變動分析(按中國會計準則)

吉林化學工業股份有限公司 2004年年度報告

項目	2004年	2003年	差異變動金額及幅度		變動原因分析
	12月31日	12月31日	金額	%	
財務費用—淨額	(277,411,445)	(464,994,136)	187,582,691	-40%	主要借款本金減少顯著
投資收益/(損失)	40,509,303	(4,337,039)	44,846,342	-1034%	合營及聯營公司盈利增加
營業外收入	76,854,281	13,432,589	63,421,692	472%	處置固定資產收入增加
營業外支出	(85,229,818)	(64,970,973)	(20,258,845)	31%	本年計提減值及報廢資產比上年增加
所得稅	203,795,690	(270,108)	204,065,798	-75550%	確認的遞延稅款借項大於應交所得稅
少數股東損益	16,523,835	1,755,470	14,768,365	841%	控股子公司虧損較上年增加