

吉林纸业股份有限公司
2003 年第三季度报告

二〇〇三年十月

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司 2003 年第三季度财务报告未经审计。

1.3 公司董事长张孝中先生、总经理高绍盛先生、财务总监陈毛四先生、会计机构负责人李红女士声明：保证公司 2003 年第三季度报告中的财务报告真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	ST 吉纸	变更前简称（如有）	吉林纸业
股票代码	000718		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	董琨	邱洪涛	
联系地址	吉林省吉林市林荫路九号	吉林省吉林市林荫路九号	
电话	0432-2703225	0432-2703225	
传真	0432-2772883	0432-2772883	
电子邮箱	a2772883@mail.jl.cn	a2772883@mail.jl.cn	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据和财务指标：（单位：人民币元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,728,887,885.37	2,801,070,113.43	-2.58
股东权益（不含少数股东权益）	817,289,640.51	952,389,633.48	-14.19
每股净资产	2.04	2.38	-14.29
调整后的每股净资产	2.04	2.37	-13.92
	报告期（7-9 月）	年初至报告期末（1-9 月）	本报告期比上年同期

			增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	3,070,903.08	-12,813,748.81	--
每股收益	-0.10	-0.34	11.11
净资产收益率(%)	-4.66	-16.54	44.27
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-2.42	-9.05	39.88

非经常性损益项目	金额
停产损失	-50,675,609.45
罚没支出	-68,920.51
计提固定资产减值准备	-4,211,287.07
在建工程	-6,194,649.42
合计	-61,150,466.45

2.2.2 利润表

利润表

2003年1-9月

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2003年1-9月	2003年7-9月	2002年1-9月	2002年7-9月
一.主营业务收入	1	32,457,426.25	141,108.35	102,089,787.07	7,725,013.37
减:营业成本	4	45,574,387.00	196,401.59	97,152,903.12	7,767,006.72
主营业务税金及附加	5			660,296.86	80,197.14
二.主营业务利润(亏损以“-”表示)	10	-13,116,960.75	-55,293.24	4,276,587.09	-122,190.49
加:其他业务利润(亏损以“-”填列)	11	-6,076,419.81	-1,626,768.18	189,645.69	278,095.29
营业费用	14	1,702,360.61	1,138,126.84	1,418,522.92	115,875.20
管理费用	15	19,868,167.08	5,245,758.40	22,271,422.05	8,397,425.22
财务费用	16	33,236,873.98	11,704,219.81	31,894,223.51	11,242,448.19
三.营业利润(亏损以“-”填列)	18	-74,000,782.23	-19,770,166.47	-51,117,935.76	-19,599,843.81
加:投资收益	19			-540,838.53	19,131.18
	20				
补贴收入	22				
营业外收入	23	500.00		207,202.00	110,541.60
减:营业外支出	25	61,150,966.45	18,335,690.64	50,808,122.01	16,962,116.72
四.利润总额(亏损以“-”填列)	27	-135,151,248.68	-38,105,857.11	-102,259,694.24	-36,432,287.75
减:所得税	28				
减:少数股东损益(合并报表填列)	29				
加:未确认投资损失(合并报表填列)	29-1				
五.净利润(亏损以“-”填列)	30	-135,151,248.68	-38,105,857.11	-102,259,694.24	-36,432,287.75

2.3 报告期末股东总数

2.3.1 截止至 2003 年 9 月 30 日，公司股东总数为 81074 户。

2.3.2 报告期末持有本公司股票前 10 名股东名单

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股份性质
1、吉林市国有资产经营有限责任公司	200098080	50.06%	国家股
2、沈阳化工集团有限公司	3120000	0.78%	法人股
3、中国轻工集团公司	1560000	0.39%	法人股
4、大连经济技术开发区吉兴纸业公司	1357200	0.34%	法人股
5、天津科技发展投资有限公司	766754	0.19%	流通股
6、宁波银盛投资有限公司	700000	0.17%	法人股
7、中国轻工物资供销东北公司	490000	0.12%	法人股
8、张亭兰	484000	0.12%	流通股
9、佳木斯黑龙江化学工业有限责任公司	468000	0.12%	法人股
10、吉林造纸（集团）有限公司	450000	0.11%	法人股

§3 管理层讨论与分析

3.1 报告期内经营活动总体状况的简要分析

自公司 2003 年 2 月 28 日暂停生产以来，截止报告期末，公司尚未启动生产。本报告期公司实现主营业务收入 3246 万元，主营业务利润为-1312 万元，分别比去年同期下降 68.21%和 406.72%，实现净利润为-13515 万元，比去年同期下降 32.16%。

我公司 2002 年度出现巨额经营亏损。2002 年 12 月 31 日公司的流动资产总额为 51,723 万元，流动负债总额为 97,545 万元，流动负债总额超过流动资产总额达 45,822 万元，经营活动已处于停顿状态，致使公司短期偿债能力受到限制并未有债务重整计划。为此，上海众华沪银会计师事务所对我公司 2002 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告。

2003 年上半年，公司曾于 1 月 5 日启动生产，但由于新闻纸市场问题、公司废纸脱墨生产系统有关设备问题以及公司存在的各方面沉重负担等原因，于 2 月 28 日再次暂停生产。公司于 2003 年 5 月与国外厂商谈判取得进展，将需改善、维修的废纸脱墨生产系统有关设备运至国外，现已修善完毕，并已运至国内。

截止 2003 年 9 月 30 日，公司流动资产总额为 47982 万元，流动负债总额为 103129 万元，流动负债总额超过流动资产总额达 55147 万元，经营环境及短期偿债能力仍未得到根本改善。重组已成为解决此问题的有效途径。但第一大股东吉林市国有资产经营有限责任公司与国有股托管方中竹纸业有限公司的重组遇到了阻力，此项工作暂时处于搁置状态，有关财务状况问题的解决将视重组进展的情况而定。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

主营产品	销售收入	销售成本	毛利率（%）
新闻纸	32,457,426.25	45,574,387.00	-40.41

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

☐ 适用 ☒ 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

☐适用 ☒不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒适用 ☐不适用

请参照“3.1 报告期内经营活动总体状况的简要分析”。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

☐适用 ☒不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

☐适用 ☒不适用

3.5 预测至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☒适用 ☐不适用

自 2003 年 2 月 28 日公司暂停生产以来，公司一直处于暂停生产状态，公司财务状况没有得到明显改善，重组处于搁置状态。公司预计 2003 年将出现较大额度亏损。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

☐适用 ☒不适用

吉林纸业股份有限公司董事会

二 00 三年十月二十七日

二 0 0 三 年 第 三 季 度

财 务 会 计 报 告

(未经审计)

吉林纸业股份有限公司

吉林纸业股份有限公司
2003 年第三季度财务会计报告
（未经审计）

一、会计报表

（1）简要合并资产负债表

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：人民币万元

项目	年初数	报告期期末数	项目	年初数	报告期期末数
流动资产	51723	47982	流动负债	97545	103129
长期资产	1028	1028	长期负债	87323	88030
固定资产净值	89159	84256	少数股东权益		
无形资产及其他资产	83788	83624	股东权益	95239	81729
资产总计	280107	272889	负债及所有者权益总计	280107	272889

（2）简要合并利润表

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：人民币万元

项目	2003 年 1-9 月
主营业务收入	3246
主营业务利润	-1312
其它业务利润	-608
期间费用	5481
投资收益	
营业外收支净额	-6115
所得税	
净利润	-13515

二、财务报表附注

（1）与 2003 年半年度财务报告相比，会计政策、会计估计未发生重大变化。2003 年第三季度财务报表合并范围与 2003 年半年度财务报表合并范围未发生变化。

（2）2003 年第三季度财务报告采用的会计政策与 2003 年半年度财务报告采用的会计政策无重大差异。

(3) 关联交易

本报告期，公司不存在关联交易。

(4) 公司目前仍处于非正常状态，自 2003 年 2 月 28 日停产后，至今尚未恢复生产。

(5) 公司逾期短期借款 9240 万元，仍无力偿付，也未办妥展期手续。

吉林纸业股份有限公司

二 00 三年十月二十七日

资产负债表

2003 年 9 月 30 日

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：元

资产	2003-9-30 (合并)	2003-9-30 (母公司)	2002-12-31 (合并)	2002-12-31 (母公司)
流动资产：				
货币资金	45,141,904.10	45,141,904.10	58,059,130.05	58,059,130.05
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	70,189,839.67	70,189,839.67	81,888,568.76	81,888,568.76
其他应收款	196,289,597.70	196,289,597.70	191,973,630.48	191,973,630.48
预付货款	71,011,718.57	71,011,718.57	63,621,992.34	63,621,992.34
应收补贴款				
存货	97,183,863.99	97,183,863.99	121,687,617.38	121,687,617.38
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	479,816,924.03	479,816,924.03	517,230,939.01	517,230,939.01
长期投资：				
长期股权投资	10,280,800.00	10,280,800.00	10,280,800.00	10,280,800.00
长期债权投资				
长期投资合计	10,280,800.00	10,280,800.00	10,280,800.00	10,280,800.00
其中：合并价差(合并报表填列)				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,141,082,077.39	1,141,082,077.39	1,141,004,742.91	1,141,004,742.91

减:累计折旧	298,517,258.81	298,517,258.81	249,418,279.39	249,418,279.39
固定资产净值	842,564,818.58	842,564,818.58	891,586,463.52	891,586,463.52
减: 固定资产减值准备	66,358,429.13	66,358,429.13	62,147,142.06	62,147,142.06
固定资产净额	776,206,389.45	776,206,389.45	829,439,321.46	829,439,321.46
工程物资	35,101,270.49	35,101,270.49	32,842,315.00	32,842,315.00
在建工程	591,246,242.39	591,246,242.39	573,393,546.81	573,393,546.81
固定资产清理				
固定资产合计	1,402,553,902.33	1,402,553,902.33	1,435,675,183.27	1,435,675,183.27
无形资产及其它资产:				
无形资产	159,477,931.44	159,477,931.44	161,124,863.58	161,124,863.58
长期待摊费用				
其他长期资产	676,758,327.57	676,758,327.57	676,758,327.57	676,758,327.57
无形资产及其它资产合计	836,236,259.01	836,236,259.01	837,883,191.15	837,883,191.15
递延税项:				
递延税款借项				
资 产 合 计	2,728,887,885.37	2,728,887,885.37	2,801,070,113.43	2,801,070,113.43
负债及股东权益	2003-9-30 (合并)	2003-9-30 (母公司)	2002-12-31 (合并)	2002-12-31 (母公司)
流动负债:				
短期借款	605,853,970.00	605,853,970.00	596,000,000.00	596,000,000.00
应付票据				
应付账款	184,712,500.26	184,712,500.26	186,121,116.24	186,121,116.24
预收货款	13,145,995.09	13,145,995.09	17,148,247.98	17,148,247.98
应付工资			8,985,637.62	8,985,637.62
应付福利费	7,781,527.52	7,781,527.52	6,489,412.02	6,489,412.02
应付股利	17,871,206.40	17,871,206.40	17,883,686.40	17,883,686.40
应交税金	32,630,582.64	32,630,582.64	30,245,793.95	30,245,793.95
其他未交款	15,197,890.52	15,197,890.52	15,207,890.52	15,207,890.52
其他应付款	126,301,468.07	126,301,468.07	96,050,613.85	96,050,613.85
预提费用	27,798,991.39	27,798,991.39	1,318,776.00	1,318,776.00
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	1,031,294,131.89	1,031,294,131.89	975,451,174.58	975,451,174.58
长期负债:				
长期借款	728,624,112.97	728,624,112.97	721,549,305.37	721,549,305.37
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	151,680,000.00	151,680,000.00	151,680,000.00	151,680,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	880,304,112.97	880,304,112.97	873,229,305.37	873,229,305.37
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,911,598,244.86	1,911,598,244.86	1,848,680,479.95	1,848,680,479.95
少数股东权益(合并报表填列)				
股东权益:				
股本	399,739,080.00	399,739,080.00	399,739,080.00	399,739,080.00
减: 已归还投资				
股本净额	399,739,080.00	399,739,080.00	399,739,080.00	399,739,080.00
资本公积	526,068,993.35	526,068,993.35	526,017,737.64	526,017,737.64
盈余公积	127,478,488.90	127,478,488.90	127,478,488.90	127,478,488.90
其中:法定公益金	25,360,759.49	25,360,759.49	25,360,759.49	25,360,759.49
减: 未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润(未弥补亏损以"-"表示)	-235,996,921.74	-235,996,921.74	-100,845,673.06	-100,845,673.06
外币报表折算价差(合并报表填列)				
股东权益合计	817,289,640.51	817,289,640.51	952,389,633.48	952,389,633.48
负债及股东权益总计	2,728,887,885.37	2,728,887,885.37	2,801,070,113.43	2,801,070,113.43

利润表
2003 年 1-9 月

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2003 年 1-9 月	2003 年 7-9 月	2002 年 1-9 月	2002 年 7-9 月
一. 主营业务收入	1	32,457,426.25	141,108.35	102,089,787.07	7,725,013.37
减: 营业成本	4	45,574,387.00	196,401.59	97,152,903.12	7,767,006.72
主营业务税金及附加	5			660,296.86	80,197.14
二. 主营业务利润 (亏损以“-”表示)	10	-13,116,960.75	-55,293.24	4,276,587.09	-122,190.49
加: 其他业务利润 (亏损以“-”填列)	11	-6,076,419.81	-1,626,768.18	189,645.69	278,095.29
营业费用	14	1,702,360.61	1,138,126.84	1,418,522.92	115,875.20
管理费用	15	19,868,167.08	5,245,758.40	22,271,422.05	8,397,425.22
财务费用	16	33,236,873.98	11,704,219.81	31,894,223.51	11,242,448.19
三. 营业利润 (亏损以“-”填列)	18	-74,000,782.23	-19,770,166.47	-51,117,935.76	-19,599,843.81
加: 投资收益	19			-540,838.53	19,131.18
	20				
补贴收入	22				
营业外收入	23	500.00		207,202.00	110,541.60
减: 营业外支出	25	61,150,966.45	18,335,690.64	50,808,122.01	16,962,116.72
四. 利润总额 (亏损以“-”填列)	27	-135,151,248.68	-38,105,857.11	-102,259,694.24	-36,432,287.75
减: 所得税	28				
减: 少数股东损益 (合并报表填列)	29				
加: 未确认投资损失 (合并报表填列)	29-1				
五. 净利润 (亏损以“-”填列)	30	-135,151,248.68	-38,105,857.11	-102,259,694.24	-36,432,287.75
补充资料:					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

法定代表人：张孝中

主管会计工作的公司负责人：陈毛四

制表人：李红

利润分配表

2003 年 1-9 月

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2003 年 1-9 月	2003 年 7-9 月	2002 年 1-9 月	2002 年 7-9 月
一.净利润（亏损以“-”填列）	30	-135,151,248.68	-38,105,857.11	-102,259,694.24	-36,432,287.75
加：年初未分配利润	32	-100,845,673.06		181,715,061.05	
加：其他转入	34				
二.可分配的利润（亏损以“-”填列）	38	-235,996,921.74	-38,105,857.11	79,455,366.81	-36,432,287.75
减：提取法定公积金	39				
提取法定公益金	40				
提取职工奖励及福利基金	41				
提取储备基金	42				
提取企业发展基金	43				
利润归还投资	44				
三.可供股东分配的利润（亏损以“-”填列）	45	-235,996,921.74	-38,105,857.11	79,455,366.81	-36,432,287.75
减：已分配优先股股利	46				
提取任意盈余公积	47				
应付普通股股利	48				
转作股本的普通股股利	49				
四.未分配利润（亏损以“-”填列）	55	-235,996,921.74	-38,105,857.11	79,455,366.81	-36,432,287.75

法定代表人：张孝中

主管会计工作的公司负责人：陈毛四

制表人：李红

现金流量表

2003 年 1-9 月

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	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	1	45,567,465.86	45,567,465.86
收到的税费返还	3		
收取的其他与经营活动有关的现金	8	36,035.63	36,035.63
现金流入小计	9	45,603,501.49	45,603,501.49
购买商品、接受劳务支付的现金	10	40,692,765.48	40,692,765.48
支付给职工以及为职工支付的现金	12	11,653,767.49	11,653,767.49
支付的各项税费	13	64,969.24	64,969.24
支付的其他与经营活动有关的现金	18	6,005,748.09	6,005,748.09
现金流出小计	20	58,417,250.30	58,417,250.30
经营活动产生的现金流量净额	21	-12,813,748.81	-12,813,748.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
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	25		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	13,680,583.13	13,680,583.13
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	13,680,583.13	13,680,583.13
投资活动产生的现金流量净额	37	-13,680,583.13	-13,680,583.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	38-1		

借款所收到的现金	40	155,849,870.00	155,849,870.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	155,849,870.00	155,849,870.00
偿还债务所支付的现金	45	125,995,900.00	125,995,900.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	16,276,864.01	16,276,864.01
其中:子公司支付少数股东股利	46-1		
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	142,272,764.01	142,272,764.01
筹资活动产生的现金流量净额	54	13,577,105.99	13,577,105.99
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-12,917,225.95	-12,917,225.95

现金流量表

2003 年 1-9 月

编制单位：吉林纸业股份有限公司

金额单位：元

补充资料	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-135,151,248.68	-135,151,248.68
加：少数股东损益		
未确认投资损失（合并报表填列）		
计提的资产减值准备	11,713,132.54	11,713,132.54
固定资产折旧	49,098,979.42	49,098,979.42
无形资产摊销	1,646,932.14	1,646,932.14
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	26,480,215.39	26,480,215.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减收益）		
固定资产盘亏，报废损失		
财务费用	33,236,873.98	33,236,873.98
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	24,503,753.39	24,503,753.39
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,296,520.38	-1,296,520.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	-23,045,866.61	-23,045,866.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,813,748.81	-12,813,748.81
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		
融资租赁固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	45,141,904.10	45,141,904.10

减: 现金的期初余额	58,059,130.05	58,059,130.05
加: 现金等价物期末余额		
减: 现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,917,225.95	-12,917,225.95