

吉林纸业股份有限公司2004年度报告摘要

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明无法保证年报的真实性、准确性和完整性或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事会

1.4 上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司董事长张孝中先生、总经理高绍盛先生、财务总监李红女士、会计机构负责人张丽丽女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

| | |
|-------|---------|
| 股票简称 | *ST 吉纸 |
| 股票代码 | 000718 |
| 上市交易所 | 深圳证券交易所 |

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| 注册地址和办公地址 | 注册地址：吉林省吉林市林荫路九号 办公地址：吉林省吉林市林荫路九号 |
| 邮政编码 | 注册地址的邮政编码：132002 办公地址的邮政编码：132002 |
| 公司国际互联网网址 | 无 |
| 电子信箱 | a2772883@mail.jl.cn |

2.2 联系人和联系方式

| | 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 |
| 电子信箱 | a2772883@mail.jl.cn | a2772883@mail.jl.cn |

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：(人民币)元

| | 2004年 | 2003年 | 本年比上年增减(%) | 2002年 |
|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,374,808.97 | 32,632,514.06 | -95.79% | 103,483,150.83 |
| 利润总额 | -678,228,686.65 | -507,521,991.66 | -33.64% | -228,170,319.88 |
| 净利润 | -678,228,686.65 | -507,521,991.66 | -33.64% | -228,170,319.88 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | -494,764,396.82 | -435,282,034.52 | -13.67% | -113,236,760.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,078,827.70 | -5,194,113.05 | 120.77% | -101,743,599.09 |
| | 2004年末 | 2003年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2002年末 |
| 总资产 | 2,104,378,684.96 | 2,482,601,065.53 | -15.23% | 2,801,070,113.43 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | -233,309,789.12 | 444,918,897.53 | -152.44% | 952,389,633.48 |

3.2 主要财务指标

单位：(人民币)元

| | 2004年 | 2003年 | 本年比上年增减(%) | 2002年 |
|------------------------------|----------|----------|------------|---------|
| 每股收益 | -1.70 | -1.27 | -33.86% | -0.57 |
| 每股收益(注) | -1.70 | - | - | - |
| 净资产收益率 | 期末净资产为负数 | -114.07% | 404.77% | -23.96% |
| 扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 | 期末净资产为负数 | -62.31% | 274.37% | -10.76% |

| | | | | |
|-----------------|--------|--------|--------------|--------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.00 | -0.01 | 100.00% | -0.26 |
| | 2004年末 | 2003年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2002年末 |
| 每股净资产 | -0.58 | 1.11 | -152.25% | 2.38 |
| 调整后的每股净资产 | -0.63 | 1.08 | -158.33% | 2.37 |

注:如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化,按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目

适用 不适用

单位:(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|----------|-----------------|
| 固定资产处置损失 | -318,008.23 |
| 营业外收入 | 6,740.00 |
| 营业外支出 | -183,153,021.60 |
| 合计 | -183,464,289.83 |

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

| | 本次变动前 | 本次变动增减(+,-) | 本次变动后 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| | | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | |
| 1、发起人股份 | 200,098,080 | 0 | 200,098,080 |
| 其中: | | | |
| 国家持有股份 | 200,098,080 | 0 | 200,098,080 |
| 境内法人持有股份 | 0 | 0 | 0 |
| 境外法人持有股份 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 |
| 2、募集法人股份 | 11,037,000 | 0 | 11,037,000 |
| 3、内部职工股 | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|------------|-------------|---|-------------|
| 4、优先股或其他 | 0 | 0 | 0 |
| 未上市流通股份合计 | 211,135,080 | 0 | 211,135,080 |
| 二、已上市流通股份 | | | |
| 1、人民币普通股 | 188,604,000 | 0 | 188,604,000 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 |
| 已上市流通股份合计 | 188,604,000 | 0 | 188,604,000 |
| 三、股份总数 | 399,739,080 | 0 | 399,739,080 |

基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份、一般法人配售股份，应分别披露其股份数额。

适用 不适用

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

| 报告期末股东总数 | | 68,191 | | | | |
|-----------------|------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | 年度内增减 | 年末持股数量 | 比例(%) | 股份类别(已流通或未流通) | 质押或冻结的股份数量 | 股东性质(国有股东或外资股东) |
| 吉林市国有资产经营有限责任公司 | 0 | 200,098,080 | 50.06% | 未流通 | 100,000,000 | 国有股东 |
| 沈阳化工集团有限公司 | 0 | 3,120,000 | 0.78% | 未流通 | 0 | 其他 |
| 中国轻工集团公司 | 0 | 1,560,000 | 0.39% | 未流通 | 0 | 其他 |
| 大连经济技术开发区吉兴纸业公司 | 0 | 1,357,200 | 0.34% | 未流通 | 0 | 其他 |
| 赵征南 | | 960,420 | 0.24% | 已流通 | 0 | 其他 |
| 邝英海 | | 804,000 | 0.20% | 已流通 | 0 | 其他 |
| 宁波银盛投资有限公司 | 0 | 700,000 | 0.18% | 未流通 | 0 | 其他 |
| 沈鑫 | | 688,840 | 0.17% | 已流通 | 0 | 其他 |
| 黄振才 | | 578,724 | 0.14% | 已流通 | 0 | 其他 |
| 中国轻工物资供销东北公司 | 0 | 490,000 | 0.12% | 未流通 | 490,000 | 其他 |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | 年末持有流通股的数量 | | 种类(A、B、H股或其它) | | | |
| 赵征南 | 960,420 | | A股 | | | |

| | |
|------------------|--|
| 邱英海 | 804,000A股 |
| 沈霞 | 688,840A股 |
| 黄振才 | 578,724A股 |
| 严彩环 | 450,100A股 |
| 戴志强 | 450,000A股 |
| 邱家沛 | 420,800A股 |
| 秦健 | 415,000A股 |
| 海联(天津)国际贸易有限公司 | 400,000A股 |
| 赵显会 | 398,400A股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前10名流通股股东中,我公司与国有股股东吉林市国有资产经营有限责任公司与其之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知其他流通股股东间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

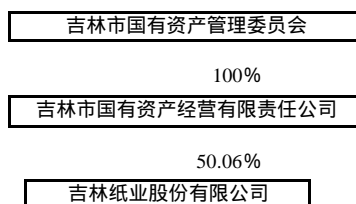
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

| |
|---|
| 控股股东名称：吉林市国有资产经营有限责任公司 法定代表人：王喜林 成立日期：1999年7月27日 注册资本：玖亿玖仟捌佰万元 经营范围：国有资产投资与经营 |
|---|

4.3.3 公司与实际控人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|-------|----|----|------------------------|-------|-------|------|
| 张孝中 | 董事长 | 男 | 48 | 2002年10月25日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 高绍盛 | 董事 | 男 | 60 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 孙玉华 | 董事 | 女 | 54 | 2002年10月25日至2005年6月30日 | 130 | 130 | |
| 赵辉 | 董事 | 男 | 42 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 王利平 | 独立董事 | 男 | 49 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 葛洪君 | 独立董事 | 男 | 67 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 傅玉清 | 独立董事 | 男 | 63 | 2003年6月21日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 陶子坤 | 监事 | 男 | 52 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 马庆涛 | 监事 | 男 | 43 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 2,028 | 2,028 | |
| 孙维东 | 监事 | 男 | 43 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 李红 | 财务总监 | 女 | 43 | 2004年10月18日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 李忠福 | 副总经理 | 男 | 52 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 6,084 | 6,084 | |
| 刘波 | 副总经理 | 男 | 43 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 张万山 | 副总经理 | 男 | 57 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 6,084 | 6,084 | |
| 赵永德 | 副总经理 | 男 | 54 | 2002年6月30日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |
| 董琨 | 董事会秘书 | 男 | 42 | 2002年11月25日至2005年6月30日 | 0 | 0 | |

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：(人民币)万元

| | |
|--------|------|
| 年度报酬总额 | 6.62 |
|--------|------|

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| 金额最高的前三名董事的报酬总额 | 0.00 |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 | 2.88 |
| 独立董事津贴 | 12,000.00 万元/人.年 |
| 独立董事其他待遇 | 无 |
| 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名 | 董事长张孝中, 副董事长高绍盛、董事孙玉华、董事赵辉、监事马庆涛 |
| 报酬区间 | 人数 |
| 1.1万元-2.0 | 3 |
| 万元以下 | 3 |

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司一直处于停产状态。完成主营业务收入137万元,比上年减少95.80%;主营业务利润-48万元,比上年增加96.40%;实现净利润-67,822万元,比上年减少33.64%。流动负债总额超过流动资产总额高达152,224.24万元,大量到期债务无力偿还。
报告期内,公司主营业务收入和盈利能力较前一报告期没有改善,主要因为公司一直处于停产状态,财务状况不断恶化,公司重组一直未取得任何实质性进展。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------|---------|----------------|----------------|-------------|
| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年增减(%) | 主营业务成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 造纸业 | 137.48 | 185.62 | -35.02% | -95.79% | -95.96% | 14.40% |
| 其中:关联交易 | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 新闻纸 | 137.48 | 185.62 | -35.02% | -95.79% | -95.96% | 14.40% |
| 其中:关联交易 | | | | | | |
| 关联交易的定价原则 | 公司在报告期内无关联交易 | | | | | |
| 关联交易的必要性、持续性的说明 | 无 | | | | | |

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

6.3 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增减(%) |
|-------|--------|----------------|
| 吉林省地区 | 137.48 | -95.79% |

6.4 采购和销售客户情况

单位：(人民币)万元

| | | | |
|---------------|----------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 1,358.32 | 占采购总额比重 | 7.49% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 121.26 | 占销售总额比重 | 88.20% |

6.5 参股公司经营情况

适用 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.7 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

2004年度公司的经营活动仍处于停顿状态,流动负债总额超过流动资产总额高达152224.24万元,大量到期债务无力偿还,且债务重整计划尚未确定。为此,上海众华沪银会计师事务所有限公司出具了无法表示意见的审计报告,对公司能否依靠自身能力持续经营提出质疑。
2004年度,公司一直处于停产状态,财务状况不断恶化,逾期借款不断增加,资产重组未取得任何实质性进展。由于公司2002年度、2003年度、2004年度已三年连续亏损,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,公司将在2005年4月26日披露2004年度报告时被暂停股票上市。同时,公司已长期停产,至2005年6月30日并无恢复生产计划。届时,公司股票将面临退市。

6.15 董事会新年度的经营计划

适用 不适用

新年度盈利预测

适用 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

适用 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

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) |
| 吉林化纤股份有限公司 | 2000??日 | 30,000.00 | 连带责任担保 | 2004年1月1日-2006年12月31日 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | | -7,945.00 |
| 报告期末担保余额合计 | | | | | | 17,185.00 |
| 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 | | | | | | 17,185.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | | | -73.66% |
| 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 |
| 担保总额是否超过净资产的50%(是或否) | | 是 | | | | |
| 违规担保总额 | | | | | | 17,185.00 |

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：(人民币)万元

| 关联方 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|-------------|----------|-------|--------------|----------|
| | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 北京冠林再生纸有限公司 | 0.00 | 50.00 | 0.00 | 1,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 50.00 | 0.00 | 1,000.00 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0.00万元，余额-950.00万元。

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(一) 2004年1月14日,公司收到关于中国长城资产管理公司长春办事处诉我公司、吉林造纸(集团)有限公司、吉林化纤股份有限公司借款担保合同纠纷一案的民事判决书。

1、本次诉讼的基本情况:
 诉讼机构名称:吉林省高级人民法院
 诉讼机构所在地:吉林省长春市

2、有关本案的基本情况
 本案原告:中国长城资产管理公司长春办事处
 原告请求事项:立即支付所欠银行贷款人民币6495万元,并承担本案诉讼费。
 第一被告:吉林纸业股份有限公司
 第二被告:吉林造纸(集团)有限公司
 第三被告:吉林化纤股份有限公司

3、判决情况
 (1) 吉林纸业股份有限公司在本判决生效后10日内给付中国长城资产管理公司长春办事处6495万元及利息。(利息计算方法:各份合同签订日起至全部给付日止,按中国人民银行同期贷款利率计算。扣除已支付的1,719,780.00元利息。)
 (2) 吉林造纸(集团)有限公司对吉林纸业股份有限公司偿还中国长城资产管理公司长春办事处6495万元及利息承担连带偿还责任。
 (3) 驳回中国长城资产管理公司长春办事处要求吉林化纤股份有限公司对吉林纸业股份有限公司偿还其6495万元及利息承担担保责任的诉讼请求。
 本案诉讼费用340,874.00元由吉林纸业股份有限公司负担,吉林造纸(集团)有限公司承担连带责任。(公司已将此次诉讼详细情况分别公告于2003年12月30日、2004年1月15日《证券时报》)

(二) 2004年1月9日,我公司收到吉林省吉林市中级人民法院关于受理吉林省国际信托投资有限责任公司清算组诉我公司、吉林造纸(集团)有限公司、吉林化纤集团有限责任公司借款担保合同纠纷一案的传票。

1、本次诉讼的基本情况:
 诉讼机构名称:吉林省吉林市中级人民法院
 诉讼机构所在地:吉林省吉林市
 开庭日期:2004年2月5日

2、有关本案的基本情况
 本案原告:吉林省国际信托投资有限责任公司清算组
 原告请求事项:判令第一、二被告偿还借款本金及利息180万元,第三被告承担连带责任。
 第一被告:吉林纸业股份有限公司
 第二被告:吉林造纸(集团)有限公司
 第三被告:吉林化纤集团有限责任公司

1998年10月8日,我公司向吉林省国际信托投资有限责任公司借款人民币1,677,972.13元,借款期限为1998年10月8日至1999年7月8日。吉林化纤集团有限责任公司为此笔借款出具《不可撤销的还款担保书》。2004年2月18日,吉林市中级人民法院作出判决,驳回原告诉讼请求。原告不服,上诉至吉林省高级人民法院。2004年7月29日,经吉林省高级人民法院(2004)吉民三终字第89号民事判决书判定,本公司败诉,需向吉林省国际信托投资有限责任公司清算组支付本金及利息1688249.96元。

(三) 2004年7月7日,公司收到吉林市商业银行诉我公司、吉林化纤集团有限责任公司借款担保合同纠纷一案的传票。

原告请求事项:
 1、请求法院判令被告吉林纸业股份有限公司偿还借款本金5550万元,利息9,106,543.48元,合计64,606,543.48元。

2、请求法院判令被告承担本案的全部诉讼费用。

3、请求法院判令被告吉林化纤集团有限责任公司承担连带责任。

2003年4月，公司在吉林市商业银行江北支行分别借款280万元、4210万元，借期一年，于2004年4月4日到期；在吉林市商业银行上海路支行借款600万元，借期一年，于2004年4月20日到期；在吉林市商业银行四川路支行借款460万元，借期一年，于2004年4月30日到期。上述借款全部由吉林化纤集团有限责任公司承担连带保证责任。综上，公司在吉林市商业银行累计借款5550万元，欠息9,106,543.48元。因公司无力偿还上述借款，故原告提起诉讼，要求公司偿还贷款本金及利息，并承担本案全部诉讼费用，由吉林化纤集团有限责任公司承担连带责任。

此案已于2004年8月10日开庭审理。截止报告期末，吉林市中级人民法院尚未做出裁决。
(上述诉讼已公告于2004年7月13日《证券时报》)

(四) 2004年1月16日，公司收到关于中信实业银行沈阳分行诉我公司、吉林炭素股份有限公司借款担保合同纠纷一案的传票及[2004]沈中民(3)合初字第47号民事裁定书。

1、本次诉讼的基本情况：
诉讼机构名称：辽宁省沈阳市中级人民法院
诉讼机构所在地：辽宁省沈阳市

2、有关本案的基本情况
本案原告：中信实业银行沈阳分行
原告请求事项：
(1) 判令两被告立即偿还所欠人民币借款本金3000万元及相应利息120.33万元(截止2004年1月6日)。
(2) 由被告承担本案全部诉讼费用。

第一被告：吉林纸业股份有限公司
第二被告：吉林炭素股份有限公司

2002年6月我公司与原告签订了金额为3000万元的借款合同，到期日为2003年6月28日。由吉林炭素股份有限公司承担连带保证责任。上述合同到期后，公司及吉林炭素股份有限公司均未能按承诺还款。

本案于2004年2月23日开庭审理，2004年3月5日，经沈阳市中级人民法院[2004]沈中民(3)合初字第47号民事判决书判定公司败诉，应承担偿还借款本金3000万元并支付相应的利息。

(五) 2004年7月7日，公司收到吉林省吉林市中级人民法院关于受理交通银行吉林分行诉我公司、吉林化纤进出口公司偿还借款500万及利息316872.63元一案。目前，此案已被吉林市中级人民法院驳回诉讼请求。

除上述诉讼外，本公司及控股股东吉林市国有资产经营有限责任公司没有应披露而未披露的其他诉讼、仲裁事项。

7.8 独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席(次) | 委托出席(次) | 缺席(次) | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 王利平 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 葛洪君 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 傅玉清 | 6 | 6 | 0 | 0 | |

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

§ 8 监事会报告

适用 不适用

一、监事会会议情况
本年度公司监事会共召开一次会议
1、本公司第四届监事会三次会议于2004年4月18日在公司三楼会议室召开。会议应到监事3名，实到监事及委托代理2名，符合《公司法》和《公司章程》规定。会议内容如下：
(1) 审议通过了《2003年年度报告及摘要》；
(2) 审议通过了《2003年监事会工作报告》；
(3) 审议通过了《2003年度财务决算报告》；
(4) 审议通过了《2003年度利润分配方案》。
二、监事会对公司2004年度有关事项的独立意见
1、公司依法运作情况
2004年度，公司监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况等进行了监督。监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。公司本着审慎经营的态度，建立和完善了各项内部控制制度。公司董事会及经理等高级管理人员执行公司职务时没有违反国家法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。
2、检查公司财务情况
公司监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司2004年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的审计报告是客观公正的。
3、募集资金使用情况
本报告期内无募集资金使用的情况。
4、收购、出售资产情况
报告期内，公司无收购、出售资产情况。
5、关联交易情况
报告期内公司无关联交易。
6、本年度上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司2004年度财务报告出具的审计报告。监事会认为董事会就该审计报告的有关说明是真实、切合实际的。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：无法表示意见

审计报告

沪众会字(2005)第1409号

吉林纸业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林纸业股份有限公司(以下简称“吉纸公司”)2004年12月31日的资产负债表、

2004 年度的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是吉纸公司管理当局的责任。

2004 年度吉纸公司的经营活动仍陷于停顿状态，截至 2004 年 12 月 31 日止公司流动负债总额超过流动资产总额高达 152,224.24 万元，累计亏损 128,659.64 万元，净资产为 -23,330.98 万元。大量到期债务无力偿还，且尚无明确的债务重整计划。凡此种原因令吉纸公司依靠自身能力能否持续经营构成疑问。吉纸公司的会计报表系假设吉纸公司可以持续经营而编制的，并未包括倘若吉纸公司无法持续经营，而就有关资产和负债的金额及分类所需作出的调整。

我们认为，由于上述问题造成的影响重大，我们无法对吉纸公司上述依据持续经营假设编制的 2004 年度会计报表发表审计意见。

上海众华沪银会计师事务所有限公司 中国注册会计师 沈 蓉

中国注册会计师 冯家俊

中国，上海

二〇〇五年四月二十四日

吉林纸业股份有限公司 2004 年度会计报表附注

1. 公司简介

1.1 公司基本状况

吉林纸业股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 1993 年 5 月经吉林省经济体制改革委员会吉改股批(1993)61 号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997 年 3 月 20 日经中国证监会证监发字(1997)82 号文批准，向社会公开发行人民币普通股 6000 万股。1997 年 4 月 8 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 000718。截止 2004 年 12 月 31 日，公司股本为 399,739,080 元，注册地址吉林市林荫路 9 号。本公司主要从事机制纸、纸板、胶带、纸制品制造、纸浆等的生产和销售。

1.2 会计报表编制基础

公司自 2002 年起已连续停产，目前公司的生产经营基本处于停顿状态。公司董事会、公司控股股东及吉林市人民政府拟对本公司进行资产重组。因此公司董事会认为 2004 年度，公司会计报表以持续经营的假设编制是合理的。

2. 主要会计政策和会计估计

2.1 会计制度

本公司执行企业会计准则和企业会计制度及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司的会计期间采用公历制，即自日历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量，其后如果发生减值，按企业会计制度规定计提相应的减值准备。

2.5 外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，以业务发生当日的汇率（指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价，下同）将外币折算成人民币记账；期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益，除与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本外，属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，于本公司开始生产经营的当月一次计入损益；属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（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列作现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 本公司的短期投资按取得时实际支付的全部价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利或利息等冲减投资成本；处置时按实际收到的价款扣

除账面成本后的差额确认为投资收益或损失，计入当期损益。

2.7.2 期末本公司对短期投资按成本与市价孰低计量，采用类别比较法对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

2.8 坏账核算方法

2.8.1 本公司对坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析与个别辨认相结合的方法计提坏账准备，并计入当期损益。期末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备，对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外，均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备：

| 账龄 | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以内 | 5% |
| 1—2年 | 10% |
| 2—3年 | 30% |
| 3—4年 | 50% |
| 4年以上 | 80% |

2.8.2 本公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

2.9 存货核算方法

2.9.1 本公司的存货主要包括原材料、在产品、产成品、包装物和低值易耗品等。存货购建时按实际成本入账，发出时以加权平均法计价，包装物、低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

2.9.2 期末本公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 本公司对长期股权投资（包括股票投资和其他股权投资），按投资取得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额或换出的非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费后的价值入账。长期股权投资凡对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响（通常指占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽不足20%但有重大影响）的，采用权益法核算；反之，则采用成本法核算。采用权益法核算的长期股权投资，其取得时的成本与本公司在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，当前者大于后者时，记作“股权投资差额”，分十年平均摊销，列入各摊销期的损益；当前者小于后者时，记作“资本公积----股权投资准备”，不予摊销，待该项投资最终处置时，转入“资本公积----其他资本公积”。本公司对股权转让业务，以被转让的股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方，并且相关的经济利益很可能流入企业为标志，按实际处置的全部价款扣除

相关税费与该处置股权的账面价值后的差额，确认为股权转让损益。

2.10.2 本公司对长期债权投资（包括债券投资和其他债权投资），按取得时的实际成本入账。长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资按期计息，同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价，计入各期损益。

2.10.3 期末本公司对长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项投资由于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账面价值的差额，分项提取长期投资减值准备，并计入当期损益。

2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 本公司的固定资产是指使用期限超过一年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值（原价的3-5%）分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 4.85%-2.43% |
| 通用设备 | 10-15 | 9.7%-6.33% |
| 专用设备 | 10-14 | 9.7%-6.93% |
| 运输设备 | 6-13 | 16.17%-7.46% |
| 其它设备 | 10-13 | 9.7%-7.46% |

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

2.11.2 期末本公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

2.12 在建工程核算方法

2.12.1 本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

2.12.2 期末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

2.13 无形资产计价和摊销方法

2.13.1 本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产，主要为土地使用权。无形资产按取得时的实际成本入账，在法律规定的有效年限内分期平均摊销，计入各摊销期损益。

2.13.2 期末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

2.14 长期待摊费用和摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

2.15 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；(3)本公司对该义务的金额能够可靠地计量。

2.16 借款费用

本公司的借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、外币借款汇兑差额、以及借款手续费等辅助费用。属于发生的与固定资产购建有关的专门借款的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入固定资产成本；固定资产达到预定可使用状态后发生的专门借款费用以及其他按规定不能予以资本化的各种借款的借款费用，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，并于本公司开始正常生产经营的当月一次计入损益；属于生产经营期间的，计入财务费用，列作当期损益。

2.17 收入确认原则

2.17.1 本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司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很可能流入企业，并且与销售该商品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。

2.17.2 本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

2.17.3 本公司让渡资产使用权取得的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，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2.18 所得税的会计核算方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

2.19 合并会计报表的编制方法

2.19.1 合并范围的确定原则：本公司根据国家财政部印发的有关文件的规定，对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有等特殊情况以及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

2.19.2 合并会计报表的方法 本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的各下属公司的会计报表以及其它有关资料为依据，在对各公司之间的投资、所有重大交易、往来及结余款项作出抵销后，合并各项目数额编制而成。少数股东所占的权益和损益，作为单独项目列示于合并会计报表内。对合营公司的会计报表采用比例合并法合并。

2.19.3 报告期内购买、出售子公司的处理：本公司对报告期内购买的子公司，将其自购买日起至报告期末日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；对报告期内出售的子公司，将其自报告期初日起至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。本公司对报告期内购买、出售的子公司，在期末编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本报告期内公司无购买、出售子公司的情况。

2.20 重大会计政策变更、会计估计变更和会计差错更正及其影响

本公司本年度无重大会计政策变更、会计估计变更和会计差错更正。

3. 税（费）项

3.1 增值税

本公司按产销商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为17%。本公司对外销售水、汽的增值税税率为13%。

3.2 营业税

本公司按应税营业收入的5%计缴营业税。

3.3 城市建设维护税

本公司按当期应交流转税的7%计缴城市建设维护税。

3.4 所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为33%。

3.5 教育费附加

本公司按当期应交流转税的3%计缴教育费附加。

4. 控股子公司

| 子公司全称 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 投资额(万元) | 占股比例 |
|-------------|----------|-----------|---------|------|
| 北京冠林再生纸有限公司 | 1000 | 再生纸的生产、销售 | 800 | 80% |

北京冠林再生纸有限公司由于尚未正式经营，因此未纳入合并会计报表范围。

5. 会计报表主要项目的注释

(注：以下内容所涉金额单位除非特别说明，均为人民币元。)

5.1 货币资金

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----------|-------------------|-----------|----------------------|
| | 原币 | (折合)人民币 | 原币 | (折合)人民币 |
| 现金 | | 968.65 | | 4,627.44 |
| 银行存款 | | | | |
| 美元 | 43,530.50 | 360,280.18 | 49,227.58 | 407,441.91 |
| 人民币 | | <u>79,151.35</u> | | <u>14,471,647.81</u> |
| | | <u>440,400.18</u> | | <u>14,883,717.16</u> |

期末数比期初数减少97.04%，主要原因是公司本年销售收入极度萎缩，导致现金流入显著减少。

5.2 应收账款

| 帐龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 账面净额 | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 账面净额 |
| 1年以内 | 1,100,341.10 | 2.35 | 55,017.06 | 1,045,324.04 | 29,850,791.19 | 41.01 | 1,492,539.56 | 28,358,251.63 |
| 1—2年 | 14,343,699.06 | 30.66 | 1,434,369.91 | 12,909,329.15 | 10,917,076.12 | 15.00 | 1,091,707.61 | 9,825,368.51 |
| 2—3年 | 12,338,928.18 | 26.37 | 6,169,464.09 | 6,169,464.09 | 20,516,825.05 | 28.19 | 8,277,656.91 | 12,239,168.14 |
| 3年以上 | <u>19,004,494.41</u> | <u>40.62</u> | <u>19,004,494.41</u> | - | <u>11,495,815.10</u> | <u>15.80</u> | <u>11,495,815.10</u> | - |
| | <u>46,787,462.75</u> | <u>100</u> | <u>26,663,345.47</u> | <u>20,124,117.28</u> | <u>72,780,507.46</u> | <u>100</u> | <u>22,357,719.18</u> | <u>50,422,788.28</u> |

上述应收账款期末数中,无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

期末数较期初数减少35.71%,主要原因是公司停产,公司积极清欠。

应收账款期末数中前五名金额合计为14,050,818.69元,占全部应收账款的30.03%。

近年来公司不断加大对应收款项的清欠力度,经过努力仍有3年以上应收款项19,004,494.41元,收回的可能性极小,因此本年度全额计提坏账准备。

5.3 其他应收款

| 帐龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 账面净额 | 金额 | 比例% | 坏帐准备 | 账面净额 |
| 1年以内 | 142,047,660.98 | 36.53 | 124,590,056.56 | 17,457,604.42 | 29,019,793.17 | 11.63 | 1,450,989.66 | 27,568,803.51 |
| 1-2年 | 22,780,576.54 | 5.86 | 17,474,512.79 | 5,306,063.75 | 177,570,095.19 | 71.15 | 81,940,771.52 | 95,629,323.67 |
| 2-3年 | 170,007,898.93 | 43.72 | 139,158,521.06 | 30,849,377.87 | 3,125,799.52 | 1.25 | 937,739.86 | 2,188,059.66 |
| 3年以上 | <u>54,016,238.35</u> | <u>13.89</u> | <u>51,486,799.78</u> | <u>2,529,438.57</u> | <u>39,847,899.18</u> | <u>15.97</u> | <u>29,960,031.57</u> | <u>9,887,867.61</u> |
| | <u>388,852,374.80</u> | <u>100</u> | <u>332,709,890.19</u> | <u>56,142,484.61</u> | <u>249,563,587.06</u> | <u>100</u> | <u>114,289,532.61</u> | <u>135,274,054.45</u> |

上述其他应收款期末数中,无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

期末其他应收款较期初增加55.81%,主要是新增吉林造纸(集团)有限公司各项欠款。

其他应收款期末数中前五名金额合计为358,147,304.79元,占全部其他应收款92.10%。其中应收吉林造纸(集团)有限公司的款项为317,897,176.02元,由于该公司的经营及现金流量状况日趋恶化,已经主管部门批准即将进入政策性破产程序,因此本公司董事会决定对其的应收款项按90%的比例计提坏账准备。

5.4 预付账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 813,640.62 | 7.36 | 13,815,953.67 | 41.67 |
| 1-2年 | 8,509,432.91 | 76.98 | 26,294,385.75 | 21.40 |
| 2-3年 | <u>1,730,499.00</u> | <u>15.66</u> | <u>11,389,432.56</u> | <u>36.93</u> |
| | <u>11,053,572.53</u> | <u>100</u> | <u>51,499,771.98</u> | <u>100</u> |

上述预付账款期末数中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

期末预付账款较期初减少78.54%,主要是预付账款在取得发票后进行了帐务处理,另外3年以上的预付账款已转入“其他应收款”核算。

5.5 存货

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面净额 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面净额 |
| 原材料 | 74,291,629.47 | 24,469,957.50 | 49,821,671.97 | 87,160,000.41 | 14,909,039.17 | 72,250,961.24 |
| 在产品 | - | - | - | 11,295,502.42 | - | 11,295,502.42 |
| 库存商品 | <u>3,821,457.58</u> | <u>1,099,273.00</u> | <u>2,722,184.58</u> | <u>694,729.07</u> | <u>143,293.00</u> | <u>551,436.07</u> |
| | <u>78,113,087.05</u> | <u>25,569,230.50</u> | <u>52,543,856.55</u> | <u>99,150,231.90</u> | <u>15,052,332.17</u> | <u>84,097,899.73</u> |

5.6 长期股权投资

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净额 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净额 |
| 对子公司投资 | 8,000,000.00 | - | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | - | 8,000,000.00 |
| 对联营企业投资 | <u>200,000.00</u> | <u>200,000.00</u> | - | <u>200,000.00</u> | <u>200,000.00</u> | - |
| 小计 | 8,200,000.00 | 200,000.00 | 8,000,000.00 | 8,200,000.00 | 200,000.00 | 8,000,000.00 |
| 股票投资 | - | - | - | <u>2,280,800.00</u> | - | <u>2,280,800.00</u> |
| | <u>8,200,000.00</u> | <u>200,000.00</u> | <u>8,000,000.00</u> | <u>10,480,800.00</u> | <u>200,000.00</u> | <u>10,280,800.00</u> |

5.6.1 对子公司、合营及联营企业的投资

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 占股比例 | 期末数 | | |
|--------------|------|--------|---------------------|-----------|-------------------|
| | | | 账面余额 | 其中：股权投资差额 | 减值准备 |
| 北京冠林再生纸业有限公司 | 15年 | 80% | 8,000,000.00 | | - |
| | | | 0 | | |
| 广州吉羊纸业联营有限公司 | 不约定 | 33.33% | <u>200,000.00</u> | | <u>200,000.00</u> |
| | | | <u>8,200,000.00</u> | | <u>200,000.00</u> |
| | | | 0 | | |

5.7 固定资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| 原值： | | | | | |
| 期初数 | 293,462,254.55 | 768,629,983.55 | 5,241,171.99 | 31,620,445.06 | 1,098,953,855.15 |
| 本期增加 | - | - | 2,104,496.14 | - | 2,104,496.14 |
| 本期减少 | <u>168,000.00</u> | <u>579.61</u> | <u>1,424,134.78</u> | <u>594,289.77</u> | <u>2,187,004.16</u> |
| 期末数 | <u>293,294,254.55</u> | <u>768,629,403.94</u> | <u>5,921,533.35</u> | <u>31,026,155.29</u> | <u>1,098,871,347.13</u> |
| 累计折旧： | | | | | |
| 期初数 | 67,475,126.67 | 210,340,835.63 | 2,902,619.77 | 3,660,244.72 | 284,378,826.79 |
| 本期增加 | 6,985,484.93 | 53,583,013.59 | 412,804.40 | 2,162,908.28 | 63,144,211.20 |
| 本期减少 | <u>162,960.00</u> | <u>488.90</u> | <u>200,000.00</u> | <u>25,629.27</u> | <u>389,078.17</u> |

| | | | | | |
|---------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 期末数 | <u>74,297,651.60</u> | <u>263,923,360.32</u> | <u>3,115,424.17</u> | <u>5,797,523.73</u> | <u>347,133,959.82</u> |
| 账面净值： | | | | | |
| 期初数 | <u>225,987,127.88</u> | <u>558,289,147.92</u> | <u>2,338,552.22</u> | <u>27,960,200.34</u> | <u>814,575,028.36</u> |
| 期末数 | <u>218,996,602.95</u> | <u>504,706,043.62</u> | <u>2,806,109.18</u> | <u>25,228,631.56</u> | <u>751,737,387.31</u> |
| 减值准备： | | | | | |
| 期初数 | 10,400,000.00 | 103,237,429.13 | - | 13,980,000.00 | 127,617,429.13 |
| 本期增/(减) | <u>6,985,485.00</u> | <u>53,583,014.00</u> | - | <u>2,162,908.00</u> | <u>62,731,407.00</u> |
| 期末数 | <u>17,385,485.00</u> | <u>156,820,443.13</u> | - | <u>16,142,908.00</u> | <u>190,348,836.13</u> |
| 账面净额： | | | | | |
| 期初数 | <u>215,587,127.88</u> | <u>455,051,718.79</u> | <u>2,338,552.22</u> | <u>13,980,200.34</u> | <u>686,957,599.23</u> |
| 期末数 | <u>201,611,117.95</u> | <u>347,885,600.49</u> | <u>2,806,109.18</u> | <u>9,085,723.56</u> | <u>561,388,551.18</u> |

公司固定资产中的房屋建筑物相关的房屋所有权证书尚在办理之中。

由于公司长时间停产，主要固定资产缺少必要的维护，出现和发生明显的损坏、锈蚀等迹象，因此公司董事会决定继续对固定资产计提减值准备。

5.8 在建工程

| 工程名称 | 项目 | 资金 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | 账面余额 | 减值准备 | 账面净额 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净额 |
| 10万吨涂布纸工程 | 中止 | 募集资金及贷款 | 649,759,376.43 | 126,775,473.00 | 522,983,903.43 | 637,063,945.49 | 61,799,535.00 | 575,264,410.49 |
| 其他工程 | 中止 | 自筹及贷款 | <u>14,528,915.05</u> | <u>3,522,772.00</u> | <u>11,006,143.05</u> | <u>14,314,231.48</u> | <u>1,700,429.00</u> | <u>12,613,802.48</u> |
| | | | <u>664,288,291.48</u> | <u>130,298,245.00</u> | <u>533,980,046.48</u> | <u>651,378,176.97</u> | <u>63,499,964.00</u> | <u>587,878,212.97</u> |

本期内，在建工程增加总额为12,910,114.51元，其他减少总额为0.00元。

上述在建工程中所含借款费用资本化金额为15,302,951.87元，本期无增减变动。

由于资金原因，公司在在建工程项目已基本中止，有关厂房土建、设备安装调试等均无法正常进行，因此本年度对在建工程项目继续计提减值准备。

5.9 无形资产

| 项目 | 土地使用权 |
|------|----------------|
| 原始金额 | 164,693,216.55 |
| 取得方式 | 置换 |

| | | |
|-------------|-----------------------|---|
| 期初数： | | |
| 账面余额 | 157,830,999.30 | |
| 减：减值准备 | | - |
| 账面净额 | 157,830,999.30 | |
| 本期增加： | | - |
| 本期减少： | | |
| 本期转出 | | - |
| 本期摊销 | 3,293,864.28 | |
| 本期提/(冲)减值准备 | | - |
| 小计 | 3,293,864.28 | |
| 期末数： | | |
| 账面余额 | 154,537,135.02 | |
| 减：减值准备 | | - |
| 账面净额 | <u>154,537,135.02</u> | |

公司的无形资产-土地使用权(面积为261,738.44平方米)权证为临时权证,需要在2002年12月20日及2002年12月27日之前办理查验手续并换领正式权证,公司在该截止日期前并未办妥查验换领手续。截至2004年12月31日止,公司仍未办妥相关手续。

5.10 其他长期资产

| | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 林木资产 | <u>676,758,327.57</u> | <u>676,758,327.57</u> |

公司的林木资产分布于吉林市境内的9个林场,由于3年来公司基本处于停产状态,因此上述林木资产3年来均未采伐。同时上述林木资产的变现与采伐需经林业主管部门的核准。

5.11 短期借款

| <u>借款种类</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 保证借款 | <u>670,493,970.00</u> | <u>604,853,970.00</u> |
| | <u>671,493,970.00</u> | <u>605,853,970.00</u> |

上述期末信用借款为吉林市财政局借款。

上述期末保证借款中，其中 399,299,970.00 元借款分别由：吉林化纤股份有限公司提供 300,000,000.00 元最高额保证及吉林炭素股份有限公司提供 100,000,000.00 元最高额保证。

此外期末保证借款 205,554,000.00 元分别由吉林化纤股份有限公司提供 50,000,000.00 元保证；由吉林炭素股份有限公司提供 30,000,000.00 元保证；由吉林化纤集团有限责任公司提供 106,654,000.00 元保证，由吉林化纤进出口公司提供 5,000,000.00 元保证，由吉林炭素集团有限责任公司提供 5,000,000.00 元保证；由吉林市财政局提供 51,000,000.00 元保证；由吉林造纸（集团）提供 23,540,000.00 元保证。

上述期末借款余额中，向工商银行吉林哈达办事处的借款 399,299,970.00 元已逾期，原借款年利率为 5.841%；向建设银行吉林哈达支行的借款 48,754,000.00 元已逾期，原借款年利率为 5.94%；向中信实业银行沈阳分行的借款 30,000,000.00 元已逾期，原借款年利率为 5.841%；向中国工商银行总行营业部的借款 50,000,000.00 元已逾期，原借款年利率为 5.94%；向交通银行吉林市分行的借款 10,000,000.00 元已逾期，原借款年利率为 5.841%；向吉林市商业银行及下属支行的借款 65,500,000.00 元已逾期，原借款年利率为 7.605%；向光大银行长春分行的借款 2,400,000.00 元已逾期，原借款年利率为 5.31%；向工商银行吉林大街支行 23,540,000.00 元已逾期，原借款年利率为 5.31%。

截至 2004 年 12 月 31 日止，公司短期借款中逾期借款为 629,493,970.00 元，占全部短期借款的 93.75%。逾期原因为公司停产，资金短缺，无力偿付。

5.12 应付账款

| <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-----------------------|-----------------------|
| <u>181,263,824.72</u> | <u>210,395,543.70</u> |

应付账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5.13 预收账款

| <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|----------------------|----------------------|
| <u>13,645,566.55</u> | <u>13,981,374.67</u> |

预收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5.14 应付工资

| <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|---------------------|---------------------|
| <u>8,985,637.62</u> | <u>8,985,637.62</u> |

5.15 应付股利

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 国家股利 | 16,007,846.40 | 16,007,846.40 |
| 法人股股利 | <u>1,863,360.00</u> | <u>1,863,360.00</u> |
| | <u>17,871,206.40</u> | <u>17,871,206.40</u> |
| 5.16 应交税金 | | |
| <u>税金种类</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
| 增值税 | 20,135,369.84 | 21,805,899.79 |
| 营业税 | -166,142.67 | -166,142.67 |
| 城市维护建设税 | 398,759.86 | 398,759.86 |
| 企业所得税 | 8,489,915.38 | 8,489,915.38 |
| 房产税 | 2,896,272.56 | 1,638,520.32 |
| 土地税 | 2,855,561.80 | 1,546,798.70 |
| 印花税 | 134,229.02 | 114,229.02 |
| 个人所得税 | <u>15,261.06</u> | <u>15,261.56</u> |
| | <u>34,759,226.85</u> | <u>33,843,241.96</u> |
| 5.17 其他应付款 | | |
| | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
| | <u>461,857,102.54</u> | <u>237,446,196.00</u> |

其他应付款期末数中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

期末数比期初数增加94.51%，主要原因是新增银行借款欠息9,622.84万元；另外增加上年已决诉讼涉及借款本金6,495万元形成的利息9,806.24万元。

上述其他应付款包括银行及其他金融机构的借款欠息及罚息等合计24,871.06万元。

5.18 预提费用

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息 | | 4,106,567.97 |
| 其他 | <u>1,863,449.10</u> | - |
| | <u>1,863,449.10</u> | <u>4,106,567.97</u> |

5.19 预计负债

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-----------|------------|---------------------|
| 未决诉讼预计损失 | <u>-</u> | <u>1,800,000.00</u> |

上述未决诉讼在 2004 年度经法院判决，公司实际承担损失 1,688,249.96 元。相应的预计负债转入其他应付款核算。

5.20 一年内到期的长期负债

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 保证借款 | <u>246,887,995.00</u> | <u>113,639,091.00</u> |

上述一年内到期的长期负债为公司在中国银行吉林市分行的美元借款，根据合同约定 2004 年度应偿还借款本金 1,373 万美元，2005 年应偿还借款本金 1,610 万美元。2004 年度应偿还部分未能如期偿还。

5.21 长期借款

| <u>借款种类</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 保证借款 | 471,254,080.00 | 604,515,094.00 |
| 财政借款 | 52,207,600.00 | - |
| 长期借款利息 | - | <u>10,433,597.97</u> |
| | <u>523,461,680.00</u> | <u>614,948,691.97</u> |

上述期末保证借款包括 21,700 万元的人民币借款及折合人民币为 254,254,080.00 元的 3,072 万美元借款（合同借款 6055 万美元，其中 2004 年应还 1373 万美元，2005 年应还 1610 万美元已转入一年内到期的长期负债，折合人民币 246,887,995.00 元）。

人民币保证借款由吉林化纤股份有限公司提供保证；美元借款中 36,240,000.00 美元借款由吉林炭素股份有限公司提供保证，12,160,000.00 美元借款由吉林化纤股份有限公司提供保证，另外的 12,150,000.00 美元借款由吉林市国有资产经营有限责任公司以持有的本公司国有股权质押提供保证。

5.22 长期应付款

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 国债专项资金中央财政补贴 | <u>151,680,000.00</u> | <u>151,680,000.00</u> |

5.23 股本

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-----------|------------|------------|
| 未上市流通股份： | | |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 发起人股份 | 200,098,080.00 | 200,098,080.00 |
| 其中: | | |
| 国家持有股份 | 200,098,080.00 | 200,098,080.00 |
| 境内法人持有股份 | | |
| 境外法人持有股份 | | |
| 其他 | | |
| 募集法人股份 | 11,037,000.00 | 11,037,000.00 |
| 内部职工股 | | |
| 优先股或其他 | | |
| 未上市流通股份合计 | <u>211,135,080.00</u> | <u>211,135,080.00</u> |
| 已上市流通股份: | | |
| 人民币普通股 | 188,604,000.00 | 188,604,000.00 |
| 境内上市的外资股 | | |
| 境外上市的外资股 | | |
| 其他 | | |
| 已上市流通股份合计 | <u>188,604,000.00</u> | <u>188,604,000.00</u> |
| 股份总数 | <u>399,739,080.00</u> | <u>399,739,080.00</u> |

上述本公司的股份每股面值人民币1元。

上述期末股本与本公司注册资本一致,已经上海众华沪银会计师事务所于2000年12月出具沪众会字(2000)第1227号验资报告验证。股本本期未发生变动。

公司国家股股东吉林市国有资产经营有限责任公司持有的本公司10000万股国有股股权已质押给中国银行吉林市分行,为本公司的美元借款提供担保。

5.24 资本公积

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 524,018,038.84 | 524,018,038.84 |
| 其他资本公积 | <u>2,050,954.51</u> | <u>2,050,954.51</u> |
| | <u>526,068,993.35</u> | <u>526,068,993.35</u> |

5.25 盈余公积

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 50,721,518.95 | 50,721,518.95 |
| 法定公益金 | 25,360,759.49 | 25,360,759.49 |
| 任意盈余公积 | <u>51,396,210.46</u> | <u>51,396,210.46</u> |
| | <u>127,478,488.90</u> | <u>127,478,488.90</u> |

5.26 未分配利润

| | | |
|---------|-----------------|-----------------|
| 期初未分配利润 | -608,367,664.72 | -100,845,673.06 |
|---------|-----------------|-----------------|

| | | |
|----------|--------------------------|------------------------|
| 加：本期净利润 | -678,228,686.65 | -507,521,991.66 |
| 其他转入 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 可供分配的利润 | -1,286,596,351.37 | -608,367,664.72 |
| 减：提取盈余公积 | - | - |
| 应付股利 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 期末未分配利润 | <u>-1,286,596,351.37</u> | <u>-608,367,664.72</u> |

5.27 主营业务收入

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 新闻纸 | <u>1,374,808.97</u> | <u>32,632,514.06</u> |

本期销售收入比上期减少 95.79%，主要原因是公司 2004 年度继续停产，库存极度萎缩导致销售量的减少。

5.28 主营业务成本

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 新闻纸 | <u>1,856,229.20</u> | <u>45,982,010.41</u> |

本期主营业务成本比上期减少 95.96%，主要原因是公司 2004 年度销售量的明显减少相应销售成本下降。

5.29 财务费用

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 110,892,202.56 | 68,333,990.37 |
| 减：利息收入 | <u>352.10</u> | <u>41,313.13</u> |
| 利息净支出/（净收益） | 110,891,850.46 | 68,292,677.24 |
| 加：汇兑净损失/（净收益） | -12,110.00 | 486,999.70 |
| 其他 | <u>12,376.48</u> | <u>30,820.80</u> |
| | <u>110,892,116.94</u> | <u>68,810,497.74</u> |

本期财务费用较上期增加 61.16%，主要是 2004 年公司执行的贷款利率上浮且由于逾期，相应增加罚息，以及在建工程项目借款费用本年未进行资本化等原因导致财务费用增加较快。

5.30 营业外支出

| <u>项目</u> | <u>本期数</u> | <u>上期数</u> |
|-----------|------------|------------|
|-----------|------------|------------|

| | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 停产损失 | 84,873,097.46 | 78,645,985.43 |
| 处理固定资产净损失 | 318,008.23 | 5,402,699.36 |
| 罚没支出 | - | 89,420.51 |
| 提取固定资产减值准备 | 62,731,407.00 | 65,470,287.07 |
| 提取在建工程减值准备 | 66,798,281.00 | 63,499,964.00 |
| 已决及未决诉讼损失 | 97,950,707.75 | 66,750,000.00 |
| 其他 | <u>329,216.39</u> | <u>123,610.27</u> |
| | <u>313,000,717.83</u> | <u>279,981,966.64</u> |

本期已决及未决诉讼损失包括未决诉讼审结后减少损失 111,750.04 元及上年已决诉讼确定损失本金的相关利息损失 98,062,457.79 元。

5.31 非经常性损益项目及金额

| <u>项目</u> | <u>金额</u> |
|-----------|------------------------|
| 固定资产处置损失 | -318,008.23 |
| 营业外收入 | 6,740.00 |
| 营业外支出 | <u>-183,153,021.60</u> |
| | <u>-183,464,289.83</u> |

6. 关联方关系及其交易

6.1 存在控制关系的关联方

6.1.1 存在控制关系的关联方简况

| <u>企业名称</u> | <u>与本公司关系</u> | <u>注册地址</u> | <u>主营业务</u> | <u>经济性质 或类型</u> | <u>法定 代表人</u> |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|-------------------|
| 吉林市国有资产经营有限责任公司 | 国家持股单位 | 吉林市 | 国有资产投资、经营等 | 国有控股企业 | 王喜林 |
| 北京冠林再生纸有限公司 | 子公司 | 北京市 | 再生纸制造、销售 | 有限公司 | 曲丹时 |

6.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位:万元)

| <u>企业名称</u> | <u>期初数</u> | <u>本期增/(减)数</u> | <u>期末数</u> |
|-----------------|------------|-----------------|------------|
| 吉林市国有资产经营有限责任公司 | 99,800 | - | 99,800 |
| 北京冠林再生纸有限公司 | 1,000 | - | 1,000 |

6.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位:万元)

| 企业名称 | 期初数 | | 本期增/(减)数 | | 期末数 | |
|-----------------|-----------|-------|----------|---|-----------|-------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 吉林市国有资产经营有限责任公司 | 20,009.81 | 50.06 | - | - | 20,009.81 | 50.06 |
| 北京冠林再生纸有限公司 | 800 | 80 | - | - | 800 | 80 |

6.2 关联交易事项

6.2.1 被提供担保

| 担保方 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------|----------|----------|
| 吉林市国有资产经营有限责任公司 | 1,215万美元 | 1,215万美元 |

6.3 关

收应付款项余额

| 关联方名称 | 款项余额性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|--------|---------------|---------------|
| 北京冠林再生纸有限公司 | 其他应付款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 北京冠林再生纸有限公司 | 预付账款 | 500,000.00 | 500,000.00 |

联方应

6.4 其他关联交易事项

2004年度本公司关键管理人员的报酬(包括货币和非货币形式)总额为8.40万元(2003年度为6.68万元)。2004年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和总会计师等共11人(2003年度为11人),其中在本公司领取报酬的为6人(2003年度为4人)。

7. 或有事项

截至2004年12月31日止,本公司存在以下或有事项:

为吉林化纤股份有限公司的121,850,000.00元短期借款及50,000,000.00元长期借款提供保证担保。同时吉林化纤股份有限公司为本公司的567,000,000.00元人民币借款及12,160,000.00美元借款提供保证担保。

8. 承诺事项

截至2004年12月31日止,本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本会计报表签发日(2005年4月24日),本公司存在以下资产负债表日后事项:

- 1、公司2005年生产仍处于非正常情况,自2003年2月28日起停产,至今尚未恢复生产。
- 2、公司已失效之临时土地使用权证仍未办妥查验换证。
- 3、公司已逾期的银行借款尚未办妥续借或转期手续。

10. 其他重要事项

10.1 已决诉讼

(1) 吉林省国际信托投资有限责任公司清算组诉讼本公司、吉林造纸(集团)有限公司、吉林化纤集团有限责任公司借款担保合同纠纷一案,于2004年7月29日经吉林省高级人民法院(2004)吉民三终字第89号民事判决书判定,本公司败诉,需向吉林省国际信托投资有限责任公司清算组支付本金及利息1,688,249.96元。截至本会计报表签发日,本公司尚未偿付本金及利息。

(2) 中信实业银行沈阳分行诉本公司借款纠纷一案于2004年3月5日经沈阳市中级人民法院[2004]沈中民(3)合初字第47号民事判决书判定,本公司败诉,应承担偿还借款本金3000万元并支付相应的利息。截至本会计报表签发日,本公司尚未偿付本金及利息。

10.2 未决诉讼

(1) 吉林市商业银行就本公司贷款事宜向吉林市中级人民法院提起诉讼,要求本公司归还借款本金5550万元,利息9,106,543.48元。本案于2004年8月10日在吉林市中级人民法院开庭审理。截至本会计报表签发日,上述案件尚未审结,本公司亦未偿付本金及利息。

(2) 交通银行吉林分行就本公司借款事宜向吉林市中级人民法院提起诉讼,要求本公司提前偿还借款本金500万元及利息316,872.63元。本案于2004年8月11日在吉林市中级人民法院开庭审理。因2004年7月21日,交通银行吉林市分行将上述债权转让给中国信达资产管理公司。因此2004年8月16日,吉林市中级人民法院以(2004)吉中民二初字第173号民事裁定书,驳回交通银行吉林分行的起诉。截至本会计报表签发日,本公司尚未偿付本金及利息。

10.3 其他

(1) 2004年8月,本公司收到控股股东吉林市国有资产经营有限责任公司的通知,吉林市国有资产经营有限责任公司已与中竹纸业有限公司解除于2002年11月25日签署的《国有股权托管协议书》。

《国有股权托管协议书》解除后,本公司截至2004年12月31日止,对中竹纸业有限公司及其关联单位的往来余额情况如下:

| 单位 | 款项性质 | 金额 |
|----------|-------|---------------|
| 中竹纸业有限公司 | 其他应付款 | 51,745,829.66 |

| | | |
|--------------|-------|----------------------|
| 吉林中竹纸业有限责任公司 | 其他应付款 | 15,989,770.23 |
| 吉林雅竹纸业有限责任公司 | 其他应付款 | 1,049,868.39 |
| 中产经投资有限公司 | 其他应付款 | <u>5,000,000.00</u> |
| | | <u>73,785,468.28</u> |

(2) 资产查封、冻结等事项

因中信实业银行贷款纠纷一案,吉林炭素股份有限公司于2004年8月26日向吉林市中级人民法院提出申请对本公司的财产进行保全,查封本公司所拥有的房屋财产。吉林市中级人民法院于2004年8月27日下达了(2004)吉中民二初字第209号民事裁定书,将本公司位于吉林市林荫路共计12,304平方米的房屋进行查封,查封期间不准转籍、抵押、抵债和出租。截至本会计报表签发日,上述查封尚未解除。

11. 会计报表之批准

本会计报表于2005年4月24日业经本公司董事会批准通过。

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

单位:(人民币)元

境内报表

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 440,400.18 | 440,400.18 | 14,883,717.16 | 14,883,717.16 |
| 短期投资 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 20,124,117.28 | 20,124,117.28 | 50,422,788.28 | 50,422,788.28 |
| 其他应收款 | 56,142,484.61 | 56,142,484.61 | 135,274,054.45 | 135,274,054.45 |
| 预付账款 | 11,053,572.53 | 11,053,572.53 | 51,499,771.98 | 51,499,771.98 |
| 应收补贴款 | | | | |
| 存货 | 52,543,856.55 | 52,543,856.55 | 84,097,899.73 | 84,097,899.73 |
| 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 | 140,304,431.15 | 140,304,431.15 | 336,178,231.60 | 336,178,231.60 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 10,280,800.00 | 10,280,800.00 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 10,280,800.00 | 10,280,800.00 |
| 合并价差 | | | | |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 1,098,871,347.13 | 1,098,871,347.13 | 1,098,953,855.15 | 1,098,953,855.15 |
| 减：累计折旧 | 347,133,959.82 | 347,133,959.82 | 284,378,826.79 | 284,378,826.79 |
| 固定资产净值 | 751,737,387.31 | 751,737,387.31 | 814,575,028.36 | 814,575,028.36 |
| 减：固定资产减值准备 | 190,348,836.13 | 190,348,836.13 | 127,617,429.13 | 127,617,429.13 |
| 固定资产净额 | 561,388,551.18 | 561,388,551.18 | 686,957,599.23 | 686,957,599.23 |
| 工程物资 | 29,400,193.56 | 29,400,193.56 | 26,716,894.86 | 26,716,894.86 |
| 在建工程 | 533,990,046.48 | 533,990,046.48 | 587,878,212.97 | 587,878,212.97 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | 1,124,778,791.22 | 1,124,778,791.22 | 1,301,552,707.06 | 1,301,552,707.06 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 154,537,135.02 | 154,537,135.02 | 157,830,999.30 | 157,830,999.30 |
| 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 |
| 无形资产及其他资产合计 | 831,295,462.59 | 831,295,462.59 | 834,589,326.87 | 834,589,326.87 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | | | | |
| 资产总计 | 2,104,378,684.96 | 2,104,378,684.96 | 2,482,601,065.53 | 2,482,601,065.53 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 671,493,970.00 | 671,493,970.00 | 605,853,970.00 | 605,853,970.00 |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 181,263,824.72 | 181,263,824.72 | 210,395,543.70 | 210,395,543.70 |
| 预收账款 | 13,645,566.55 | 13,645,566.55 | 13,981,374.67 | 13,981,374.67 |
| 应付工资 | 8,985,637.62 | 8,985,637.62 | 8,985,637.62 | 8,985,637.62 |
| 应付福利费 | 8,735,924.78 | 8,735,924.78 | 7,947,756.19 | 7,947,756.19 |
| 应付股利 | 17,871,206.40 | 17,871,206.40 | 17,871,206.40 | 17,871,206.40 |
| 应交税金 | 34,759,226.85 | 34,759,226.85 | 33,843,241.96 | 33,843,241.96 |
| 其他应付款 | 15,182,890.52 | 15,182,890.52 | 15,182,890.52 | 15,182,890.52 |
| 其他应付款 | 461,857,102.54 | 461,857,102.54 | 237,446,196.00 | 237,446,196.00 |
| 预提费用 | 1,863,449.10 | 1,863,449.10 | 4,106,567.97 | 4,106,567.97 |
| 预计负债 | | | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 一年内到期的长期负债 | 246,887,995.00 | 246,887,995.00 | 113,639,091.00 | 113,639,091.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,662,546,794.08 | 1,662,546,794.08 | 1,271,053,476.03 | 1,271,053,476.03 |
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | 523,461,680.00 | 523,461,680.00 | 614,948,691.97 | 614,948,691.97 |
| 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 | 675,141,680.00 | 675,141,680.00 | 766,628,691.97 | 766,628,691.97 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 2,337,688,474.08 | 2,337,688,474.08 | 2,037,682,168.00 | 2,037,682,168.00 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 399,739,080.00 | 399,739,080.00 | 399,739,080.00 | 399,739,080.00 |
| 减：已归还投资 | | | | |
| 实收资本（或股本）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 | 526,068,993.35 | 526,068,993.35 |
| 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 |
| 未分配利润 | -1,286,596,351.37 | -1,286,596,351.37 | -608,367,664.72 | -608,367,664.72 |
| 其中：现金股利 | | | | |
| 未确认的投资损失 | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | -233,309,789.12 | -233,309,789.12 | 444,918,897.53 | 444,918,897.53 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | 2,104,378,684.96 | 2,104,378,684.96 | 2,482,601,065.53 | 2,482,601,065.53 |

9.2.2 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 1,374,808.97 | 1,374,808.97 | 32,632,514.06 | 32,632,514.06 |
| 减：主营业务成本 | 1,856,229.20 | 1,856,229.20 | 45,982,010.41 | 45,982,010.41 |
| 主营业务税金及附加 | | | | |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | -481,420.23 | -481,420.23 | -13,349,496.35 | -13,349,496.35 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 4,128,051.19 | 4,128,051.19 | -6,220,011.77 | -6,220,011.77 |
| 减：营业费用 | 3,150,721.48 | 3,150,721.48 | 3,036,415.56 | 3,036,415.56 |
| 管理费用 | 254,929,733.36 | 254,929,733.36 | 136,249,376.60 | 136,249,376.60 |
| 财务费用 | 110,892,116.94 | 110,892,116.94 | 68,810,497.74 | 68,810,497.74 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -365,325,940.82 | -365,325,940.82 | -227,665,798.02 | -227,665,798.02 |
| 加：投资收益（亏损以“-”号填列） | 91,232.00 | 91,232.00 | | |
| 补贴收入 | | | | |
| 营业外收入 | 6,740.00 | 6,740.00 | 125,773.00 | 125,773.00 |
| 减：营业外支出 | 313,000,717.83 | 313,000,717.83 | 279,981,966.64 | 279,981,966.64 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | -678,228,686.65 | -678,228,686.65 | -507,521,991.66 | -507,521,991.66 |
| 减：所得税 | | | | |
| 少数股东损益 | | | | |
| 加：未确认的投资损失本期发生额 | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | -678,228,686.65 | -678,228,686.65 | -507,521,991.66 | -507,521,991.66 |
| 加：年初未分配利润 | -608,367,664.72 | -608,367,664.72 | -100,845,673.06 | -100,845,673.06 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | -1,286,596,351.37 | -1,286,596,351.37 | -608,367,664.72 | -608,367,664.72 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | | |
| 提取储备基金 | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | |
| 利润归还投资 | | | | |
| 七、可供投资者分配的利润 | -1,286,596,351.37 | -1,286,596,351.37 | -608,367,664.72 | -608,367,664.72 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 | | | | |
| 八、未分配利润 | -1,286,596,351.37 | -1,286,596,351.37 | -608,367,664.72 | -608,367,664.72 |
| 利润表（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 | | | | |

9.2.3 现金流量表

单位：(人民币)元

境内报表

| 项目 | 本期 | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售产品、提供劳务收到的现金 | 36,758,660.53 | 36,758,660.53 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 18,149,794.55 | 18,149,794.55 |
| 现金流入小计 | 54,908,455.08 | 54,908,455.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 26,452,395.26 | 26,452,395.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,621,162.64 | 18,621,162.64 |
| 支付的各项税费 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 8,746,069.48 | 8,746,069.48 |
| 现金流出小计 | 53,829,627.38 | 53,829,627.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,078,827.70 | 1,078,827.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 91,232.00 | 91,232.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | 91,232.00 | 91,232.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 5,019,856.37 | 5,019,856.37 |
| 投资所支付的现金 | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 现金流出小计 | 5,019,856.37 | 5,019,856.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,928,624.37 | -4,928,624.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | |
| 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 | 10,593,520.31 | 10,593,520.31 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 现金流出小计 | 10,593,520.31 | 10,593,520.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,593,520.31 | -10,593,520.31 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,443,316.98 | -14,443,316.98 |
| 现金流量表补充资料 | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -678,228,686.65 | -678,228,686.65 |
| 加：计提的资产减值准备 | 362,772,570.20 | 362,772,570.20 |
| 固定资产折旧 | 63,144,211.20 | 63,144,211.20 |
| 无形资产摊销 | 3,293,864.28 | 3,293,864.28 |
| 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) | 1,863,449.10 | 1,863,449.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益) | 318,008.23 | 318,008.23 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 110,880,092.56 | 110,880,092.56 |
| 投资损失(减:收益) | -91,232.00 | -91,232.00 |
| 递延税款贷项(减:借项) | | |
| 存货的减少(减:增加) | 21,037,144.85 | 21,037,144.85 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | 47,278,856.42 | 47,278,856.42 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | 68,922,299.55 | 68,922,299.55 |
| 其他 | -111,750.04 | -111,750.04 |
| 少数股东损益 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,078,827.70 | 1,078,827.70 |
| 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 | 440,400.18 | 440,400.18 |
| 减:现金的期初余额 | 14,883,717.16 | 14,883,717.16 |
| 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 | -14,443,316.98 | -14,443,316.98 |

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用