

## 延边石岘白麓纸业股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A22 版)

√适用 □不适用

资产减值准备			
2006 年 12 月 31 日			
单位:万元 币种:人民币			
项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
中浓筛选工程	1,500	98%	
硝化机生产线技改 APMP	1,400	85%	
木片材料自动化检验系统	270,000		
20万吨吨纸工程	100,000		
玉米杆开发项目	250	95%	
烘磨炉工程	100	98%	
原料分厂木片场地扩建扩充	200	20%	
3#纸机改造档卫生纸工程	30	90%	
化一分厂增期式压滤机			
合计		/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非意见”的说明  
 √适用 □不适用  
 2006 年公司亏损 25,038 万元,在 2006 年 12 月 31 日,流动负债高于流动资产 57,220 万元。公司正在积极努力,保证公司正常生产经营。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案  
 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案  
 □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

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	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
吉林化纤集团有限责任公司	2006 年 8 月 23 日	1,600	连带责任担保	2006 年 8 月 23 日 ~ 2007 年 8 月 23 日	否	否
吉林化纤集团有限责任公司	2006 年 12 月 29 日	2,510	连带责任担保	2006 年 12 月 29 日 ~ 2007 年 10 月 10 日	否	否
吉林化纤集团有限责任公司	2006 年 7 月 18 日	3,250	连带责任担保	2006 年 7 月 18 日 ~ 2007 年 7 月 17 日	否	否
报告期内担保发生额合计						7,360
报告期末担保余额合计						7,360

公司对控股子公司的担保情况	
担保对象名称	担保发生额合计
报告期内对控股子公司担保发生额合计	
报告期末对控股子公司担保余额合计	

公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	7,360
担保总额占公司净资产的比例(%)	21.35

其中:  
 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额  
 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  
 担保总额超过净资产 50%部分的金额  
 上述三项担保金额合计

7.4 重大关联交易  
 7.4.1 与日常经营相关的关联交易  
 □适用 √不适用  
 7.4.2 关联债权债务往来  
 □适用 √不适用  
 7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况  
 □适用 √不适用  
 报告期内新增资金占用情况  
 □适用 √不适用  
 截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案  
 □适用 √不适用

7.5 委托理财  
 7.6 承诺事项履行情况  
 7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况  
 □适用 √不适用  
 报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况  
 □适用 √不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明  
 √适用 □不适用  
 7.7 重大诉讼仲裁事项  
 □适用 √不适用

### §8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务状况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

### §9 财务报告

#### 9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input checked="" type="checkbox"/> 非标准意见

审计报告全文			
审计意见全文			
审计报告			
中准审字[2007]第 2121 号			
延边石岘白麓纸业股份有限公司全体股东:			
我们审计了后附的延边石岘白麓纸业股份有限公司全体股东(以下简称“石岘纸业公司”)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表、2006 年度的利润表、合并利润表、股东权益变动表和现金流量表,合并现金流量表以及财务报表附注。			
一、管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是石岘纸业公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。			
二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。			
审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。			
我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。			
我们认为,石岘纸业公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了石岘纸业公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。			
四、强调事项 我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注九所述,石岘纸业公司在 2006 年发生亏损 25,038 万元,在 2006 年 12 月 31 日,流动负债高于流动资产 57,220 万元。石岘纸业公司已在财务报表附注九充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。			
中国注册会计师: 有限公司 中国·北京 二〇〇七年四月十八日			

9.2 披露比较合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

编制单位:延边石岘白麓纸业股份有限公司

项目	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	29,967,888.46	77,278,510.34	29,268,273.62	76,885,030.16
短期投资				
应收票据	7,043,280.00	697,678.00	7,043,280.00	697,678.00
应收账款				
其他应收款	146,877,313.92	160,089,712.05	144,688,480.15	159,721,033.14
预付款项	67,138,723.96	44,644,800.68	67,133,286.77	44,619,520.75
应收利息				
应收股利				
存货	84,519,698.16	212,277,477.87	84,239,881.94	212,277,477.87
待摊费用				
一年内到期的长期股权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	496,083,385.83	638,029,744.76	491,393,143.96	637,242,305.74
长期投资:				
长期股权投资				
长期债权投资				
长期投资合计	1,132,703.88	10,839,722.26	2,794,611.64	
其中:合并价差(贷项以“-”号表示,合并报表填列)				
其中:股权投资差额(贷项以“-”号表示,合并报表填列)				
固定资产:				
固定资产原价	1,862,341,154.18	1,787,650,019.59	1,860,819,236.45	1,787,642,020.59
减:累计折旧	401,331,806.38	322,836,907.72	400,285,110.69	322,836,274.47
固定资产净值	1,461,009,347.80	1,444,813,111.87	1,460,534,125.85	1,444,805,746.12
减:固定资产减值准备				
固定资产净额	1,461,009,347.80	1,444,813,111.87	1,460,534,125.85	1,444,805,746.12
工程物资	59,301,198.77	59,104,819.06	59,301,198.77	59,104,819.06
在建工程	30,793,217.21	27,911,520.16	30,793,217.21	27,911,520.16
固定资产清理				
固定资产合计	1,561,103,761.78	1,531,829,451.09	1,560,628,541.83	1,531,622,085.34
无形资产及其他资产:				
无形资产				
长期待摊费用				
其他长期资产				
其他长期资产合计		200,000.00		
无形资产及其他资产合计		200,000.00		
递延税款:				
递延税款借项				
资产总计	2,047,187,147.61	2,171,191,899.73	2,062,861,408.05	2,171,859,007.72
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	382,680,000.00	374,500,000.00	382,680,000.00	374,500,000.00
应付票据				
应付账款	260,849,064.89	166,461,233.20	270,651,772.00	166,082,897.26
预收账款	41,834,859.67	33,656,908.66	41,834,859.67	33,656,908.66
应付工资	2,381.50			
应付福利费	-1,289,590.92	1,035,830.44	-1,458,235.12	1,023,480.05
应付股利	812,000.00	1,561,600.00	812,000.00	1,561,600.00
应交税金	13,372,196.32	4,376,406.89	13,550,091.43	4,376,406.89
其他应付款	5,244,429.87	3,880,977.52	5,244,429.87	3,880,977.52
其他应付款	285,542,683.03	134,297,061.71	293,313,792.21	136,069,877.78
预提费用	20,967,462.00	0	20,967,462.00	
预计负债				
一年内到期的长期负债	48,279,938.17	40,630,000.00	48,279,938.17	40,630,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,088,285,422.53	900,830,018.42	1,075,886,025.23	902,211,966.16
长期负债:				
长期借款			632,920,000.00	681,120,000.00
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	632,920,000.00	681,120,000.00	632,920,000.00	681,120,000.00
递延税款:				
递延税款贷项	2,400.00	2,400.00	2,400.00	2,400.00
负债合计	1,701,207,822.53	1,581,952,418.42	1,708,788,425.23	1,583,334,366.16
少数股东权益(合并报表填列)	1,288,795.22	187,116.68		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	170,300,000.00	170,300,000.00	170,300,000.00	170,300,000.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	170,300,000.00	170,300,000.00	170,300,000.00	170,300,000.00
资本公积	474,370,793.85	468,361,122.45	474,370,793.85	468,361,122.45
盈余公积	21,806,373.29	21,784,079.56	21,784,079.56	21,784,079.56
其中:法定公益金	0	7,261,369.85	0	7,261,369.85
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	-321,786,837.38	-71,382,837.38	-322,381,890.59	-71,910,565.45
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	344,680,529.86	589,022,364.63	344,072,922.22	589,534,636.56
负债和股东权益总计	2,047,187,147.61	2,171,191,899.73	2,062,861,408.05	2,171,859,007.72

公司法定代表人:吴品标 主管会计工作负责人:崔文根 会计机构负责人:崔文根

编制单位:延边石岘白麓纸业股份有限公司

项目	合并数		母公司数	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	681,255,475.20	706,103,418.34	667,141,674.93	706,031,704.74
减:主营业务成本	711,388,383.51	666,271,588.35	699,192,142.67	666,419,985.43
主营业务税金及附加	1,770,406.14	2,777,555.08	1,736,800.41	2,777,555.08
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-31,913,224.45	47,054,276.90	-33,787,268.15	46,834,164.22
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-9,075,737.56	-4,573,176.55	-9,075,737.56	-4,573,176.55

编制单位:延边石岘白麓纸业股份有限公司

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
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	643,462,920.07		631,383,703.91	
收到的税费返还	45,860.08			
收到的其他与经营活动有关的现金	210,875,943.35		291,969,701.61	
经营活动现金流入小计	864,379,703.50		923,353,405.52	
购买商品、接受劳务支付的现金	683,070,269.72		654,315,722.27	
支付给职工以及为职工支付的现金	40,963,250.30		40,514,937.15	
支付的各项税费	24,291,796.56		23,835,585.21	
支付的其他与经营活动有关的现金	151,342,291.56		142,174,266.29	
经营活动现金流出小计	899,367,608.47		860,840,510.92	
经营活动产生的现金流量净额	55,007,162.03		62,542,894.60	
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金			1,782,567.08	
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	157,365.75		150,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	699,007.04			
投资活动现金流入小计	856,372.79		1,932,567.08	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,615,498.75		4,384,708.75	
投资所支付的现金	25,000.00		9,525,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	4,640,498.75		13,909,708.75	
投资活动产生的现金流量净额	-3,784,125.96		-11,977,141.67	
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	286,000,000.00		286,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	286,000,000.00		286,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	286,789,044.83		286,789,044.83	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	65,697,302.03		65,336,153.54	
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				
筹资活动现金流出小计	352,486,346.86		352,125,198.37	
汇率变动对现金的影响	-47,311.10		-47,311.10	
五、现金及现金等价物净增加额	-47,320,621.89		-47,616,756.54	

公司法定代表人:吴品标 主管会计工作负责人:崔文根 会计机构负责人:崔文根

编制单位:延边石岘白麓纸业股份有限公司

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、净利润	-250,381,506.17		-250,471	