
延边石岫白麓纸业股份有限公司 2009 年度报告



披露时间：2010年4月23日
披露报纸：《中国证券报》《上海证券报》

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	75

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中准会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

(四) 公司董事长郑艳民先生、主管会计工作负责人朱海波先生及会计机构负责人李支农女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	延边石岫白麓纸业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	ST 石岫
公司的法定英文名称	Yanbian Shixian Bailu Papermaking Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Y. S. B. P
公司法定代表人	郑艳民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔文根	孙艳萍
联系地址	吉林省图们市石岫镇	吉林省图们市石岫镇
电话	0433-3810015	0433-3810015
传真	0433-3810019	0433-3810019
电子信箱	cwg0048@vip.sina.com	syp9710@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	吉林省图们市石岫镇
注册地址的邮政编码	133101
办公地址	吉林省图们市石岫镇
办公地址的邮政编码	133101
公司国际互联网网址	www.shixianpaper.com
电子信箱	blzyzqb@vip.sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 石岫	600462	*ST 石岫

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 10 月 30 日	
公司首次注册登记地点	吉林省图们市石岫镇	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 3 月 24 日
	公司变更注册登记地点	吉林省图们市石岫镇
	企业法人营业执照注册号	2200001030159 1/1
	税务登记号码	222400702267682
	组织机构代码	70226768-2
二次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 6 月 29 日
	公司变更注册登记地点	吉林省图们市石岫镇
	企业法人营业执照注册号	222400000005285
	税务登记号码	222400702267682
	组织机构代码	70226768-2
公司聘请的会计师事务所名称	中准会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-279,499,477.89
利润总额	-338,538,877.80
归属于上市公司股东的净利润	-338,397,777.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-279,358,378.01
经营活动产生的现金流量净额	6,066,673.10

(二) 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
非流动资产处置损益	-65,765,813.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,981,461.75
债务重组损益	985,596.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-240,644.49
合计	-59,039,399.91

(三) 报告期末公司前三年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	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	445,561,299.74	711,615,011.81	-37.39	670,475,962.15
利润总额	-338,538,877.80	-176,755,574.43	不适用	95,038,010.41
归属于上市公司股东的净利润	-338,397,777.92	-177,094,604.00	不适用	94,591,701.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-279,358,378.01	-220,896,345.92	不适用	-225,996,993.08
经营活动产生的现金流量净额	6,066,673.10	168,313,293.34	-96.40	109,459,759.90
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,395,422,263.68	1,616,653,437.58	-13.68	1,778,081,451.00
所有者权益（或股东权益）	-74,911,235.76	263,486,542.16	-128.43	436,741,146.16

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	-0.8242	-0.4313	不适用	0.2304
稀释每股收益（元/股）	-0.8242	-0.4313	不适用	0.2304
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.6804	-0.5380	不适用	0.5504
加权平均净资产收益率（%）	-358.90	-50.86	不适用	24.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-296.28	-63.44	不适用	-57.94
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.41	-97.56	0.27
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	-0.18	0.64	-128.12	1.06

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	153,690,000	37.43				-48,010,000	-48,010,000	105,680,000	25.74
1、国家持股	6,950,000	1.69				-6,950,000	-6,950,000	0	0
2、国有法人持股	144,743,344	35.25				-40,708,656	-40,708,656	104,034,688	25.34
3、其他内资持股	1,996,656	0.49				-351,344	-351,344	1,645,312	0.40
其中：境内非国有法人持股	1,292,554	0.32				-227,446	-227,446	1,065,108	0.26
境内自然人持股	704,102	0.17				-123,898	-123,898	580,204	0.14
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	256,910,000	62.57				48,010,000	48,010,000	304,920,000	74.26
1、人民币普通股	256,910,000	62.57				48,010,000	48,010,000	304,920,000	74.26
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	410,600,000	100				0	0	410,600,000	100

股份变动的批准情况

公司第二次安排有限售条件的流通股上市流通日为 2009 年 3 月 23 日，本次有限售条件的流通股上市数量为 48,010,000 股。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林石岘纸业有限责任公司	114,673,344	20,178,656		94,494,688	股权分置改革法定承诺	2009年3月23日
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	30,070,000	20,530,000		9,540,000	股权分置改革法定承诺	2009年3月23日
中国华融资产管理公司	6,950,000	6,950,000		0	股权分置改革法定承诺	2009年3月23日
上海精丰投资管理有限公司	1,292,554	227,446		1,065,108	股权分置改革法定承诺	2009年3月23日

季平	629,270	110,730		518,540	股权分置改革法定承诺	2009年3月23日
顾建鸣	74,832	13,168		61,664	股权分置改革法定承诺	2009年3月23日
合计	153,690,000	48,010,000		105,680,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29,803 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吉林石岘纸业有限责任公司	国有法人	23.03	94,561,900	-31,424,100	94,494,688	冻结 94,494,688
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	国有法人	9.39	38,535,060	-12,064,940	9,540,000	无
中国华融资产管理公司	国家	6.69	27,480,000			无
中国东方资产管理公司	国家	4.07	16,720,000			无
石文君	未知	0.66	2,694,769			未知
蔡华	未知	0.53	2,180,000			未知
吉林延边林业集团有限公司	国有法人	0.49	2,000,000			无
石岘造纸厂三环企业总公司	境内非国有法人	0.49	2,000,000			无
牡丹江市红林化工有限责任公司	境内非国有法人	0.49	2,000,000			无
宋昕宇	未知	0.48	1,952,354			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	28,995,060		人民币普通股			
中国华融资产管理公司	27,480,000		人民币普通股			
中国东方资产管理公司	16,720,000		人民币普通股			
石文君	2,694,769		人民币普通股			
蔡华	2,180,000		人民币普通股			
牡丹江市红林化工有限责任公	2,000,000		人民币普通股			

司		
吉林延边林业集团有限公司	2,000,000	人民币普通股
石岘造纸厂三环企业总公司	2,000,000	人民币普通股
宋昕宇	1,952,354	人民币普通股
王丽	1,944,546	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中国华融资产管理公司和中国东方资产管理公司是吉林石岘纸业有限责任公司的股东，分别持有吉林石岘纸业有限责任公司 11.34%、6.89%的股权。 2、公司控股股东与其他九名股东的关系不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知其余九名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吉林石岘纸业有限责任公司	94,494,688	2010年3月22日	94,494,688	自改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或转让;持有上市公司股份总数5%以上的原非流通股股东,在前述期限届满后,通过证券交易所出售的原非流通股股份数量,在12个月内不得超过公司股份总数的5%,在24个月内不得超过公司股份总数的10%。
2	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	9,540,000	2010年3月22日	9,540,000	
3	上海精丰投资管理有限公司	1,065,108	2010年3月22日	1,065,108	
4	季平	518,540	2010年3月22日	518,540	
5	顾建鸣	61,664	2010年3月22日	61,664	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司控股股东与其他几名股东的关系不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人,未知其余几名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:万元 币种:人民币

名称	吉林石岘纸业有限责任公司
单位负责人或法定代表人	于敏
成立日期	2001年9月14日
注册资本	28,764.2
主要经营业务或管理活动	酒精、酵母、粘合剂、箱板纸、茶板纸、卫生纸、水、电、蒸汽的生产和销售、机电加工、电仪维修、运输、下属公司的资产管理、废纸、废纸箱回收(分公司经营)。***

(2) 实际控制人情况

○ 法人

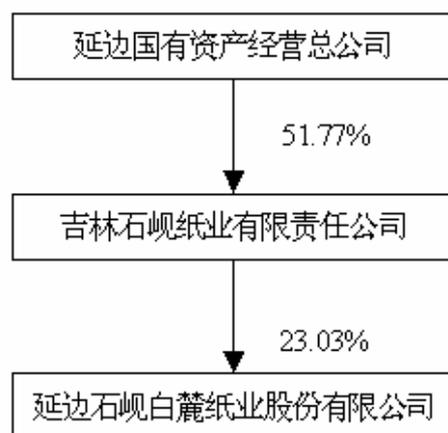
单位:万元 币种:人民币

名称	延边国有资产经营总公司
单位负责人或法定代表人	张东林
成立日期	1994年8月18日
注册资本	1,000
主要经营业务或管理活动	政府授权范围内的国有资产有偿调剂和转让,出售、拍卖、兼并、改组,股份制企业(国股)股利收交。

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郑艳民	董事长兼总经理	男	39	2009年3月23日	2011年6月16日				9.4	否
于敏	董事	男	55	2009年3月23日	2011年6月16日					是
修刚	董事	男	44	2008年6月16日	2011年6月16日					是
崔文根	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	2009年3月23日	2011年6月16日				14.5	否
薛连基	董事	男	48	2009年2月20日	2011年6月16日				1.8	是
张新民	董事	男	56	2008年6月16日	2011年6月16日				1.8	是
董晓峰	董事	女	47	2008年6月16日	2011年6月16日				1.8	是
邱兆祥	独立董事	男	69	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
张杰军	独立董事	男	40	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
吕桂霞	独立董事	女	42	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
王秀宏	独立董事	女	41	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
鲍德义	监事	男	44	2008年7月18日	2011年7月18日				10.7	否
刁润田	监事	男	56	2008年7月18日	2011年7月18日				1.8	否
王洪利	监事	男	45	2008年7月18日	2011年7月18日				3.9	否
金昌寿	总工程师	男	46	2008年6月16日	2011年6月16日				10.7	否
朱海波	财务总监	男	37	2009年3月23日	2011年6月16日				8.5	否

郑艳民：曾任延边石岘白麓纸业股份有限公司热电分厂厂长、常务副总经理，现任延边石岘白麓纸业股份有限公司董事长兼总经理。

于敏：曾任敖东药厂厂长、珲春市政府副市长、青海三普药业股份有限公司副董事长、总经理；现任吉林石岘纸业有限责任公司董事长、总经理、延边石岘白麓纸业股份有限公司董事。

修刚：任敦化市金城实业有限责任公司董事长、副总经理；延边石岘白麓纸业股份有限公司董事。

崔文根：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司证券部部长、董事会秘书、财务总监；现任延边石岫白麓纸业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

薛连基：曾任中国建设银行珲春市支行分理处任主任、信贷科科长、行长，中国建设银行延边州分行纪检书记，现任中国建设银行延边州分行副行长、延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

张新民：任中国华融资产管理公司长春办事处业务经理，延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

董晓峰：曾任中国东方资产管理公司长春办事处中层管理人员，现任中国东方资产管理公司长春办事处总经理助理、延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

邱兆祥：一直在对外经济贸易大学金融学院担任教授、博士生导师，从事教学和研究工作。现任延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

张杰军：任北京市德恒律师事务所律师，现任延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

吕桂霞：在中和正信会计师事务所有限公司从事审计工作，现任延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

王秀宏：任北京市京都律师事务所大连分所合伙人、延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

鲍德义：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司劳动人事部部长，现任延边石岫白麓纸业股份有限公司监事会主席。

刁润田：任延边州国有资产经营总公司经营科科长，延边石岫白麓纸业股份有限公司监事。

王洪利：任延边石岫白麓纸业股份有限公司选抄分厂厂长、延边石岫白麓纸业股份有限公司监事。

金昌寿：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司生产管理部副部长、现任延边石岫白麓纸业股份有限公司总工程师。

朱海波：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司财务部部长；现任延边石岫白麓纸业股份有限公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于敏	吉林石岫纸业有限责任公司	董事长	2008年5月6日		是
薛连基	中国建设银行延边州分行副行长	副行长			是

张新民	中国华融资产管理公司长春办事处	业务经理			是
董晓峰	中国东方资产管理公司长春办事处	总经理助理	2007 年 4 月 13 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
修刚	敦化市金城实业有限责任公司	董事长、副总经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	参照国家有关规定，根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则，确定报酬标准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司第二届第九次董事会审议通过的《公司董事会薪酬与考核委员会实施规则》，公司 2003 年年度股东大会通过的《公司高管人员薪酬管理暂行规定》，经过考核后确定报酬。职工代表监事的报酬是由其在本公司担任除监事以外的其他职务确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核以后支付

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙平生	董事	离任	工作原因
薛连基	董事	聘任	工作原因
于敏	董事长、总经理	离任	工作原因
郑艳民	董事长、总经理	聘任	工作原因
姜力锋	副总经理	离任	工作原因
崔文根	副总经理	聘任	工作原因
卢军	总经理助理	离任	工作原因
张远发	总经理助理	离任	工作原因
崔文根	财务总监	离任	工作原因
朱海波	财务总监	聘任	工作原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,898
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	91
销售人员	33
技术人员	60
财务人员	11
行政人员	96
其他人员	707
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及本科以上	99
大专	443
大专以下	1,356

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，公司法人治理结构的实际情况符合上市公司规范性文件规定和要求。公司按照中国证监会的要求和《公司章程》的有关规定，建立健全董事会决策机制，公司目前治理结构如下：

(1) 股东和股东大会

按照《公司章程》规定，股东按其所持有的股份行使自己的权利，并承担相应的义务。确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并能充分行使自己的权力；加强投资者关系管理工作，增进与股东的沟通；认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会监督管理委员会有关要求召集、召开股东大会。公司在审议关联交易时关联股东均按照规定履行了回避义务，切实保护中小股东利益；公司关联交易公平合理，签订的协议遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，对关联交易的定价依据进行充分披露。

(2) 控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，严格依法行使股东的权力和义务，没有直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有对公司股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行批准手续；没有非法占用公司资金；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面完全独立分开，公司董事会和监事会能够独立运作。

(3) 董事会与监事会

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经对候选人的推荐人资格、候选人的任职资格和履职能力等方面进行认真审查后，公司进行了董事、监事和高级管理人员的换届选举，成立了第四届董事会和监事会，聘任了公司新一届的高管人员。

(4) 绩效评价与激励约束机制

报告期内，总经理与公司其他高级管理人员由董事会依据年度经营目标，坚持客观、公正、民主的原则负责考核。对公司高级管理人员行政处分和经济处罚的具体细则按公司的基本规章的有关条款执行。

(5) 相关利益

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地

发展。

(6) 信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，加强与股东的交流；公司制定了信息披露事务管理办法，能够严格按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东的详细资料和股份的变动情况；按照有关规定及时披露公司治理的有关信息。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邱兆祥	是	8	8	7			否
张杰军	是	8	8	7			否
吕桂霞	是	8	8	7			否
王秀宏	是	8	8	7			否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权、工作条件等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度。

报告期内公司独立董事均认真、诚信、勤勉地履行了各项相关职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务突出，拥有独立完整的产、供、销体系，主要原材料和产品的采购及销售不依赖控股股东；生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东之间不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用或解聘；独立决定职工工资和奖金的分配方法；在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并已办理独立的社会保险帐户。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并拥有独立的采购

		和销售系统，拥有商标使用权和非专利技术。
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、总经理独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预。
财务方面独立完整情况	是	公司独立核算，自负盈亏，设有独立的财务部门和专职财务人员，财务负责人、财务人员与控股股东分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行账号，独立办理纳税登记，照章纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。公司还设置了监察审计部，专门负责公司财务及内部运作的监察审计工作。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司基本建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，有效的保障公司经营发展的要求。董事会及其下设的专门委员会发挥职能，负责批准公司的经营战略和重大决策，高管人员负责执行董事会决议，高管人员和董事会之间权责关系明晰。财务管理制度完善、健全、严格，财务核算真实、准确、完整，财务人员从财务角度发现问题、预测风险，有效保证了公司财务运作的独立和规范。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据已有内控制度的执行情况、公司经营情况的发展变化情况以及监管机构新的法律法规等要求进行了内控制度的修订。报告期内公司对《公司章程》、《审计委员会年度审计工作规程》进行了修订，对公司的内控体系进行不断完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司确定监察审计部作为内部控制检查监督的具体职能部门，在董事会及审计委员会的领导下开展相关工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会通过公司监察审计部对公司内部控制进行检查，审计委员会定期听取监察审计部检查情况报告，对内控体系日常运行情况进行监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，加强财务管理和经济核算，按照《会计法》、企业会计准则等有关规定，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》、《资金管理制度》、等基本管理制度，规范了公司的会计核算和财务管理工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>在实际运行过程中，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。</p> <p>在今后的工作中，公司将按照规范要求落实《企业内部控制基本规范》，进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，切实保护广大投资者利益。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况，并对其进行年度绩效评价，根据各自目标任务的完成情况和评价结果，向公司董事会提出考评和激励建议，以此形成个人薪酬与公司业绩相联系的考评和激励制度。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，并制定了相关制度，发生信息报送事项而未报告或报告内容不准确，造成公司信息披露工作出现失误，给公司或投资者造成重大损失或者使公司受到监管机构处罚的，董事会应追究相关当事人的责任。同时，由于工作失职或违反规定致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，公司应追究当事人的相关责任。在此基础上，公司将随时按照监管要求，不断完善此项机制，以不断提高信息披露的质量和透明度。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 21 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 22 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 21 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 12 月 2 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 3 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内由于受金融危机影响，产品市场供大于求，特别是新闻纸市场竞争激烈、原材料价格上涨、销售价格过低，虽然公司进行了体制创新、深化改革工作，但由于公司不能满负荷生产，以销定产，加之由于公司资产负债率高、银行借款逾期等原因造成财务状况不好，融资渠道不畅，导致流动资金较为紧张，造成亏损。

(1) 报告期内，生产纸、浆、化产工产品总产量 118,025 吨，比上年减少 33.13%，其中新闻纸产量 71,318 吨，比上年减少 10.89%；纸、浆及化工产品销售量 123,855 吨，比上年减少 24.73%；其中：新闻纸销售 89,655 吨，比上年减少 10.08%。

(2) 报告期内公司实现营业收入 44,556 万元，比去年同期减少 26,606 万元，同比减少 37.39%。

2、公司主营业务及经营状况分析

公司归属于造纸及纸制品行业，是以新闻纸生产为主业的大型制浆造纸企业。经营范围包括新闻纸、胶版纸、商品木浆等产品的生产和销售。公司的主导产品是新闻纸的生产与销售，主业较为明显。2004 年 4 月公司开始租赁化工系统后，增加了部分化工产品(2009 年 2 月 20 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了公司收购部分资产的议案及终

止公司与吉林石岘纸业有限责任公司租赁协议的议案。内容详见 2009 年 2 月 21 日,《中国证券报》和《上海证券报》)。

(1) 主营业务分行业、产品情况

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
造纸行业	401,549,684.54	584,782,189.52	-45.63	-33.39	-6.7	减少 104.07 个百分点
化工行业	31,360,164.81	31,470,010.03	-0.35	-60.03	-49.94	减少 101.76 个百分点
废旧物资贸易	12,651,450.39	14,073,635.41	-11.24	-58.21	-63.48	增加 58.80 个百分点
分产品						
浆纸产品	401,549,684.54	584,782,189.52	-45.63	-33.39	-6.7	减少 104.07 个百分点
化工产品	31,360,164.81	31,470,010.03	-0.35	-60.03	-49.94	减少 101.76 个百分点
废旧物资	12,651,450.39	14,073,635.41	-11.24	-58.21	-63.48	增加 58.80 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	37,115,290.59	-74.72
东北	378,179,712.43	15.36
华北	16,938,701.13	-87.28
华东	13,327,595.59	-74.27

公司的产品主要销售到东北、华北等地区,主要原因是我公司区域位置及运输条件差,加之我公司产能未得到充分发挥,不能充分保证客户的需求。

(3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	105,824,174.33	占采购比例	32.12%
前五名销售客户销售金额合计	315,033,561.82	占销售比例	70.70%

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
新闻纸	309,243,348.78	459,532,488.76	-48.60

3、报告期公司主要财务指标变动情况说明

- (1) 货币资金比年初减少 67.44%，主要是资金紧张、利用有限资金购买原材料所致；
- (2) 应收票据比年初增加 450 万元，增加比重大，主要是收取的货款现金减少所致；
- (3) 应收账款比年初减少 83.4%，主要是赊销减少，加大回款力度所致；
- (4) 预收账款比年初增加 114.66%，主要是收到的预付货款所致；
- (5) 应付职工薪酬比年初增加 88.98%，主要是欠缴养老金等增加所致；

(6) 应付利息比年初增加 45.98%，主要是欠银行借款利息所致；

(7) 营业收入比上年减少 37.39%，主要是主产品市场低迷，售价较低，产销减少所致；

(8) 资产减值损失比上年减少 116.35%，主要是部分纸、化纤浆、化工等产品售价渐缓上升所致；

(9) 营业外收入比上年减少 89.21%，原因是本期政府补贴等非经营收入减少所致；

(10) 营业外支出本期较上期增加 97%，主要由于公司产品结构调整等原因，对无法继续使用及改造的无价值的固定资产报废处理所致；

(11) 净利润比上年增亏 91.37%，主要是主产品新闻纸成本高，售价低及处理无法继续使用和改造的无价值的固定资产报废所致；

(12) 经营活动现金流入比上年减少 67.68%，主要是主产品销量减少，价格较低，导致营业收入减少所致；

(13) 经营活动现金流出比上年减少 62.74%，主要是购买原材料比上年减少和赊帐购买原材料所致。

4、报告期内，公司技术创新、节能减排及自主创新情况

报告期内，公司积极实施节能减排，进一步对制浆和造纸的工艺、设备进行技术改造和技术创新，大力发展循环经济，有效的降低了水、电、汽等能源的耗用，杜绝跑、冒、滴、漏等现象。实施废水回用工程，对公司排水进行净化处理，积极发展循环经济，让“低能耗、低排放、高效率”主导企业新的经济增长模式。

5、对公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

(1) 报告期内，由于受金融危机的影响，公司产品生产、销售形势受到较大影响，个别生产线开工不足。

(2) 报告期内，受全球金融危机影响，产品生产、销售形势受到较大影响，以销定产，没有产品积压现象。销售市场和地区分布主要集中在东北和北京等周边地区。

(3) 公司主要技术人员没有变动。

二、对公司未来发展展望

1、分析公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度。

公司所属造纸行业。2009 年国内造纸业在总体供需上，受到经济减速和金融危机的影响，纸及纸板的需求增速将继续减缓；国内产能继续过剩，市场供求关系更加激烈。

公司将适时调整产品结构，培育新的经济增长点，以减轻对公司的生产经营造成的影响。公司将依据国家造纸产业发展规划，通过节能减排、技术创新、技术改造等措施，借助本次经济危机带来的机遇，带动企业更快更好的发展。

2、未来公司发展机遇和挑战、发展战略等各项业务的发展规划。

第一、把握市场脉搏，积极应对当前金融危机，把握当前国际原料市场的走势，降低原料采购成本；加强内部管理，降低非生产性费用支出等，调动一切积极因素降低综合成本。

第二、加大货款的回款力度，减少存货周转周期，促进资金良性循环；积极与金融机构保持良好的信誉关系，巩固、拓宽融资渠道。

第三、进一步挖潜改造老的生产线，调整产品结构，上马新的项目，培育企业新的经济增长点。

第四、结合国务院批准的中国图们江区域合作开发规划纲要——以长吉图为开发开放先导区的国家政策导向，认真谋划符合节能减排、老少边穷扶持等政策项目，争取国家政策、资金的扶持，为企业发展后劲创造条件。

第五、加大调整产品结构力度，增加化纤浆和木质素产品的产能、开发化工系列新产品。

3、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司所处行业属于资金密集型和资源约束型企业，公司将针对生产及未来发展需要采取有效措施保证资金供应：

(1) 积极争取各级政府及金融部门的支持，加大筹措力度，拓展融资渠道，满足生产资金需求。

(2) 调整产品销售半径结构，减少销售成本，采取更加灵活的销售策略加大销售和回款力度。

(3) 加大产品结构调整、增加盈利产品的产能，生产高附加值产品，满足市场需求。

4、公司未来发展可能产生影响的风险因素及相关对策和措施

公司造纸的主要原材料为木片、美废纸等原材料价格变动将直接影响本公司的主营业务成本，进而影响公司的毛利率水平，资产负债率较高、银行借款逾期等原因没有融资渠道，由于连续两年亏损，本公司股票实行退市风险警示。

针对上述风险，公司将采取以下应对措施：

(1) 公司将利用毗邻俄罗斯的地理优势，积极进口国外的木材及废纸，拓宽原材料供应渠道，降低原材料采购成本。

(2) 公司将依托东北林产丰富的优势，根据行业的发展趋势和现状，建设自己的造纸林生产基地，以保证原料供应。

(3) 公司实行多家竞标制度。同时与有资质的厂家建立长期稳定的战略合作关系，降低采购成本。

(4) 采取调整产品结构，增加盈利能力，争取主营业务盈利。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

5、新年度经营计划

公司新年度的经营计划:2010 年公司产品产量计划为 174,000 吨，销售收入：60,600 万元

公司新年度经营目标扭亏，为此公司采取以下举措改善经营业绩：

(1) 降低原料采购成本，加强内部管理，降低非生产性费用支出等，调动一切积极因素降低综合成本。

(2) 努力寻求各级政府在政策、资金上给予支持，进一步加大扶持力度；积极与金融机构保持良好的信誉关系，促进资金良性循环，巩固、拓宽融资渠道。

(3) 进一步挖潜改造老的生产线，调整产品结构，生产高附加值纸及浆产品，培育企业新的经济增长点。

(4) 对部分设备系统进行改造和增加部分设备，提高运行质量，上马新的项目，扩大产品应用领域，既能满足公司生产需要，又能增加对外销售，提高效益。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	21,911	90	21,911		

公司的募集资金项目高档胶印新闻纸技术改造项目预计总投资额为 119,202 万元，资金来源为：银行贷款 72,800 万元；国债技改补助资金 20,135 万元，企业自筹解决 5,529 万元，本次发行募集资金投入 20,738 万元。该项目于 2001 年 4 月开工建设，2002 年 9 月 24 日项目建成，2002 年 12 月正式投产。在募集资金没有到位的情况下，为了保证工程进度，公司通过挤占生产资金、增加银行临时借款等途径筹集部分建设资金。募集资金到位后主要用于归还工程尾款、归还银行借款及归还占用的生产资金。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
购买美废纸	否	5,000	5,000	是						
购买原木和木片	否	2,000	2,000	是						
购买备品备件	否	1,000	1,000	是						
购买煤炭	否	900	900	是						
购买辅助材料	否	1,162	1,162	是						
归还银行借款	否	1,700	1,700	是						
造纸车间	否	4,800	5,512	是						
脱墨车间	否	700	700	否						
给排水车间	否	1,600	1,600	否						
供电站及电信系统	否	500	0	否						
热电站	否	600	600	否						
厂区管路及铁路	否	300	260	否						
其他	否	476	304	否						
补充流动资金	否	1,173	1,173							
合计	/	21,911	21,911	/	/		/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

中准会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告进行了审计，为公司出具了无保留意见带强调事项段的审计报告，现将强调事项段所涉及的事项说明如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，石岘纸业公司截止 2009 年 12 月 31 日，累计未弥补亏损 74,264.12 万元，流动负债高于流动资产 123,935.11 万元，逾期借款 7,116.00 万元，欠付利息 1,981.78 万元，2009 年度归属于母公司所有者的净利润-33,839.78 万元。石岘纸业公司已在财务报表附注十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。

根据上述情况公司将采取以下措施改善公司 2010 年的经营环境

(1) 取得主要债权人控股股东及其关联方的支持，使资金优先保证生产经营资金需要，缓解公司偿债压力，同时在公司资金出现临时周转困难的情况下，提供必要的资金支持。

(2) 公司管理层也将对现有的经营业务加大管理、整合，继续利用现有资源，进行设备转产改造，优化产品结构，增加化纤浆和木质素产品的产能、开发化工系列新产品，

降低对单一产品的依赖性，化解市场风险。从而使公司迈上可持续发展的道路，最大限度维护公司及广大投资者的切身利益。

(3) 与债权银行化解债务风险，积极与金融机构保持良好的信誉关系，巩固、拓宽融资渠道。同时对逾期借款积极寻求债务重组，以较小成本化解债务风险。

(4) 继续加强内部管理，有效控制费用开支，加大货款的回款力度，减少存货周转周期，最大限度加大资金使用效率，促使资金良性循环。

(5) 保持与供应商的良好关系，充分利用商业信用，提高资金使用效率。

(6) 结合国务院批准的中国图们江区域合作开发规划纲要——以长吉图为开发开放先导区的国家政策导向，认真谋划符合节能减排、老少边穷扶持等政策项目，争取国家及地方政府的政策和资金扶持，为企业发展后劲创造条件。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第六次会议	2009 年 3 月 23 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 3 月 24 日
第四届董事会第七次会议	2009 年 4 月 27 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 29 日
第四届董事会第八次会议	2009 年 6 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 20 日
第四届董事会第九次会议	2009 年 8 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 21 日
第四届董事会第十次会议	2009 年 9 月 18 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 9 月 19 日
第四届董事会第十一次会议	2009 年 10 月 26 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 27 日
第四届董事会第十二次会议	2009 年 11 月 16 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 11 月 17 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，即 2008 年年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会、2009 年第二次临时股东大会。董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，共由 5 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事担任主任委员。公司董事会审计委员会建立健全了《年报工作规程》，审计委员会能够与年审会计师事务所进行沟通与协调工作。审计委员会认为公司 2009 年年度报告的审计工作符合公司的审计工作安排，编制符合企业会计准则与相关规定的要求，年度报告公允地反映了公司的生产、经营状况。在审计中，中准会计师事务所有限公司能够与公司管理层以及公司审计委员会沟通，在规定时间内，完成了审计公司 2009 年财务会计报告工作。公司审计委员会建议公司董事会继续聘任中准会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，共由 5 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事担任主任委员。委员会会审查了 2009 年年度报告中董事、监事、高级管理人员薪酬，认为其薪酬的发放符合公司薪酬制度的相关规定，公司没有实施股权激励计划。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2009 年度的净利润为-338,397,777.92 元。公司本次利润不分配，不提取法定公积金，不分配红利，不转增股本。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年	0	-250,357,690.45	0
2007 年	0	94,591,701.25	0
2008 年	0	-177,094,604.00	0

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加强内幕信息知情人管理制度执行情况的披露，同时进一步加强对外部单位报送信息的管理和披露，杜绝内幕交易，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会的有关规定，制定了《内幕信息知情人登记制度》并于 2010 年 4 月 21 日经公司第四届董事会第十四次会议审议通过。

(九) 其他披露事项

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》，未发生变更。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 27 日，第四届监事会第四次会议在石纸宾馆召开	审议通过了《公司 2008 年度报告及摘要》、《公司 2009 年第一季度报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《关于会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见审计报告说明的议案》。
2009 年 8 月 20 日，第四届监事会第五次会议以通讯方式召开	审议通过了《公司 2009 年半年度报告及摘要》。
2009 年 10 月 26 日，第四届监事会第六次会议以通讯方式召开	审议通过了《公司 2009 年三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司决策程序合法，业已建立了完善的内控制度，公司董事、经理、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为公司 2009 年财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，监事会对公司 2003 年公开发行股票募集资金的实际投入进行了监督，募集资金使用项目按原计划使用，未发现违规行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购资产交易的决策程序符合法律法规和《公司章程》的规定：收购资产交易都经公司董事会及经营层充分论证和谨慎决策。所有收购资产交易的定价方式是公平、公正的，未发现存在内幕交易以及损害公司股东利益的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易均按市场公平交易的原则进行，表决程序合法，关联董事回避表决，无损害公司利益和股东利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

我公司委托中准会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报表进行审计，该所出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，现将有关事项说明如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，石岘纸业公司截止 2009 年 12 月 31 日，累计未弥补亏损 74,264.12 万元，流动负债高于流动资产 123,935.11 万元，逾期借款 7,116.00 万元，欠付利息 1,981.78 万元，2009 年度归属于母公司所有者的净利润-33,839.78 万元。石岘纸业公司已在财务报表附注十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。

公司监事会认为中准会计师事务所有限公司出具的审计报告中的有关说明和判断，真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果；公司董事会对有关事项作出的专项说明客观真实，同意公司董事会就公司经营情况所作出的相关分析和判断，以及对有关事项的说明和措施。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

时间	起诉单位	原因	诉讼履行情况
2005 年	中国轻工集团公司	买卖合同纠纷	公司应向原告支付货款 93 万元。正在履行
2005 年	厦门 ABB 低压电器设备有限公司	买卖合同纠纷	公司应向原告支付货款 127 万元，已付 98 万元，现尚欠 29 万元。正在履行
2006 年	黑龙江省龙安金属结构安装有限公司	工程款	公司等 3 被告向原告支付 306 万元，正在履行。
2009	交通银行股份有限公司延边分行	借款合同纠纷	公司向原告偿还 5323 万元

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
吉林石岘纸业有限责任公司	电力中心、电仪中心、机修分厂等与公司生产经营相关的资产	2009年2月20日	5,477			是	以评估报告为依据	是	是		母公司

为了减少公司与吉林石岘纸业有限责任公司的关联交易及公司生产经营的需要,公司收购了与公司生产经营相关的资产。2008年12月30日,经公司第四届董事会第五次会议审议通过了《公司收购部分资产的议案》,此议案并经2009年第一次临时股东大会审议通过。详情请见2009年1月5日、2月21日的中国证券报和上海证券报。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
延边石岫白麓纸业销售有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售纸制品、化工产品	市场公允的价格		286,850,209.10	65.56	现金		
吉林石岫纸业有限责任公司	母公司	销售商品	水电汽、材料及废液	市场公允的价格		1,878,699.49	0.42	现金		
吉林石岫纸业有限责任公司	母公司	购买商品	运输、电仪维修等服务	市场公允的价格		1,668,908.57	0.51	现金		

由于公司收购了吉林石岫纸业有限责任公司的部分资产，所以公司终止了与吉林石岫纸业有限责任公司的《生产服务协议》及《综合服务协议》，此议案经公司 2009 年第一次临时股东大会及公司 2008 年度股东审议通过。该事项已分别于 2009 年 2 月 21 日、2009 年 5 月 22 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2009 年 6 月 19 日，经公司第四届董事会第八次会议决议通过公司与延边石岫白麓纸业销售有限公司签订产品销售代理协议的议案，并于 2009 年 12 月 2 日经公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过。该事项已分别于 2009 年 6 月 20 日、12 月 3 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
吉林石岫纸业有限责任公司	母公司		收购与公司生产经营相关的资产	市场公允的价格	141,141,200.56	54,770,140.94	54,770,140.94		现金	

2008 年 12 月 30 日，经公司第四届董事会第五次会议决议通过《公司收购部分资产的议案》，此议案并经 2009 年第一次临时股东大会审议通过。该事项已于 2009 年 1 月 5 日、2 月 21 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

吉林石岘纸业有限责任公司将化工分厂租赁给公司，租赁期限为 2006 年 1 月 31 日至 2011 年 1 月 31 日。由于公司收购了化工分厂，所以 2008 年 12 月 30 日，经公司第四届董事会第五次会议审议通过《终止公司与吉林石岘纸业有限责任公司租赁协议的议案》，此议案于 2009 年 2 月 20 日经 2009 年第一次临时股东大会审议通过。该事项已于 2009 年 1 月 5 日、2 月 21 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	自改革方案实施之日起 12 个月内，其所持股份不上市交易或者转让；在前述规定期满后，通过证券交易所挂牌交易方式出售原非流通股股份，出售数量占石岘纸业股份总数的比例，在 12 个月内不超过石岘纸业总股本的 5%，在 24 个月不超过石岘纸业总股本的 10%。	报告期内，ST 石岘全体非流通股股东认真履行了股改承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	42
境内会计师事务所审计年限	10 年

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中准会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 42 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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) 其他重大事项的说明

1、借款合同

贷款银行	贷款金额(人民币)	贷款时间
延边农村合作银行图们支行	33,000,000.00	2008年5月27日--2010年5月26日
延边农村合作银行图们支行	39,260,000.00	2008年5月27日--2010年5月26日
工行石岘分理处	17,800,000.00	2009年11月27日--2010年10月25日
工行石岘分理处	28,400,000.00	2009年11月27日--2010年10月25日
工行石岘分理处	29,730,000.00	2007年11月29日--2008年11月24日
交通银行延边支行	16,370,000.00	2005年9月28日--2006年5月19日
交通银行延边支行	10,000,000.00	2005年10月27日--2006年4月26日
交通银行延边支行	10,000,000.00	2005年10月27日--2006年8月24日
交通银行延边支行	5,090,000.00	2006年3月28日--2007年3月28日
合计	189,650,000.00	

上述借款中部分工商银行和交通银行借款已经逾期。

2、公司抵押情况

部门名称	资产类别	贷款金额	抵押金额	固定资产净值	是否主要经营资产	抵押银行
9#纸机	生产线	41,460,000.00	43,000,000.00	49,008,260.22	否	交通银行
10#纸机	主机附属机器设备	80,000,000.00	195,026,323.67	195,026,323.67	是	工商银行
合计				244,034,583.89		

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 D004、上海证券报 C16	2009年1月5日	www.sse.com.cn
关联交易公告	中国证券报 D004、上海证券报 C16	2009年1月5日	www.sse.com.cn
业绩预亏公告	中国证券报 D004、上海证券报 C16	2009年1月5日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 D004、上海证券报 C16	2009年1月5日	www.sse.com.cn
2009年第一次临时股东大会会议通知公告	中国证券报 A12、上海证券报 C9	2009年2月3日	www.sse.com.cn
2009年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 C005、上海证券报 40	2009年2月21日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 D012、上海证券报 C32	2009年2月27日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	中国证券报 D004、上海证券报 C6	2009年3月17日	www.sse.com.cn
第四届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 D025、上海证券报 C8	2009年3月24日	www.sse.com.cn
关于控股股东第三次减持股份的公告	中国证券报 C004、上海证券报 230	2009年3月28日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 A05、上海证券报 C16	2009年3月31日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 A12、上海证券报 A41	2009年4月27日	www.sse.com.cn
第四届董事会第七次会议决议公告暨2008年度股东大会通知	中国证券报 D036、上海证券报 C75	2009年4月29日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 D009、上海证券报 C177	2009年4月29日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 B16、上海证券报 14	2009年4月30日	www.sse.com.cn
关于部分股权解冻及质押的公告	中国证券报 A05、上海证券报 C16	2009年5月16日	www.sse.com.cn
2008年度股东大会会议决议公告	中国证券报 C16、上海证券报 B01	2009年5月22日	www.sse.com.cn
关于股东减持股份的公告	中国证券报 C16、上海证券报 D008	2009年6月5日	www.sse.com.cn

2008 年报补充公告	中国证券报 C6、上海证券报 B01	2009 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 C004、上海证券报 24	2009 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
2009 年日常关联交易公告	中国证券报 C004、上海证券报 24	2009 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 A16、上海证券报 A16	2009 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 A09、上海证券报 A28	2009 年 8 月 17 日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 C08、上海证券报 C80	2009 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 D004、上海证券报 B9	2009 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	中国证券报 A12、上海证券报 C22	2009 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 A12、上海证券报 20	2009 年 9 月 19 日	www.sse.com.cn
转让控股子公司股权的公告	中国证券报 A12、上海证券报 20	2009 年 9 月 19 日	www.sse.com.cn
关于收到延边朝鲜族自治州中级人民法院传票的公告	中国证券报 C08、上海证券报 B24	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
关于控股股东第四次减持公司股份的公告	中国证券报 C004、上海证券报 14	2009 年 10 月 17 日	www.sse.com.cn
2009 年度业绩预亏公告	中国证券报 D067、上海证券报 B81	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于解除股东股权质押的公告	中国证券报 B01、上海证券报 B75	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B05、上海证券报 B30	2009 年 11 月 10 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 D005、上海证券报 B16	2009 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B05、上海证券报 B8	2009 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的公告	中国证券报 D006、上海证券报 B22	2009 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn
关于股东股权冻结的公告	中国证券报 B08、上海证券报 B16	2009 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 B08、上海证券报 B16	2009 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 D005、上海证券报 B17	2009 年 12 月 3 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 C004、上海证券报 14	2009 年 12 月 5 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司注册会计师徐运生、刘昆审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

中准审字[2010]第 2217 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（以下简称石岘纸业公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2008 年度的利润表、合并利润表，股东权益变动表、合并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而导致的重大错报；（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。

三、审计意见

我们认为，石岘纸业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了石岘纸业公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 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，如财务报表附注十所述，石岘纸业公司截止 2009 年 12 月 31 日，累计未弥补亏损 74,264.12 万元，流动负债高于流动资产 123,935.11 万元，逾期借款 7,116.00 万元，欠付利息 1,981.78 万元，2009 年度归属于母公司所有者的净利润-33,839.78 万元。石岘纸业公司已在财务报表附注十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。

中准会计师事务所

有限公司

中国·北京

中国注册会计师：徐运生

中国注册会计师：刘昆

二〇一〇年四月二十一日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 延边石岘白麓纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		4,774,418.55	14,664,312.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		4,930,000.00	344,469.84
应收账款		13,064,687.47	78,720,565.44
预付款项		27,950,228.45	23,794,063.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		51,005,602.00	52,531,716.62
买入返售金融资产			
存货		129,257,443.13	172,923,857.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		230,982,379.60	342,978,985.58
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,164,439,884.08	1,264,824,307.12
在建工程			2,061,001.42
工程物资			6,775,295.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			12,934.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			913.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,164,439,884.08	1,273,674,452.00
资产总计		1,395,422,263.68	1,616,653,437.58
流动负债:			
短期借款		123,360,000.00	120,660,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		287,200,580.53	236,690,697.11
预收款项		15,676,114.64	7,302,747.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,281,212.75	13,907,198.30
应交税费		7,494,114.21	6,300,394.19
应付利息		19,817,813.63	13,575,791.09
应付股利		412,000.00	512,000.00
其他应付款		917,831,663.68	880,639,093.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		72,260,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,470,333,499.44	1,279,587,920.75
非流动负债：			
长期借款			72,260,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			72,260,000.00
负债合计		1,470,333,499.44	1,351,847,920.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		410,600,000.00	410,600,000.00
资本公积		235,345,893.18	235,345,893.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,784,079.56	21,784,079.56
一般风险准备			
未分配利润		-742,641,208.50	-404,243,430.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-74,911,235.76	263,486,542.16
少数股东权益			1,318,974.67
所有者权益合计		-74,911,235.76	264,805,516.83
负债和所有者权益总计		1,395,422,263.68	1,616,653,437.58

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 延边石岫白麓纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,614,469.30	10,946,333.06
交易性金融资产			
应收票据		4,930,000.00	344,469.84
应收账款		13,064,687.47	78,720,565.44
预付款项		27,950,228.45	23,794,063.66
应收利息			
应收股利			60,375.28
其他应收款		51,005,602.00	54,397,610.45
存货		129,257,443.13	168,758,985.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		228,822,430.35	337,022,402.79
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,980,087.64	11,100,133.40
投资性房地产			
固定资产		1,164,439,884.08	1,264,389,470.19
在建工程			2,061,001.42
工程物资			6,775,295.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,174,419,971.72	1,284,325,900.34
资产总计		1,403,242,402.07	1,621,348,303.13
流动负债:			
短期借款		117,360,000.00	120,660,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		300,003,439.17	242,524,017.86
预收款项		15,676,114.64	7,302,747.04
应付职工薪酬		26,274,932.98	13,889,205.39
应交税费		7,494,113.67	6,398,655.07
应付利息		19,817,813.63	13,575,791.09
应付股利		412,000.00	512,000.00
其他应付款		917,831,663.68	880,525,753.47

一年内到期的非流动 负债		72,260,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,477,130,077.77	1,285,388,169.92
非流动负债：			
长期借款			72,260,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			72,260,000.00
负债合计		1,477,130,077.77	1,357,648,169.92
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		410,600,000.00	410,600,000.00
资本公积		235,345,893.18	235,345,893.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,784,079.56	21,784,079.56
一般风险准备			
未分配利润		-741,617,648.44	-404,029,839.53
所有者权益(或股东权益) 合计		-73,887,675.70	263,700,133.21
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		1,403,242,402.07	1,621,348,303.13

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		445,561,299.74	711,615,011.81
其中: 营业收入		445,561,299.74	711,615,011.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		725,060,777.63	932,172,328.16
其中: 营业成本		630,325,834.96	728,394,050.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,172,825.56	1,292,487.82
销售费用		19,718,339.70	27,051,202.26
管理费用		53,952,476.57	45,157,540.73
财务费用		35,816,917.49	32,900,304.27
资产减值损失		-15,925,616.65	97,376,742.66
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-279,499,477.89	-220,557,316.35
加: 营业外收入		8,170,831.40	77,973,168.30
减: 营业外支出		67,210,231.31	34,171,426.38
其中: 非流动资产处置损失		66,186,602.02	31,811,150.01
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-338,538,877.80	-176,755,574.43
减: 所得税费用		-16,480.62	137,638.47
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-338,522,397.18	-176,893,212.90
归属于母公司所有者的净利润		-338,397,777.92	-177,094,604.00
少数股东损益		-124,619.26	201,391.10
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.8242	-0.4313
(二) 稀释每股收益		-0.8242	-0.4313

七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益 总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		437,596,803.75	694,766,330.72
减: 营业成本		621,824,497.63	712,172,476.76
营业税金及附加		1,025,596.60	1,273,337.84
销售费用		19,718,339.70	27,051,202.26
管理费用		53,557,380.40	44,603,112.02
财务费用		35,791,314.09	32,875,642.19
资产减值损失		-16,091,539.14	97,531,958.01
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		123,058.85	224,012.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-278,105,726.68	-220,517,385.38
加: 营业外收入		7,727,184.74	77,973,168.30
减: 营业外支出		67,209,266.97	34,171,426.38
其中: 非流动资产处置损失		66,186,602.02	31,798,548.22
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-337,587,808.91	-176,715,643.46
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-337,587,808.91	-176,715,643.46
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.8222	-0.4304
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 郑艳民 主管会计工作负责人: 朱海波 会计机构负责人: 李支农

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		422,295,007.57	630,942,805.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			9,836.75
收到其他与经营活动有关的现金		20,074,876.99	699,514,320.25
经营活动现金流入小计		442,369,884.56	1,330,466,962.58
购买商品、接受劳务支付的现金		341,632,298.67	663,949,466.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		46,040,425.76	25,379,272.17
支付的各项税费		15,804,489.00	19,042,605.90
支付其他与经营活动有关的现金		32,825,998.03	453,782,324.47
经营活动现金流出小计		436,303,211.46	1,162,153,669.24
经营活动产生的现金流量净额		6,066,673.10	168,313,293.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,157,438.75	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	2,755,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,162,438.75	2,755,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,199,345.68	1,016,337.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,199,345.68	1,016,337.61
投资活动产生的现金流量净额		-2,036,906.93	1,739,262.39
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,200,000.00	72,260,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		52,200,000.00	72,260,000.00
偿还债务支付的现金		49,500,000.00	220,759,936.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,481,805.37	26,771,946.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		65,981,805.37	247,531,883.15
筹资活动产生的现金流量净额		-13,781,805.37	-175,271,883.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-137,855.24	-1,335,343.91
五、现金及现金等价物净增加额		-9,889,894.44	-6,554,671.33
加：期初现金及现金等价物余额		14,664,312.99	21,218,984.32
六、期末现金及现金等价物余额		4,774,418.55	14,664,312.99

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		398,501,495.28	629,842,805.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,763,792.83	695,226,305.18
经营活动现金流入小计		417,265,288.11	1,325,069,110.76
购买商品、接受劳务支付的现金		201,973,982.98	674,311,943.25
支付给职工以及为职工支付的现金		20,652,130.48	25,238,788.55
支付的各项税费		14,079,783.32	18,682,199.06
支付其他与经营活动有关的现金		177,417,150.32	453,661,298.88
经营活动现金流出小计		414,123,047.10	1,171,894,229.74
经营活动产生的现金流量净额		3,142,241.01	153,174,881.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,243,104.61	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	2,755,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,248,104.61	2,755,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,446.90	862,885.36
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		184,446.90	862,885.36
投资活动产生的现金流量净额		1,063,657.71	1,892,714.64
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,200,000.00	72,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,200,000.00	72,260,000.00
偿还债务支付的现金		49,500,000.00	220,759,936.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,099,907.24	9,044,672.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		58,599,907.24	229,804,608.50
筹资活动产生的现金流量净额		-12,399,907.24	-157,544,608.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-137,855.24	-1,335,343.91
五、现金及现金等价物净增加额		-8,331,863.76	-3,812,356.75
加: 期初现金及现金等价物余额		10,946,333.06	14,758,689.81
六、期末现金及现金等价物余额		2,614,469.30	10,946,333.06

法定代表人: 郑艳民 主管会计工作负责人: 朱海波 会计机构负责人: 李支农

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,243,430.58		1,318,974.67	264,805,516.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,243,430.58		1,318,974.67	264,805,516.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-338,397,777.92		-1,318,974.67	-339,716,752.59
（一）净利润							-338,397,777.92		-124,619.26	-338,522,397.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-338,397,777.92		-124,619.26	-338,522,397.18
（三）所有者投入和减少资本									-1,194,355.41	-1,194,355.41
1. 所有者投入资本									-980,000.00	-980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-214,355.41	-214,355.41
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转										

增资本 (或股本)									
2. 盈余 公积转 增资本 (或股本)									
3. 盈余 公积弥 补亏损									
4. 其他									
(六) 专 项储备									
1. 本期 提取									
2. 本期 使用									
四、本期 期末余 额	410,600,000.00	235,345,893.18		21,784,079.56		-742,641,208.50			-74,911,235.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	410,600,000.00	231,505,893.18			21,784,079.56		-227,148,826.58		1,332,811.73	438,073,957.89
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	410,600,000.00	231,505,893.18			21,784,079.56		-227,148,826.58		1,332,811.73	438,073,957.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,840,000.00					-177,094,604.00		-13,837.06	-173,268,441.06
(一)净利润							-177,094,604.00		201,391.10	-176,893,212.90
(二)其他综合收益		3,840,000.00								3,840,000.00
上述(一)和(二)小计		3,840,000.00					-177,094,604.00		201,391.10	-173,053,212.90
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-215,228.16	-215,228.16
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-215,228.16	-215,228.16
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,243,430.58		1,318,974.67	264,805,516.83

法定代表人: 郑艳民 主管会计工作负责人: 朱海波 会计机构负责人: 李支农

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,029,839.53	263,700,133.21
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,029,839.53	263,700,133.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-337,587,808.91	-337,587,808.91
(一)净利润							-337,587,808.91	-337,587,808.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-337,587,808.91	-337,587,808.91
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-741,617,648.44	-73,887,675.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,600,000.00	231,505,893.18			21,784,079.56		-227,314,196.07	436,575,776.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	410,600,000.00	231,505,893.18			21,784,079.56		-227,314,196.07	436,575,776.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,840,000.00					-176,715,643.46	-172,875,643.46
(一)净利润							-176,715,643.46	-176,715,643.46
(二)其他综合收益		3,840,000.00						3,840,000.00
上述(一)和(二)小计		3,840,000.00					-176,715,643.46	-172,875,643.46
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,029,839.53	263,700,133.21

法定代表人: 郑艳民 主管会计工作负责人: 朱海波 会计机构负责人: 李支农

（三）公司概况

本公司是经吉林省经济体制改革委员会吉改股批[1998]39 号文批准，由石岘造纸厂（现改制为吉林石岘纸业有限责任公司）作为主发起人，联合延边凉水煤矿（现改制为延边凉水煤业有限责任公司）、汪清林业局（现改制为吉林延边林业集团有限公司）、牡丹江市红旗化工厂（现改制为牡丹江市红林化工有限责任公司）、石岘造纸厂三环企业总公司、吉林日报社、延边日报社、长春日报社（现改制为长春日报报业（集团）有限公司）及延边石岘白麓纸业股份有限公司职工持股会于 1998 年 10 月 30 日共同发起成立的。石岘造纸厂（现改制为吉林石岘纸业有限责任公司）以生产销售新闻纸、胶板纸及纸浆为核心的经营性净资产经评估确认后作价 11300 万元投入本公司，其余发起人以现金形式投入 4500 万元，各发起人投入的净资产共为 15800 万元。经吉林省国有资产管理局吉国资企函[1998]44 号文批准，上述净资产按 1:1 的比例折为 15800 万股，其中石岘造纸厂以经营性净资产 11300 万元折为国家股 11300 万股。

2000 年 8 月，经 2000 年第一次临时股东大会决议通过，并经延边朝鲜族自治州人民政府延州政函（2000）245 号文件以及吉林省经济贸易委员会吉经贸企字（2000）588 号文件批准，公司回购职工持股会持有的 3770 万股股份并予以注销，公司股本变更为 12030 万元。另根据吉林省财政厅《关于延边石岘白麓纸业股份有限公司国有股股权变更有关问题的批复》（吉财国资函[2000]204 号），本公司的 11300 万股国家股变更为国有法人股，由石岘造纸厂（现改制为吉林石岘纸业有限责任公司）持有。

根据 2001 年 11 月 20 日延边凉水煤业有限责任公司（原延边凉水煤矿）与吉林石岘纸业有限责任公司（原石岘造纸厂）签署的《股份转让协议》，延边凉水煤业有限责任公司（原延边凉水煤矿）将其持有的本公司法人股 300 万股转让给吉林石岘纸业有限责任公司（原石岘造纸厂）；根据协议并经吉林省财政厅《关于转让延边石岘白麓纸业股份有限公司国有股股权的批复》（吉财企二[2001]2366 号），同意吉林石岘纸业有限责任公司（原石岘造纸厂）将其持有的本公司国有法人股中的 4740 万股分别转让给中国信达资产管理公司 2530 万股、中国华融资产管理公司 1374 万股、中国东方资产管理公司 836 万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]94 号文核准，本公司于 2003 年 8 月 20 日以全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会公开发行人民币普通股股票 50,000,000 股。

公司 2007 年 3 月完成了股权分置改革以及根据 2006 年度利润分配方案，总股本由 17,030 万股增为 41,060 万股。

公司在吉林省工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照注册号为：

22240000005285。

注册地址：吉林省图们市石岘镇。

注册资本：肆亿壹仟零陆拾万元。

公司经营范围：新闻纸、胶版纸、商品木浆、箱板纸、茶板纸、复印纸、卫生纸、少数民族文字印刷品（凭相关批件开展经营）、粘合剂、无铬木素、铬木素、铁铬盐等木素磺酸盐系列产品，造纸助剂、化工助剂等化工产品（不含危险化学品和监控化学品）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）、经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

公司编制的财务报表符合公司会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

A、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，

参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

7、现金及现金等价物的确定标准：

公司现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短（不超过 3 个月）、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。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

A、外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用；

B、以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额；

C、以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积；

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 公司取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 公司金融资产初始确认时，按照公允价值计量。按照以下方法对金融资产进行后续计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；

C、应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

D、可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

(3) 公司金融负债主要为生产经营中形成的债务，按其公允价值和相关交易费用之和进行初始计量，采用摊余成本进行后续计量。

(4) 公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价。

(5) 公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(6) 公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。

(7) 公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

10、应收款项：

(1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%
计提坏账准备的说明	对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回可能性不大的（如：债务单	

位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据的，全额计提坏账准备

11、存货：

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。原材料采用计划成本计价，月末一次结转材料成本差异；产成品按实际成本计价并按加权平均法结转成本；低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

A、确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

B、存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品：一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

B、非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、后续计量：①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及投资企业对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，公司采用成本法核算；②投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

B、损益确认方法：①采用成本法核算的长期股权投资于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益，投资收益的确认仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额；②采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益。上述净损益应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并考虑以下因素，对被投资单位的净利润进行调整后确认：投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销；投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共同的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不构成控制或其他一方共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司对长期股权投资的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面价值。当有迹象表明长期股权投资可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项长期股权投资计提减值准备。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-55	5	4.75-1.73
机器设备	10-25	5	9.50-3.80
电子设备	8-12	5	11.88-7.92
运输设备	6-12	5	15.83-7.92
办公设备	6-18	5	15.83-5.28
工艺管线	15-28	5	6.33-3.39

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对固定资产的账面价值定期进行审阅, 以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明固定资产可能发生减值时, 对其进行减值测试。如果出现减值情况, 即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项固定资产计提减值准备。

14、在建工程:

(1) 公司在建工程的核算范围包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

(2) 在建工程在已达到预定可使用状态时, 转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对在建工程的账面价值定期进行审阅, 以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明在建工程可能发生减值时, 对其进行减值测试。如果出现减值情况, 即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项在建工程计提减值准备。

15、借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则: 公司发生的借款费用在同时具备 A、资产支出已经发生; B、借款费用已经发生; C、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时, 借款费用予以资本化。

(2) 借款费用资本化的期间: 在同时满足上述三个条件时予以资本化, 当所购建或者

生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

16、无形资产：

(1) 公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

17、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

A、以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

①授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；

B、以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

①授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

18、收入：

(1)销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

C、收入的金额能够可靠地计量；

D、相关的经济利益很可能流入企业；

E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认:

A、在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠计量的,应当采用完工百分比法确认提供劳务收入;

B、在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠计量的,如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿,则按照已经发生的劳务成本确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,则将劳务成本记入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 资产(资金)使用费收入在下列条件均能满足时按合同约定的时间和方法确认:

A、与交易相关的经济利益能够流入企业;

B、收入的金额能够可靠地计量。

(4) 完工进度的确认方法以及让渡资产使用权收入确认的依据

公司根据发生的具体经济业务,采用能够反映经济业务合同实质或业务流程的方法确定。

19、政府补助:

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债:

公司所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产的确认以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

22、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入及增值税应税劳务收入的17%计算销项税额,并扣除进项税额后的差额计缴	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%

2、税收优惠及批文

A、公司地处吉林省延边朝鲜族自治州,根据国务院西部地区开发领导小组办公室国西办综[2001]10号文,同意吉林省延边朝鲜族自治州享受西部开发的某些政策。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2001]202号文《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》,公司在2001年至2010年期间,减按15%的税率征收企业所得税;根据国发[2007]39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及财税[2008]21号《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》,公司2009年度仍减按15%的税率征收企业所得税,公司本期没有应纳税所得额。

B、子公司图们市双麓废旧物资回收有限责任公司按25%的税率计缴企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
图们市双麓废旧物资回收有限责任公司	全资子公司	图们市	有限责任	10,000,000	废旧物资回收,汽车配件。	9,980,087.64	9,980,087.64	100					

2、合并范围发生变更的说明

2009 年 9 月 18 日本公司与牡丹江红林化工有限责任公司（以下简称“红林化工”）签署《股权转让合同》，将持有的控股子公司牡丹江市红石化工有限责任公司 51%的股权全部转让给红林化工。本次股权转让后，牡丹江市红石化工有限责任公司不再纳入公司合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
牡丹江市红石化工有限责任公司	2,437,460.02	-254,325.04

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	28,232.78	/	/	56,196.28
银行存款:	/	/	4,746,185.77	/	/	11,022,116.71
美元	339,858.41	6.8282	2,320,621.19	883,606.64	6.8346	6,039,097.95
欧元	1.96	9.7971	19.20	3.73	9.6590	36.03
其他货币资金:	/	/		/	/	3,586,000.00
合计	/	/	4,774,418.55	/	/	14,664,312.99

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,930,000.00	344,469.84
合计	4,930,000.00	344,469.84

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	18,854,565.94	100	5,789,878.47	100	87,523,792.46	100	8,803,227.02	100
合计	18,854,565.94	/	5,789,878.47	/	87,523,792.46	/	8,803,227.02	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	594,343.92	3.15	29,717.20	63,352,634.02	72.39	3,167,631.70
1 至 2 年	3,835,197.40	20.34	383,519.74	9,847,747.81	11.25	984,774.78
2 至 3 年	3,983,477.45	21.13	597,521.62	2,924,891.32	3.34	438,733.70
3 至 4 年	535,048.50	2.84	107,009.70	1,461,295.61	1.67	292,259.12
4 至 5 年	1,405,695.61	7.45	421,708.68	5,243,920.66	5.99	1,573,176.20
5 年以上	8,500,803.06	45.09	4,250,401.53	4,693,303.04	5.36	2,346,651.52
合计	18,854,565.94	100	5,789,878.47	87,523,792.46	100	8,803,227.02

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
吉林省新闻出版物资供应管理站	非关联方	6,756,999.70	1-3 年	35.84
辽宁省广播电视报社	非关联方	3,296,962.95	5 年以上	17.49
长春日报社	非关联方	1,885,639.82	5 年以上	10.00
大连日报社	非关联方	1,748,191.80	5 年以上	9.27
沈阳市文汇纸业有限公司	非关联方	886,791.43	4-5 年	4.70
合计	/	14,574,585.70	/	77.30

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	64,094,384.59	100	13,088,782.59	100	62,074,905.95	100	9,543,189.33	100
合计	64,094,384.59	/	13,088,782.59	/	62,074,905.95	/	9,543,189.33	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,970,761.78	3.08	98,538.09	1,241,835.87	2.00	62,091.79
1 至 2 年	521,965.82	0.81	56,702.88	130,637.00	0.21	13,063.70
2 至 3 年	446,507.00	0.70	67,249.76	55,440,088.92	89.31	8,316,013.34
3 至 4 年	55,848,453.42	87.13	11,169,325.74	4,669,253.31	7.52	933,850.66
4 至 5 年	4,730,279.06	7.38	1,400,775.99	391,877.94	0.63	117,563.38
5 年以上	576,417.51	0.90	296,190.13	201,212.91	0.33	100,606.46
合计	64,094,384.59	100	13,088,782.59	62,074,905.95	100	9,543,189.33

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海宏远物流有限公司	非关联方	36,699,713.05	3-5 年	57.26
上海中机能源有限公司	非关联方	23,409,468.98	3-4 年	36.52
延边供电公司大户营销处	非关联方	627,718.88	1 年以内	0.99
四川久远银海软件有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.78
西安造纸机械厂	非关联方	406,700.00	3-4 年	0.63
合计	/	61,643,600.91	/	96.18

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,576,906.66	62.89	12,842,675.59	53.97
1 至 2 年	3,578,508.64	12.80	4,703,691.89	19.77
2 至 3 年	3,922,690.89	14.03	3,576,094.52	15.03
3 年以上	2,872,122.26	10.28	2,671,601.66	11.23
合计	27,950,228.45	100	23,794,063.66	100

期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
加拿大森林公司	非关联方	4,924,917.52	1 年以内	
美国潜力工业股份有限公司	非关联方	3,173,093.09	1 年以内	
中国外运辽宁有限公司	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	
美国耀阳企业公司	非关联方	1,886,651.44	1 年以内	
吉林天宇建设集团股份有限公司	非关联方	1,502,077.85	1-2 年	
合计	/	13,486,739.90	/	/

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,861,533.74	15,912,592.55	77,948,941.19	106,971,183.34	15,912,592.55	91,058,590.79
在产品	1,162,377.38		1,162,377.38	61,320.56		61,320.56
库存商品	79,840,245.35	29,694,120.79	50,146,124.56	128,033,690.50	46,229,744.82	81,803,945.68
合计	174,864,156.47	45,606,713.34	129,257,443.13	235,066,194.40	62,142,337.37	172,923,857.03

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	15,912,592.55				15,912,592.55
库存商品	46,229,744.82			16,535,624.03	29,694,120.79
合计	62,142,337.37			16,535,624.03	45,606,713.34

7、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,823,121,589.90	57,757,545.09	142,706,137.39	1,738,172,997.60
其中：房屋及建筑物	324,198,463.49	21,115,229.51	20,924,183.78	324,389,509.22
机器设备	1,205,436,098.12	25,525,900.40	68,698,836.08	1,162,263,162.44
运输工具	11,396,979.17	6,678,312.87	4,925,751.25	13,149,540.79
工艺管线	118,909,878.98	1,295,829.27	41,498,433.53	78,707,274.72
仪器仪表电器	163,180,170.14	3,142,273.04	6,658,932.75	159,663,510.43
二、累计折旧合计：	514,961,948.36	89,998,919.70	73,772,737.96	531,188,130.10
其中：房屋及建筑物	98,390,356.69	9,284,926.26	6,921,074.35	100,754,208.60
机器设备	323,844,589.14	64,039,914.97	44,559,213.74	343,325,290.37
运输工具	4,008,804.33	1,570,811.54	1,264,385.17	4,315,230.70
工艺管线	39,539,124.12	5,045,582.45	16,783,402.00	27,801,304.57
仪器仪表电器	49,179,074.08	10,057,684.48	4,244,662.70	54,992,095.86
三、固定资产账面净值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
四、减值准备合计	43,335,334.42		790,351.00	42,544,983.42
其中：房屋及建筑物	2,661,621.37			2,661,621.37
机器设备	39,559,224.39		688,701.00	38,870,523.39
运输工具				
工艺管线	797,335.66		11,832.00	785,503.66
仪器仪表电器	317,153.00		89,818.00	227,335.00
五、固定资产账面价值合计	1,264,824,307.12			1,164,439,884.08
其中：房屋及建筑物	223,146,485.43			220,973,679.25
机器设备	842,032,284.59			780,067,348.68
运输工具	7,388,174.84			8,834,310.09
工艺管线	78,573,419.20			50,120,466.49
仪器仪表电器	113,683,943.06			104,444,079.57

(1) 本期新增固定资产中由在建工程完工转入的金额为 4,914,760.54 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司以固定资产净值 9,254,709.29 元对交通银行延边分行借款 4146 万元提供抵押担保；以固定资产净值 75,736,552.19 元对上海浦东发展银行温州支行借款 2900 万元提供抵押担保（该贷款至 2008 年 12 月 31 日已归还，但相关抵押物登记证及设定他项权利的房屋产权证尚未注销）；以固定资产净值 251,642,266.10 元对中国工商银行延边分行借款 7590 万元提供抵押担保。

8、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,346,416.35	610,007.38		77,762.67	18,878,661.06
二、存货跌价准备	62,142,337.37	9,400,000.00	25,935,624.03		45,606,713.34

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	43,335,334.42			790,351.00	42,544,983.42
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	123,824,088.14	10,010,007.38	25,935,624.03	868,113.67	107,030,357.82

9、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	75,900,000.00	79,200,000.00
保证借款	6,000,000.00	
保证、抵押借款	41,460,000.00	41,460,000.00
合计	123,360,000.00	120,660,000.00

短期借款期末中 7116 万元已经逾期。

10、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

11、预收账款：

期末余额	期初余额
15,676,114.64	7,302,747.04

(1) 期末余额中欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项以及关联方款项详见附注六：关联方关系及其交易。

(2) 因公司本期销售政策改变，采用先收款后发货的方式，因此预收款项余额期末较期初增加，款项为预收的货款。

(3) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

12、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		35,376,052.24	35,372,035.51	4,016.73
二、职工福利费		609,108.60	609,108.60	
三、社会保险费	11,805,746.91	17,609,149.73	13,486,573.98	15,928,322.66
基本养老保险费	11,686,704.74	12,788,822.60	9,404,778.37	15,070,748.97

失业保险费	119,042.17	1,076,354.76	617,094.23	578,302.70
医疗保险费		3,065,043.37	2,785,772.38	279,270.99
工伤保险费		678,929.00	678,929.00	
四、住房公积金		12,812,100.34	4,148,799.15	8,663,301.19
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	2,101,451.39	313,218.88	729,098.10	1,685,572.17
合计	13,907,198.30	66,719,629.79	54,345,615.34	26,281,212.75

13、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,497,431.96	7,389,158.42
企业所得税	-1,180,457.54	-1,180,343.47
个人所得税	19,275.36	-976.95
城市维护建设税	41,373.60	534.77
印花税		33.89
房产税	91,666.67	91,666.67
教育费附加	24,824.16	320.86
合计	7,494,114.21	6,300,394.19

14、应付利息

期末余额	期初余额
19,817,813.63	13,575,791.09

15、其他应付款

期末余额	期初余额
917,831,663.68	880,639,093.02

期末余额中欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位以及应付关联方款项详见附注六：关联方关系及其交易。

16、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	72,260,000.00	
合计	72,260,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	72,260,000.00	
合计	72,260,000.00	

17、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	410,600,000.00						410,600,000.00

18、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	235,345,893.18			235,345,893.18
合计	235,345,893.18			235,345,893.18

19、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,784,079.56			21,784,079.56
合计	21,784,079.56			21,784,079.56

20、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-404,243,430.58	/
调整后 年初未分配利润	-404,243,430.58	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-338,397,777.92	/
期末未分配利润	-742,641,208.50	/

21、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	440,223,345.52	681,341,649.50
其他业务收入	5,337,954.22	30,273,362.31
营业成本	630,325,834.96	728,394,050.42

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浆纸产品	401,549,684.54	586,467,880.49	602,877,946.22	626,994,526.99
化工产品	38,673,660.98	38,553,248.08	78,463,703.28	62,520,263.77
废旧物资	6,505,459.43	7,216,575.01	96,941,721.29	97,287,310.41
内部抵消	-6,505,459.43	-6,505,459.43	-96,941,721.29	-96,941,721.29
合计	440,223,345.52	625,732,244.15	681,341,649.50	689,860,379.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浆纸产品	401,549,684.54	586,467,880.49	602,877,946.22	626,994,526.99
化工产品	38,673,660.98	38,553,248.08	78,463,703.28	62,520,263.77
废旧物资	6,505,459.43	7,216,575.01	96,941,721.29	97,287,310.41
内部抵消	-6,505,459.43	-6,505,459.43	-96,941,721.29	-96,941,721.29
合计	440,223,345.52	625,732,244.15	681,341,649.50	689,860,379.88

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
延边石岘白麓纸业销售有限公司	286,850,209.10	64.38
北京汇林纸业有限公司	7,937,575.40	1.78
鸡西市新北能煤炭销售有限公司	7,784,166.68	1.75
今晚报业(天津)贸易有限公司	7,402,525.52	1.66
北京青年报现代物流有限公司	5,059,085.12	1.13
合计	315,033,561.82	70.70

本期营业收入较上期减少了 37%，主要是新闻纸销量减少及价格降低所致。

22、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	733,683.63	809,241.15	应缴流转税额
教育费附加	439,141.93	483,246.67	应缴流转税额
合计	1,172,825.56	1,292,487.82	/

23、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	610,007.38	6,267,367.34
二、存货跌价损失	-16,535,624.03	47,774,040.90
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		43,335,334.42
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-15,925,616.65	97,376,742.66

24、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	420,788.35	2,471,133.07
债务重组利得	985,596.50	73,291,399.51
接受捐赠	496,370.00	
政府补助	5,981,461.75	2,000,000.00
罚款收入	33,170.00	58,087.93
其它	253,444.80	152,547.79
合计	8,170,831.40	77,973,168.30

政府补助包括：

(1) 2009 年 10 月 12 日收到了延边朝鲜族自治州财政局拨付的技术改造资金 400,000.00 元，用于工艺循环水及废水回收技改工程。

(2) 2009 年 10 月 15 日和 2009 年 12 月 8 日收到延边朝鲜族自治州人力资源保障局补助的 4,281,461.75 元资金，用于支付本企业拖欠的员工债务。

(3)2009 年 12 月 23 日收到延边朝鲜族自治州财政局拨付的环境保护专项基金 1,300,000.00 元，用于废水治理工程。

25、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	66,186,602.02	31,768,913.02
其中：固定资产处置损失	66,186,602.02	31,768,913.02
防洪基金	694,766.28	654,815.40
罚款支出		2,621.50
滞纳金、违约金支出	59,249.17	62,343.78
处置在建工程净损失		29,635.20
其它	269,613.84	1,653,097.48
合计	67,210,231.31	34,171,426.38

营业外支出本期较上期增加 97%，主要由于公司产品结果调整等原因，对无法继续使用及改造切无处置价值的固定资产报废处理所致。

26、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		123,904.72
递延所得税费用	-16,480.62	13,733.75
合计	-16,480.62	137,638.47

27、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2009 年度发行在外的普通股加权平均数计算过程

S0=410,600,000 股，为公司年初发行在外的普通股总数

S1=0 股，为公司 2009 年度因公积金转增股本增加的股份数

S=410,600,000 股

※2、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

28、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目：

项 目	金 额
收敦化市金城实业有限责任公司往来款	6,000,000.00
收牡丹江红林化工有限责任公司暂借款	4,000,000.00
收王丁勇保证金	3,865,800.00
收延边州财政局环境污染治理资金	1,300,000.00
收保险赔款	784,781.33
收捐款、赞助款	491,370.00
收延边州财政局技术改造资金	400,000.00
小 计	16,841,951.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目：

项 目	金 额
吉林石岘纸业有限责任公司	13,725,669.76
销售费用	3,660,641.04
管理费用	5,873,201.37
代付内退职工工资	8,776,891.85
小 计	32,036,404.02

29、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-338,522,397.18	-176,893,212.90
加：资产减值准备	-15,925,616.65	97,376,742.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,998,919.70	83,337,152.51
无形资产摊销	1,315.38	219.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-420,788.35	-708,935.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,186,602.02	30,036,351.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	35,232,782.70	33,575,743.37
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,480.62	13,733.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,419,379.57	-73,052,977.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,851,496.89	19,222,252.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,031,702.98	155,406,224.72
其他	4,229,756.66	
经营活动产生的现金流量净额	6,066,673.10	168,313,293.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况:		
现金的期末余额	4,774,418.55	14,664,312.99
减: 现金的期初余额	14,664,312.99	21,218,984.32
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	-9,889,894.44	-6,554,671.33

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,243,104.61	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	85,665.86	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-85,665.86	
4. 处置子公司的净资产	2,437,460.02	
流动资产	2,126,678.14	
非流动资产	462,169.42	
流动负债	151,387.54	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	4,774,418.55	14,664,312.99
其中: 库存现金	28,232.78	56,196.28
可随时用于支付的银行存款	4,746,185.77	11,022,116.71
可随时用于支付的其他货币资金		3,586,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,774,418.55	14,664,312.99

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
吉林石岘纸业有限责任公司	有限责任公司	图们市	于敏	有限责任	28,764.2	23.03	23.03	延边国有资产经营总公司	12633723-1

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
图们市双麓废旧物资回收有限责任公司	有限责任公司	图们市	郑艳民	有限责任	1,000	100	100	73334493-5

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
延边石岫白麓纸业销售有限公司	其他	68264323-X
敦化市金城实业有限责任公司	其他	72677080-5
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	其他	82393956-1
中国华融资产管理公司	其他	71092557-7
中国东方资产管理公司	其他	71092545-4

上述公司都与本企业不存在控制关系,延边石岫白麓纸业销售有限公司与本企业同一母公司;敦化市金城实业有限责任公司是母公司吉林石岫纸业有限责任公司的股东;其余三家公司是本企业的股东并派有董事。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林石岫纸业有限责任公司	购买商品		市场价格	1,668,908.57	0.51	5,627,725.60	0.93
延边石岫白麓纸业销售有限公司	销售商品	产品销售	市场价格	286,850,209.10	65.56		
吉林石岫纸业有限责任公司	销售商品	材料、废液、水电汽销售	市场价格	1,878,699.49	0.42	20,501,369.99	2.95

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林石岫纸业有限责任公司	收购资产	收购	评估净值	44,812,021.89	100		

(3) 其他交易事项

项目	本期金额	上期金额
化工分厂租赁费	1,060,828.60	3,916,183.15

5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
预收账款	吉林石岘纸业有限责任公司	299,285.20			
预收账款	延边石岘白麓纸业销售有限公司	11,505,835.15			
其他应付款	吉林石岘纸业有限责任公司	69,126,338,661		680,466,877.77	
其他应付款	延边石岘白麓纸业销售有限公司	234,771.98			
其他应付款	延边国有资产经营总公司	98,900,000.00		9,890,000.00	
其他应付款	敦化市金城实业有限责任公司	6,000,000.00			

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

截止 2009 年 12 月 31 日，公司以固定资产净值 9,254,709.29 元对交通银行延边分行借款 4146 万元提供抵押担保；以固定资产净值 251,642,266.10 元对中国工商银行延边分行借款 7590 万元提供抵押担保。公司短期借款中逾期借款 7116 万元，其中：交通银行延边分行借款逾期 4146 万元，中国工商银行延边分行借款逾期 2970 万元，相关抵押资产存在如附注九（二）所述的处置风险。

除上述事项外，截至财务报表日，无影响本公司财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 资产负债表日后事项：

(1)截至本财务报表签发日，短期借款中的逾期贷款尚未偿还；

(2)公司于 2010 年 1 月 28 日，收到延边朝鲜族自治州中级人民法院（以下简称“州中院”）民事判决书，州中院对本公司、中竹纸业集团有限公司、中产经营投资有限公司及雅安中竹纸业有限公司交行借款合同纠纷一案，进行了判决，判决表示：

1、判令被告本公司于本判决生效之日起十日内向原告交通银行股份有限公司延边分行偿还借款本金 41,460,000.00 元及利息 11,771,062.26 元（截止 2009 年 7 月 21 日，此后的利息按双方在借款合同中的约定计算至生效判决确定的给付之日止）；

2、判令原告交通银行股份有限公司延边分行对编号为延交 0105ZD0100 《最高额抵押合同》项下的抵押物享有优先受偿权；

3、判令被告中竹纸业集团有限公司、中产经投资有限公司及雅安中竹纸业有限责任公司分别在其担保的最高债权额 43,400,000.00 元之内对被告本公司所负债务承担连带保证责任；

4、判令案件受理费 307,955.00 元、保全费 5,000.00 元、公告费 780.00 元，由被告本公司负担。

(3)2010 年 4 月 12 日经公司第四届十三次董事会决议，公司为延边石岘白麓纸业销售有限公司(为公司同一母公司下的关联单位)在中国农业银行图们市支行的综合授信提供金额合计不超过 4000 万元担保，担保期限为一年；担保性质为抵押担保，担保物为公司 8 号纸机、化工一分厂、400T 脱墨、供污水处理厂及储运部等固定资产。该决议须提交股东大会批准。

(十三) 其他重要事项：

1、其他

截至 2009 年 12 月 31 日，公司累计未弥补亏损-742,641,208.50 元，流动负债高于流动资产 1,239,351,119.84 元，逾期银行借款 71,160,000.00 元，欠付利息 19,817,813.63 元；公司 2009 年末归属于母公司股东权益合计-74,911,235.76 元，2009 年度归属母公司所有者的净利润-338,397,777.92 元。根据上述情况公司将采取以下措施改善公司 2010 年的经营环境：

(1)取得主要债权人控股股东及其关联方的支持，使资金优先保证生产经营资金需要，缓解公司偿债压力，同时在公司资金出现临时周转困难的情况下，提供必要的资金支持；

(2)公司管理层也将对现有的经营业务加大管理、整合，继续利用现有资源，进行设备转产改造，优化产品结构，增加化纤浆和木质素产品的产能、开发化工系列新产品，降低对单一产品的依赖性，化解市场风险。从而使公司迈上可持续发展的道路，最大限度维护公司及广大投资者的切身利益；

(3)与债权银行化解债务风险，积极与金融机构保持良好的信誉关系，巩固、拓宽融资渠道。同时对逾期借款积极寻求债务重组，以较小成本化解债务风险；

(4)继续加强内部管理，有效控制费用开支，加大货款的回款力度，减少存货周转周期，最大限度加大资金使用效率，促使资金良性循环；

(5)保持与供应商的良好关系，充分利用商业信用，提高资金使用效率；

(6)结合国务院批准的中国图们江区域合作开发规划纲要——以长吉图为开发开放先导区的国家政策导向，认真谋划符合节能减排、老少边穷扶持等政策项目，争取国家及地方政府的政策和资金扶持，为企业发展后劲创造条件。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	18,854,565.94	100	5,789,878.47	100	87,523,792.46	100	8,803,227.02	100
合计	18,854,565.94	/	5,789,878.47	/	87,523,792.46	/	8,803,227.02	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	594,343.92	3.15	29,717.20	63,352,634.02	72.39	3,167,631.70
1 至 2 年	3,835,197.40	20.34	383,519.74	9,847,747.81	11.25	984,774.78
2 至 3 年	3,983,477.45	21.13	597,521.62	2,924,891.32	3.34	438,733.70
3 至 4 年	535,048.50	2.84	107,009.70	1,461,295.61	1.67	292,259.12
4 至 5 年	1,405,695.61	7.45	421,708.68	5,243,920.66	5.99	1,573,176.20
5 年以上	8,500,803.06	45.09	4,250,401.53	4,693,303.04	5.36	2,346,651.52
合计	18,854,565.94	100	5,789,878.47	87,523,792.46	100	8,803,227.02

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	64,094,384.59	100	13,088,782.59	100	64,037,145.75	100	9,639,535.30	100
合计	64,094,384.59	/	13,088,782.59	/	64,037,145.75	/	9,639,535.30	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,970,761.78	3.08	98,538.09	3,239,235.87	5.06	161,961.79
1 至 2 年	521,965.82	0.81	56,702.88	95,637.00	0.15	9,563.70
2 至 3 年	446,507.00	0.70	67,249.76	55,439,928.72	86.58	8,315,989.31

3 至 4 年	55,848,453.42	87.13	11,169,325.74	4,669,253.31	7.29	933,850.66
4 至 5 年	4,730,279.06	7.38	1,400,775.99	391,877.94	0.61	117,563.38
5 年以上	576,417.51	0.90	296,190.13	201,212.91	0.31	100,606.46
合计	64,094,384.59	100	13,088,782.59	64,037,145.75	100	9,639,535.30

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
图们市双麓废旧物资回收有限责任公司	9,980,087.64	9,980,087.64		9,980,087.64			100	100
牡丹江市红石化工有限责任公司	1,120,045.76	1,120,045.76	1,120,045.76					

2009 年 9 月 18 日, 公司第四届董事会第十次会议审议通过了, 公司转让控股子公司牡丹江市红石化工有限责任公司股权的议案, 详见 2009 年 9 月 19 日的中国证券报及上海证券报。

4、营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	432,909,849.35	664,492,968.41
其他业务收入	4,686,954.40	30,273,362.31
营业成本	621,824,497.63	712,172,476.76

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸行业	401,549,684.54	586,467,880.49	602,877,946.22	626,994,526.99
化工行业	31,360,164.81	31,414,026.15	61,615,022.19	46,644,279.23
合计	432,909,849.35	617,881,906.64	664,492,968.41	673,638,806.22

(3) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浆纸产品	401,549,684.54	586,467,880.49	602,877,946.22	626,994,526.99
化工产品	31,360,164.81	31,414,026.15	61,615,022.19	46,644,279.23
合计	432,909,849.35	617,881,906.64	664,492,968.41	673,638,806.22

5、投资收益:

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	123,058.85	224,012.98
合计	123,058.85	224,012.98

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-337,587,808.91	-176,715,643.46
加：资产减值准备	-16,091,539.14	97,531,958.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,958,179.00	83,261,039.19
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-420,788.35	-708,935.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,186,602.02	30,036,351.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	35,232,782.70	33,575,743.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-123,058.85	-224,012.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	56,037,165.96	-72,259,536.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,678,342.80	13,282,974.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,042,607.12	145,394,943.24
其他	4,229,756.66	
经营活动产生的现金流量净额	3,142,241.01	153,174,881.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	2,614,469.30	10,946,333.06
减：现金的期初余额	10,946,333.06	14,758,689.81
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	-8,331,863.76	-3,812,356.75

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-65,765,813.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,981,461.75
债务重组损益	985,596.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-240,644.49
合计	-59,039,399.91

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-358.90	-0.8242	-0.8242
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-296.28	-0.6804	-0.6804

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：郑艳民

延边石岘白麓纸业股份有限公司

2010 年 4 月 21 日