

延边石岫白麓纸业股份有限公司

600462

2012 年第三季度报告

目 录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§1 重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 公司第三季度财务报告未经审计。
- 1.4 公司负责人郑艳民、主管会计工作负责人朱海波及会计机构负责人（会计主管人员）李支农声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(元)	671,422,044.69	607,737,111.81	10.48
所有者权益(或股东权益)(元)	-860,314,895.10	-827,738,957.09	不适用
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-2.095	-2.016	不适用
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-8,052,804.36		-177.37
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0196		-178.4
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-13,271,021.21	-32,575,938.01	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.079	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.128	-0.0789	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.03	-0.079	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.0154	-0.0386	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.0154	-0.0384	不适用

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-57,614.54
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	650,000.00
债务重组损益	-392,760.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,504.29
合计	198,120.21

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		25,472
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
吉林石岘纸业有限责任公司	46,461,900	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
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	11,928,580	人民币普通股
郑建如	4,127,000	人民币普通股
石文君	2,634,169	人民币普通股
吕桂香	2,331,630	人民币普通股
王明惠	1,988,384	人民币普通股
郁杨	1,600,000	人民币普通股
惠岱	1,436,700	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

- (1) 货币资金比年初增加 46373.14%，主要是收到重组方支付的部分受让股份款所致；
- (2) 应收票据比年初增加 996.38%，主要是回款中票据结算增加所致；
- (3) 应收账款比年初增加 88.09%，主要是部分销售货款未收回所致；
- (4) 其它应收款比年初减少 83.99%，主要是部分其它应收款减少所致；
- (5) 预付账款比年初增加 123.25%，主要是预付货款所致；
- (6) 在建工程比年初增加 459.90%，主要是本期技术改造项目投入增加所致；
- (7) 其他非流动负债比年初增加 40.50%，主要是本期收到政府财政项目补贴所致；
- (8) 管理费用比上年同期减少 44.75%，主要是去年新闻纸生产系统资产提取减值准备，停机损失减少所致；
- (9) 财务费用比上年同期减少 99.02%，主要是因进入破产重整程序，银行借款不计提利息所致；
- (10) 营业税金及附加比上年同期减少 58.27%，主要是同比少交增值税所致；
- (11) 营业外收入比上年同期减少 87.49%，主要是本期没有债务重组收入所致；
- (12) 营业外支出比上年同期减少 91.04%，主要是本期没有处理固定资产净损失所致；
- (13) 收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 267.85%，主要是本期临时借款增加所致；
- (14) 支付的其它与经营活动有关的现金比上年同期增加 76.62%，主要是本期公司进入重整程序后，费用支出增加所致；
- (15) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金上年同期减少 62.10%，主要是本期技术改造支出比上年减少所致；
- (16) 吸收投资所收到的现金比上年同期增加 5000 万元，主要是收到重组方支付的部分受让股份款所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

中准会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告进行了审计，为公司出具了无法表示意见的审计报告，现将有关事项说明如下：

1、截至 2011 年 12 月 31 日，公司累计未弥补亏损-1,495,468,929.83 元，流动负债高于流动资产 1,306,691,445.45 元，逾期银行借款 194,720,000.00 元；2011 年末归属于母公司股东权益合计-827,738,957.09 元，2011 年度归属母公司所有者的净利润-760,228,234.81 元；因不能偿还到期债务，经债权人鸡西市新北能煤炭销售有限公司申请，由吉林省延边朝鲜族自治州中级人民法院依据

(2011)延中民三破字第 1 号《民事裁定书》，于 2011 年 12 月 30 日裁定石岫纸业公司进行重整。截止审计报告日，重整计划尚未拟定完毕，部分生产设备处于停用状态，我们无法判断石岫纸业公司继续按持续经营假设编制的财务报表是否适当。

2、石岫纸业公司处于重整进程中，往来款项及或有事项处在申报核查过程中，截止审计报告日，我们无法判断石岫纸业公司往来款项及或有事项的账面金额与重整最终审查确认的金额是否存在重大差异。

由于上述事项可能产生的影响非常重大和广泛，我们无法对石岫纸业公司财务报表发表意见。

公司董事会认为：

(1)公司破产重整工作正在积极推进，公司将抓住机遇，积极配合法院推进重整，摆脱财务困境。

(2)2012 年 8 月 1 日，管理人向延边中院提交了《关于批准延边石岫纸业白麓纸业股份有限公司重整计划的申请》。延边中院于 2012 年 8 月 3 日作出(2011)延中民三破字第 1-2 号《民事裁定书》，裁定如下：

(一)批准《延边石岫白麓纸业股份有限公司重整计划》；

(二)终止延边石岫白麓纸业股份有限公司重整程序。

目前，公司在管理人的监督和延边中院的协助下，正在办理划转、处置股东调减股份及资本公积金转增股份等相关事宜。截至本报告日，公司已经完成在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开设破产企业财产处置专户工作并提交了相关文件。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2011 年度、2012 年中期亏损，所以公司未进行利润分配。

延边石岫白麓纸业股份有限公司

法定代表人:郑艳民

2012 年 10 月 27 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2012 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	37,140,491.55	79,918.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	27,332,762.50	2,493,000.00
应收账款	19,218,698.33	10,217,708.44
预付款项	19,936,768.74	8,930,146.79
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	1,552,245.28	9,695,838.97
买入返售金融资产		
存货	85,370,598.58	89,304,906.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,355,907.22	2,499,831.08
流动资产合计	192,907,472.20	123,221,349.72
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	447,975,393.88	469,154,348.54
在建工程	18,474,787.39	3,299,681.30
工程物资		
固定资产清理	12,064,391.22	12,061,732.25
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	478,514,572.49	484,515,762.09
资产总计	671,422,044.69	607,737,111.81
流动负债：		
短期借款	194,720,000.00	194,720,000.00

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	245,193,267.06	233,891,520.66
预收款项	84,846,851.31	75,906,448.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,958,708.04	22,512,272.67
应交税费	8,235,370.57	7,363,274.27
应付利息	49,708,777.29	49,708,777.29
应付股利	412,000.00	412,000.00
其他应付款	916,845,519.46	845,398,501.96
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,523,920,493.73	1,429,912,795.17
非流动负债：		
长期借款		
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	7,816,446.06	5,563,273.73
非流动负债合计	7,816,446.06	5,563,273.73
负债合计	1,531,736,939.79	1,435,476,068.90
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	-1,528,044,867.84	-1,495,468,929.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	-860,314,895.10	-827,738,957.09
少数股东权益		
所有者权益合计	-860,314,895.10	-827,738,957.09
负债和所有者权益总计	671,422,044.69	607,737,111.81

公司法定代表人：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
2012年9月30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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	37,140,476.67	11,330.52
交易性金融资产		
应收票据	27,332,762.50	2,493,000.00
应收账款	19,218,698.33	10,217,708.44
预付款项	19,936,768.74	8,930,146.79
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,552,245.28	7,035,838.97
存货	85,370,598.58	89,304,906.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,355,907.22	2,499,831.08
流动资产合计	192,907,457.32	120,492,762.05
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	1,178,419.51	1,178,419.51
投资性房地产		
固定资产	447,975,393.88	469,154,348.54
在建工程	18,474,787.39	3,299,681.30
工程物资		
固定资产清理	12,064,391.22	12,061,732.25
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	479,692,992.00	485,694,181.60
资产总计	672,600,449.32	606,186,943.65
流动负债：		
短期借款	194,720,000.00	194,720,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	252,107,157.89	237,946,798.50
预收款项	84,846,851.31	75,906,448.32
应付职工薪酬	23,952,428.27	22,505,992.90
应交税费	8,235,370.57	7,363,274.27
应付利息	49,708,777.29	49,708,777.29
应付股利	412,000.00	412,000.00
其他应付款	916,845,519.46	845,398,501.96
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,530,828,104.79	1,433,961,793.24
非流动负债：		
长期借款		
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	7,816,446.06	5,563,273.73
非流动负债合计	7,816,446.06	5,563,273.73
负债合计	1,538,644,550.85	1,439,525,066.97
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	-1,533,774,074.27	-1,501,068,096.06
所有者权益（或股东权益）合计	-866,044,101.53	-833,338,123.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	672,600,449.32	606,186,943.65

公司法定代表人：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

4.2

合并利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	79,454,338.83	54,675,690.82	237,647,754.23	301,162,515.84
其中：营业收入	79,454,338.83	54,675,690.82	237,647,754.23	301,162,515.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	92,659,991.37	108,057,856.50	270,383,070.62	376,941,617.43
其中：营业成本	72,799,485.27	80,185,431.03	219,920,649.70	281,390,294.31
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	220,052.06	281,046.69	525,418.63	1,259,180.91

加				
销售费用	5,826,425.91	4,754,113.28	14,439,478.03	16,121,628.53
管理费用	10,711,554.25	19,059,402.10	37,056,765.12	67,138,841.23
财务费用	100,012.46	3,777,863.40	107,408.53	10,954,417.55
资产减值损失	3,002,461.42		-1,666,649.39	77,254.90
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）	-13,205,652.54	-53,382,165.68	-32,735,316.39	-75,779,101.59
加：营业外收入	30,146.30	487,529.22	895,538.86	7,157,383.07
减：营业外支出	95,514.97	478,221.87	736,160.48	8,214,361.32
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,271,021.21	-53,372,858.33	-32,575,938.01	-76,836,079.84
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,271,021.21	-53,372,858.33	-32,575,938.01	-76,836,079.84
归属于母公司所有者的净利润	-13,271,021.21	-53,372,858.33	-32,575,938.01	-76,836,079.84
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.03	-0.13	-0.079	-0.187
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.13	-0.079	-0.187
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				

公司法定代表人：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

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	79,454,338.83	54,675,690.82	237,647,754.23	301,162,515.84
减：营业成本	72,799,485.27	80,185,431.03	219,920,649.70	281,390,294.31
营业税金及附加	220,052.06	281,046.69	525,418.63	1,259,180.91

销售费用	5,826,425.91	4,754,113.28	14,439,478.03	16,121,628.53
管理费用	10,711,554.25	19,039,988.10	37,051,642.12	67,071,607.73
财务费用	100,012.46	3,778,043.33	102,571.73	10,952,059.69
资产减值损失	3,002,461.42		-1,526,649.39	77,254.90
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				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,205,652.54	-53,362,931.61	-32,865,356.59	-75,709,510.23
加：营业外收入	30,146.30	487,529.22	895,538.86	7,157,383.07
减：营业外支出	95,514.97	478,221.85	736,160.48	8,214,361.30
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,271,021.21	-53,353,624.24	-32,705,978.21	-76,766,488.46
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,271,021.21	-53,353,624.24	-32,705,978.21	-76,766,488.46
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.03	-0.13	-0.079	-0.185
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.13	-0.079	-0.185
六、其他综合收益				
七、综合收益总额				

公司法定代表人：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

4.3

合并现金流量表

2012 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	93,419,374.50	127,185,996.56
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		

收到其他与经营活动有关的现金	35,955,749.29	9,774,686.73
经营活动现金流入小计	129,375,123.79	136,960,683.29
购买商品、接受劳务支付的现金	67,699,115.22	65,009,271.49
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	39,065,642.21	34,774,050.73
支付的各项税费	5,167,228.09	12,334,195.24
支付其他与经营活动有关的现金	25,495,942.63	14,435,258.43
经营活动现金流出小计	137,427,928.15	126,552,775.89
经营活动产生的现金流量净额	-8,052,804.36	10,407,907.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,886,622.28	12,892,972.50
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	4,886,622.28	12,892,972.50
投资活动产生的现金流量净额	-4,886,622.28	-12,892,972.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000,000.00	
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		
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	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动产生的现金流量净额	50,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,060,573.36	-2,485,065.10
加：期初现金及现金等价物余额	79,918.19	2,554,677.21
六、期末现金及现金等价物余额	37,140,491.55	69,612.11

公司法定代表人：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

2012 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	93,419,374.50	127,185,996.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,155,619.59	9,707,165.26
经营活动现金流入小计	176,574,994.09	136,893,161.82
购买商品、接受劳务支付的现金	67,699,115.22	64,971,591.49
支付给职工以及为职工支付的现金	39,061,598.21	34,738,149.53
支付的各项税费	5,167,228.09	12,334,191.24
支付其他与经营活动有关的现金	22,631,284.14	14,404,838.05
经营活动现金流出小计	134,559,225.66	126,448,770.31
经营活动产生的现金流量净额	42,015,768.43	10,444,391.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,886,622.28	12,892,972.50
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	4,886,622.28	12,892,972.50
投资活动产生的现金流量净额	-4,886,622.28	-12,892,972.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000,000.00	
取得借款收到的现金		
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	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	50,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,129,146.15	-2,448,580.99
加：期初现金及现金等价物余额	11,330.52	2,512,671.68
六、期末现金及现金等价物余额	37,140,476.67	64,090.69

公司法定代表人：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