

金城造纸股份有限公司 2009 年第三季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄晓誉	董 事	出 差	无
高成军	董 事	出 差	无
程春梅	独立董事	出 差	无

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 本公司董事长陆剑斌先生、主管会计机构负责人、会计机构负责人蒋全先生声明，保证本季度报告中的财务报告真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产	1,781,859,353.09	1,732,926,928.19	2.82	
归属于上市公司股东的所有者权益	169,307,722.91	144,944,842.92	16.81	
股本（股）	287,834,760.00	287,834,760.00	0	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.59	0.50	18.00	
	2009 年 7-9 月	比上年同期 增减(%)	2009 年 1-9 月	比上年同期 增减(%)
营业总收入	89,838,965.93	2,300.56%	276,263,936.23	31.11
归属于上市公司股东的净利润	12,457,552.71	-	24,362,879.99	-
经营活动产生的现金流量净额	-15,620,252.52	-	-5,406,356.26	-121.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	-	-0.019	-122.09
基本每股收益（元/股）	0.04	-	0.08	-
稀释每股收益（元/股）	0.04	-	0.08	-
净资产收益率（%）	7.36	18.58	14.39	41.77
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-1.35	5.69	-38.10	-15.76

单位：（人民币）元

非常性损益项目	金 额
计入当期损益的政府补助	36,300,000.00
债务重组损益	50,139,315.28
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,928,502.22
合 计	88,867,817.50

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

股东总数	60716 户	
前 10 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数量	股份种类
宁夏大元化工股份有限公司	3,290,000	人民币普通股
三亚南龙经贸有限公司	3,237,819	人民币普通股
倪贤标	1,030,000	人民币普通股
中国轻工集团公司	839,900	人民币普通股
马洪	791,607	人民币普通股
钱国富	746,300	人民币普通股
王兵	683,004	人民币普通股
中国青年出版社	672,000	人民币普通股
黄凯	670,000	人民币普通股
李恩女	631,999	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、营业收入同比增加 31.11%，主要原因是去年同期停产整顿环保问题，期间没有产量，销售收入下降所致；

2、净利润同比大幅增加，主要原因是公司得到凌海市政府补贴、公司与交通银行锦州分行等单位进行债务重组获得债务重组利得及凌海市国家税务局对公司欠缴

的部分增值税予以豁免等取得营业外收入所致；

3、财务费用同比降低 22.92%，主要原因是公司与交通银行锦州分行进行债务重组减少利息支出所致；

4、经营活动产生的现金流量净额同比大幅下降，主要原因是支付的各项税费增加及支付其他与经营活动有关的现金增加所致。

3.2 对上年度审计报告涉及事项解决方案的进展情况的说明

适用 不适用

因 2008 年度存在逾期未偿还借款 1.3 亿元，欠缴税款 1.7 亿元，欠缴滞纳金 9,805 万元等问题，中准会计师事务所为公司出具了带强调事项段无保留意见的 2008 年度审计报告。为提高公司的持续经营能力，公司董事会对上述强调事项提出了解决措施，实施情况如下：

1、逾期借款问题

报告期，公司与交通银行锦州分行进行债务重组，筹集 2,000 万元现金抵偿所欠借款本金 6,892 万元；公司与辽宁省信托投资公司进行债务重组，豁免了贷款利息，改变了原 359 万元贷款的逾期状态；公司对辽宁省凌海市农村城市信用联社 2062 万元逾期借款进行了倒期。

通过债务重组等一系列措施，目前，公司逾期贷款金额已由 13,222 万元降低到 5,838 万元，降低了 56%。

2、欠税问题

2009 年 6 月公司一次性缴纳地税税款及滞纳金 3,702 万元。目前，公司欠税合计 1.5 亿元，降低了 15%。

3、后续解决措施

公司董事会充分认识到上述问题对公司持续经营能力的影响，正在积极采取措施加以解决，相关问题已得到了一定程度的缓解。同时，公司还将继续努力，抓紧解决上述问题。一方面，通过提高盈利水平和还款能力，改变贷款逾期状态，多方筹措资金，偿还欠缴税款，不新增欠税。另一方面，通过重组清偿欠款并积极争取国家税收政策的支持，增强公司持续经营能力。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	2006年8月公司股权分置改革时,公司股东及实际控制人锦州鑫天纸业承诺:遵守法律、法规和规章的规定,履行法定承诺义务。	报告期内,公司股东及实际控制人锦州鑫天纸业履行了法定承诺义务。
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他承诺(含追加承诺)	无	无

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

业绩预告情况	亏 损			
	2009.1.1 -12.31	上年同期	增减变动(%)	
累计净利润的预计数(万元)	-2,000.00	-18,851.00	增长	-
基本每股收益(元/股)	-0.069	-0.65	增长	-
业绩预告的说明	亏损的主要原因是报告期公司销售收入降低,各项成本摊销困难;另外,年末公司将计提部分坏账准备金。公司连续两年亏损,股票交易将面临被实行“退市风险警示(*ST)”的风险。			

3.5 其他需说明的重大事项(无)

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年08月24日	证券处	电话沟通	股东张先生	咨询公司半年报情况
2009年09月28日	证券处	电话沟通	股东李小姐	咨询税务部门豁免公司增值税的有关情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：金城造纸股份有限公司

2009年09月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	29,594,910.68	32,134,380.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,378,292.80	
应收账款	190,274,954.55	180,986,084.88
预付款项	51,464,866.27	58,961,728.27
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	63,537,764.09	38,384,306.16
买入返售金融资产		
存货	116,089,579.64	80,977,060.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	452,340,368.03	391,443,560.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	350,488,374.42	371,228,124.37

在建工程	51,293,233.60	27,488,570.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	927,737,377.04	942,766,672.34
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	1,329,518,985.06	1,341,483,367.58
资产总计	1,781,859,353.09	1,732,926,928.19
流动负债：		
短期借款	111,925,303.00	213,820,983.05
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	70,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	251,455,373.70	211,629,223.11
预收款项	127,360,875.21	103,464,434.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	51,002,789.39	42,833,710.20
应交税费	243,295,324.76	267,649,233.75
应付利息	53,655,667.33	69,881,191.19
应付股利	764,940.00	764,940.00
其他应付款	217,273,287.01	297,108,691.28
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	83,000,000.00	157,000,000.00
其他流动负债	8,507,833.25	
流动负债合计	1,218,241,393.65	1,384,152,406.86
非流动负债：		
长期借款	232,840,621.85	44,860,063.73
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	156,213,712.39	153,713,712.39
递延所得税负债	5,255,902.29	5,255,902.29

其他非流动负债		
非流动负债合计	394,310,236.53	203,829,678.41
负债合计	1,612,551,630.18	1,587,982,085.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	287,834,760.00	287,834,760.00
资本公积	146,683,596.71	146,683,596.71
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	89,850,806.08	89,850,806.08
一般风险准备		
未分配利润	-355,061,439.88	-379,424,319.87
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	169,307,722.91	144,944,842.92
少数股东权益		
所有者权益合计	169,307,722.91	144,944,842.92
负债和所有者权益总计	1,781,859,353.09	1,732,926,928.19

4.2 本报告期利润表

编制单位：金城造纸股份有限公司

2009年7-9月

单位：（人民币）元

项目	本期	上年同期
一、营业总收入	89,838,965.93	3,742,418.65
其中：营业收入	89,838,965.93	3,742,418.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	92,117,536.99	25,991,086.80
其中：营业成本	60,616,882.58	2,992,401.58
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	358,528.71	39,764.66
销售费用	5,273,073.31	-655,275.56
管理费用	20,217,362.50	14,955,459.38
财务费用	5,651,689.89	8,658,736.74
资产减值损失		
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）	-2,278,571.06	-22,248,668.15
加：营业外收入	22,384,462.99	
减：营业外支出	7,648,339.22	13,210,353.82
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,457,552.71	-35,459,021.97
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,457,552.71	-35,459,021.97
归属于母公司所有者的净利润	12,457,552.71	-35,459,021.97
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	-0.12
（二）稀释每股收益	0.04	-0.12
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	12,457,552.71	-35,459,021.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,457,552.71	-35,459,021.97
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：金城造纸股份有限公司

2009年1-9月

单位：（人民币）元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	276,263,936.23	210,704,103.55
其中：营业收入	276,263,936.23	210,704,103.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	340,768,873.74	276,280,612.20
其中：营业成本	215,501,858.48	163,088,964.76
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	634,291.69	1,629,370.87
销售费用	17,924,521.91	18,462,622.11
管理费用	76,172,296.77	68,696,761.68
财务费用	19,400,769.04	25,168,226.96
资产减值损失	11,135,135.85	-765,334.18

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）	-64,504,937.51	-65,576,508.65
加：营业外收入	108,585,392.38	7,091,837.00
减：营业外支出	19,717,574.88	22,997,024.49
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,362,879.99	-81,481,696.14
减：所得税费用		1,676,507.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,362,879.99	-83,158,203.85
归属于母公司所有者的净利润	24,362,879.99	-83,158,203.85
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	-0.29
（二）稀释每股收益	0.08	-0.29
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,362,879.99	-83,158,203.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,362,879.99	-83,158,203.85
归属于少数股东的综合收益总额		

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：金城造纸股份有限公司

2009年1-9月

单位：（人民币）元

项目	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	304,534,618.52	275,713,471.50
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	112,992,809.92	51,839,622.04
经营活动现金流入小计	417,527,428.44	327,553,093.54
购买商品、接受劳务支付的现金	204,978,851.05	215,891,530.06
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	32,257,769.47	31,309,955.08
支付的各项税费	31,642,096.66	8,806,089.62
支付其他与经营活动有关的现金	154,055,067.52	46,657,133.35
经营活动现金流出小计	422,933,784.70	302,664,708.11
经营活动产生的现金流量净额	-5,406,356.26	24,888,385.43
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	33,290,289.78	11,029,065.00
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	33,290,289.78	11,029,065.00
投资活动产生的现金流量净额	-33,290,289.78	-11,029,065.00
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	257,432,218.15	71,600,000.00
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	257,432,218.15	71,600,000.00
偿还债务支付的现金	208,138,081.00	71,904,319.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,136,961.25	14,697,404.05
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	221,275,042.25	86,601,724.00
筹资活动产生的现金流量净额	36,157,175.90	-15,001,724.00
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	-2,539,470.14	-1,142,403.57
加：期初现金及现金等价物余额	32,134,380.82	1,547,941.17
六、期末现金及现金等价物余额	29,594,910.68	405,537.60

4.5 审计报告

未经审计

金城造纸股份有限公司

2009年10月23日