

四川长江包装纸业股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

四川长江包装纸业股份有限公司

1999年年度报告

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

四川华信（集团）会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，本公司董事会，监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公 司 简 介

1、公司法定中文名称：四川长江包装纸业股份有限公司

英文名称：SICHUAN CHANGJIANG PACKAGING

PAPER CO.LTD

英文缩写名称：SCPP

2、公司法定代表人：陈 瑜

3、公司董事会秘书：傅相林 授权代表：赖晓钢

电话：0831-3601339 传真：0831-3601999

电子信箱：ybcjzb@yb-public.sc.cninfo.net

4、公司注册地址：四川省宜宾市马鞍石

公司办公地址：四川省宜宾市马鞍石

邮政编码：644004

公司国际互联网网址：<http://www.cjpp.com>

电子信箱：ybcjzb@yb-public.sc.cninfo.net

5、公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司年度报告国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：四川长江包装纸业股份有限公司

证券部

6、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：长江包装

股票代码：600137

二、 会计数据和业务数据

1、本年度利润总额及构成（单位：元）

利润总额：	-45,031,201.83
其中：主营业务利润	-2,569,686.37
其它业务利润	821,626.97
投资收益	-2,939,402.12
补贴收入	
营业外收支净额	218,788.37
净利润	-45,031,201.83
经营活动产生的现金流量净额	-3,060,318.93
现金及现金等价物净增加额	232,116.78

2、截止报告年度末公司前三年的主要会计数据及财务指标

序号	栏 目	单位	1999	1998	1997
				调整前	调整后
1	主营业务收入	元	89,079,097.73	123,994,661.70	123,994,661.70
2	净利润	元	-45,031,201.83	8,015,460.21	-4,580,480.93
3	总资产	元	309,950,843.35	337,337,180.71	311,479,406.98
4	股东权益	元	20,298,488.31	90,013,969.31	65,642,010.68
5	每股收益	元/股	-0.742	0.132	-0.075
6	每股净资产	元/股	0.334	1.48	1.081
7	调整后每股净资产元/股		0.184	1.39	0.697
8	净资产收益率	%	-221.85	8.90	-6.98
9	每股经营活动产生的				
	现金流量净额	元/股	-0.05	-0.35	-0.35

注：主要财务指标的计算公式如下：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产 = （年度末股东权益 - 三年以上的应收款项净额 - 待摊费用 - 待处理（流动、固定）资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额） / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

3、报告期内股东权益变动情况 单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	60,711,288	288,928.03	7,310,069.20		-2,668,274.55	65,642,010.68
本期增加						
本期减少		250,008.91			45,093,513.46	45,343,522.37
期末数	60,711,288	38,919.12	7,310,069.20		-47,761,788.01	20,298,488.31
变动原因	按财政部财会字（1997）16号文将评估增值转营业外收入					

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

项目	期初	本次变动增减(+, -)					期末数
		配股	送股	转股	其它	小计	
一、 尚未流通股份							
1、发起人股份	43,311,288						43,311,288
其中:国家拥有股份	34,671,288						34,671,288
境内法人持有股份	8,640,000						8,640,000
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	43,411,288						43,311,288
二、 已流通股份							
1、 境内上市的人民币普通股	17,400,000						17,400,000
2、 境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	17,400,000						17,400,000
三、股份总数	60,711,288						60,711,288

(2) 股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)518号文审核批准和上海证券交易所上证上(98)字第016号文审核通过,本公司股票于1998年4月16日在上海证券交易所挂牌交易,总股本50,592,740股,国家和法人持有股份36,092,740股,可流通股份14,500,000股,其中高级管理人员所持18,000股被依法锁定。

1998年8月19日公司实施1997年度利润分配方案,向全体股东每10股送2股,公司股份总数增至60,711,288股,其中已流通股增至17,400,000股。

2、股东情况介绍

(1)截止1999年12月31日,本公司股东人数10350人。

(2)前十名股东持股情况

名 称	年初持股数(股)	年末持股数(股)	占总股本比例(%)
四川省国有资产管理局	34,671,288	34,671,288	57.11
深圳蓝天基金管理公司	2,400,000	2,400,000	3.95
深圳有色金属财务有限公司	1,200,000	1,200,000	1.98
深圳中投信息咨询中心	1,200,000	1,200,000	1.98
深圳能源投资股份有限公司	1,200,000	1,200,000	1.98
德阳金路财务顾问公司	1,200,000	1,200,000	1.98
旭能投资	1,200,000	1,200,000	1.98
童信国		401,000	0.66
苏州投资		349,155	0.58
四川省长江木业总公司	240,000	240,000	0.40

四川省国有资产管理局代表国家持有股份。

报告期前十名股东无关联关系,本报告期内持有5%以上的国有法人股股东所持股份无质押、冻结等情况。

(3) 无持股10%以上的法人股东

(4) 报告期内无控股股东变更事宜。

四、股东大会简介

1、1999年5月25日,公司董事会在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登公告,决定于1999年6月28日召开1998年度股东大会。

1999年6月28日上午9:00时在公司第二会议室如期召开了1998年度股东大会,出席会议的股东及其代表11人,代表股份4068.9288万股,占公司总股本的67.02%。

2、大会经审议和逐项表决,形成以下决议:

- (1) 审议通过了《1998年度董事会工作报告》
- (2) 审议通过了《1998年度监事会工作报告》
- (3) 审议通过了《1998年度财务决算方案》、《1999年度财务预算方案》
- (4) 审议通过了《1998年度利润分配的预案》,同意本次不进行利润分配和公积金转增股本。
- (5) 审议通过了《关于聘请华信(集团)会计师事务所为公司审计机构的议案》
- (6) 审议通过了《关于修订<公司章程>的草案》

决议刊登于1999年6月29日《上海证券报》《中国证券报》。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处行业及行业地位

四川长江包装纸业股份有限公司地处四川南部，是中国四大包装纸生产企业之一和西南地区最大的工业包装纸生产基地，主要产品用于水泥、化肥、农药、粮食、电器、电缆、军工、出口产品等工业包装用纸和为装饰材料、机械、化工等行业提供加工原纸。公司所属造纸仪器厂是原轻工部全国唯一定点生产厂，其国内市场占有率在70%以上。公司已形成年产各种纸张5万吨、各种检测仪器1200台（套）的生产能力。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

1999年度公司发生重大亏损的原因是：

①公司制浆造纸使用的木材原料90%以上来自于四川省内的长江上游天然林区。1998年洪水灾害后，国家明令禁止长江上游与松花江、嫩江流域砍伐天然林木。因此，自1998年7月1日起，四川57个县460多万公顷原始森林停止砍伐，云南全境停止金沙江流域73个县的天然林采伐。1999年7月1日起，四川省政府更是全面禁止四川林区木材外运，2000年四川省木材砍伐计划较上年减少近80%。造成1999年四川省内造纸木材严重短缺，致使公司木材供应大幅度减少，原料供应极度紧张，影响正常生产，而且价格不断上涨，成本上升较快。为调整原料结构和产品结构，公司主力纸机4#、5#纸机分别停机进行技术改造。同时，1999年9月份因长江上游洪水造成河床抬高，泥沙淤积，导致供应公司生产、生活用水的中元实业总公司取水站发生严重故障，无法供水，公司停产一个月。全年产量水平大幅度下降，销售收入锐减。

②国内市场需求萎缩，导致国内纸张产品市场极度疲软，水泥包装市场受塑编袋泛滥的冲击，公司主导产品工业包装用纸销量、价格大幅下滑，生产处于维持状态，生产能力严重过剩，固定费用较高。1999年仅完成各种纸张产量18020吨，主营业务收入8908万元，分别比1998年下降44%、28%。

由于政策的调整、设备停机改造、无水停产以及产品市场的变化，1999年公司发生巨额亏损，仅产品销量和销价下降，1999年减少利润高达2034万元。

(3) 在经营中出现的困难及解决方案

因禁伐天然林，四川省内造纸木材严重短缺，致使公司木材供应大幅度减少，影响正常生产，而且价格不断上涨，成本上升较快。1999年因木材价格升高，影响公司吨纸单位成本升高214元。第二是公司主导产品是用于水泥包装的纸袋纸，近年来，因水泥市场供过于求的特征非常明显，加之塑编袋泛滥，纸袋纸的销售市场极度萎缩，且价格呈不断下降趋势。第三是公司流动资金严重短缺，造成设备不能及时得到维修，有效作业率下降，影响正常生产，同时无现金采购原料，原料采购成本上升。第四是1999年调整原料结构和产品结构，主力纸机停机改造，产量大幅下降，销售收入锐减。第五是公司参股（40%）投资于同行业的四川长信纸业有限责任公司，该公司按权益法核算投资收益，亏损逐年增加，1999年公司分摊亏损302万元。

面对以上困难和存在的问题，1999年公司董事会提出的解决办法：

①全面调整原料结构，充分发挥川南丰富的竹资源优势，立足以竹代木，全面开发和生产竹浆系列产品，同时寻求新的原料品种；

②全面调整产品结构，淘汰公司传统产品纸袋纸，生产适销对路、附加值高的伸性纸、彩码贴纸、精制牛皮纸、胶带原纸、竹浆牛皮卡纸等产品；

③大力开拓产品市场，扩大产品市场占有率。一是增加销售网点，1999年公司建立了广州、深圳、温州、北京、武汉、重庆、成都等比较完整的销售网络；二是立足沿海市场，大力开拓华东、华南市场，

④以改革为动力，加大技改力度，提高产品质量，加强企业内部管理，控制内部消耗，降低成本。

⑤积极寻求合作伙伴，实施资产重组，调整公司产业结构，借助外力走出困境。

2、公司财务状况

(1) 报告期内公司总资产、长期负债变化不大。报告期内公司亏损4503万元，主要是投资亏损294 万元；销售数量下降，影响利润减少739万元；销售价格下降，影响利润减少1295万元；销售成本升高，影响利润减少1623万元；四项准备计提，影响利润减少457 万元。

(2) 四川华信（集团）会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，董事会对相关事项作如下说明：

①公司对外承担连带责任担保53052万元，主要系改制前同宜宾纸业股份有限公司及宜宾天原集团有限公司办理的相互贷款担保。四川雅砻江木材水运公司系公司最大的木材供应商，公司对其提供担保。四川长信纸业有限责任公司系公司参股的公司为其提供担保，

① 宜宾中元实业总公司为公司提供水、电、汽、回收碱，公司为其技改贷款提供担保。

②关于应收中元实业总公司11842万元款项，是本公司为中元实业总公司垫付的材料及工程款等。中元实业总公司系长江包装改制时剥离出的省属国有独资公司，主营水、电、蒸汽、碱回收产品，产品80%以上供应本公司。因公司生产不正常，产量规模较低，造成其产品供应量受限，生产能力过剩，经营困难，占用本公司资金短期内无现金偿还。

③中元实业总公司供应公司水、电、蒸汽、回收碱价格，公司按1996年12月双方合同约定价格沿用至1999年，该价格的定价依据是以1994至1996年三年的平均制造成本为基础商订。该价格已于2000年1月进行调整。

3、1999年国家政策发生重大变化，对公司产生了重要影响。1998年长江和松花江、嫩江流域发生特大洪水后，国家明令禁止长江上游与松花江、嫩江流域砍伐天然林木。因此，自1998年7月1日起，四川57个县460多万公顷原始森林停止砍伐，云南全境停止金沙江流域73个县的天然林采伐。1999年7月1日起，四川省政府更是全面禁止四川林区木材外运，造成主要原料供应极度紧张，影响生产。2000年四川省木材砍伐计划较上年减少近80%，依赖省外长途运输采购，木材短缺将更为严重，被迫依赖省外长途运输采购。由于国家政策调整发生了重大变化，木材原料短缺，价格居高不下，将持续对公司生产经营状况和公司成本产生重大影响。

4、新年度业务发展计划

①开发四川南部丰富的竹资源优势，全面调整公司的原料结构。解决木材供应极度短缺的矛盾，降低造纸原料成本。同时，建立公司原料价格采购委员会，推行大宗原料招标采购。实行采购一个口，管理一个处，监督一条链的集中采购、分权制约模式。从价格、认定、采购、检验、入库、付款等关键环节入手，建立严格的原料入口管理制度和体系。

②调整产品结构，以销定产。首先是突出竹浆产品开发，以科技为先导，围绕竹资源优势，采用新工艺、新技术开发竹浆系列产品，投放市场。其次是突出重点，抓好销售。转变观念，明确销售是企业第一线的新观念，建立适应市场变化的新的营销体系。立足华东，开辟华南，挺进中原市场，建立完善武汉、温州、深圳、广州分公司和上海经销处销售网络，加大销售力度，大量销售伸性纸、精制牛皮纸、墙地砖纸以及全竹浆系列产品纸等，全面打开公司销售局面。

③以创新的机制，加大改革力度，推行模拟市场核算体系，实现机制大转变。同时，加大资产重组力度。由于历史的原因，公司背上了沉重的包袱，要靠企业自己走出困境难度极大。2000年要下大力抓好资产重组工作，调整公司的产业结构，寻求新的利润增长点。

④按照现代企业制度的要求，以科技为先导，以管理为基础，以质量求生存，全新的管理，重塑新的企业形象。建立科技管理项目负责制，充分调动科技人员主观能动性，为公司服务。

⑤加强领导，全力以赴抓好公司ISO9002质量体系认证工作，通过ISO9002质量认证，与国际接轨，开拓纸张和竹浆的国际市场。

⑥加强基础管理工作，控制各种消耗和支出，降低成本。

⑦加大技改力度，全面完成原料、产品结构的大调整。2000年主要技改项目如下：

- A、为增加竹浆系列产品的产量，改造增加切竹能力，新安装一台德国进口切竹机，改造安装已于4月初完成；
- B、为增加竹浆蒸煮量，实现竹浆满负荷生产，改造制浆工艺流程，安装喷放锅一台，预计5月底完成；
- C、改造2#纸机，增加纸机产量，预计6月底完成；
- D、为加强公司环保治理力度，年内完成中段废水处理方案。

⑧抓好生产现场管理，提高设备有效作业率，实现优质高产。

⑨加强领导班子建设，进一步调整充实德才兼备、年富力强的人员进入公司管理层。"以人为本"调动员工积极性，使企业充满生机和活力。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

1999年4月23日，公司召开第三届董事会第四次会议。会议审议通过了1998年《财务决算报告》，决定1998年度不进行利润分配及资本公积金转增股本；审议通过了1998年年度报告和1998年年度报告摘要；审议通过了《关于聘请华信（集团）会计师事务所为公司一九九九年度审计机构的议案》。

本次董事会决议公告刊登于1999年4月27日《中国证券报》、《上海证券报》上。

1999年5月24日，公司召开第三届董事会五次会议。会议审议通过了修改《公司章程》的草案；决定设置公司浆纸分厂和销售公司；审议关于召开1998年度股东大会有关事宜的议案。

本次董事会决议公告刊登于1999年5月25日《中国证券报》、《上海证券报》上。

1999年7月21日，公司召开第三届董事会六次会议。会议审议通过公司1999年度中期报告；审议通过公司1999年度中期利润分配方案，决定本次不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本次董事会决议公告刊登于1999年7月29日《中国证券报》、《上海证券报》上。

1999年9月6日，公司召开董事会临时会议。会议一致决议通过，因长江上游河沙淤积，河床抬高，造成中元实业总公司取水站发生严重故障，无法供水，同时公司进行5#纸机改造，决定停产约1个月。

本次董事会决议公告刊登于1999年9月7日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

1999年度董事会认真执行股东大会的决议，并将决议形成有效文件，下发给公司总经理组织实施，责成总经理将实施情况及时反馈给董事会。董事会办公室随时了解和掌握股东大会决议执行情况向董事会汇报，并将执行情况在股东大会上报告和年度报告中披露。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	年龄	性别	任期	年度报酬情况（元）		持股数量
陈 瑜	董事长	38	男	1998-2001	12600	2400	
张天育	副董事长	51	男	1998-2001	12800	2400	
邓湘泉	董事	56	男	1998-2001	未在公司领取报酬		0
张国志	董事	44	男	1998-2001	11800	2400	
魏业延	董事	50	男	1998-2001	12000	2400	
范池木	董事	43	男	1998-2001	9600	0	
邓 宪	董事	31	男	1998-2001	9100	0	
张学锋	董事	42	男	1998-2001	12000	0	
张 云	董事	35	男	1998-2001	未在公司领取报酬		0
彭定凯	监事会主席	56	男	1998-2001	11900	2400	
董正荣	监事	51	男	1998-2001	11800	2400	
杨盛奎	监事	42	男	1998-2001	10200	0	
李文舟	监事	53	男	1998-2001	13600	0	

张朝君	监事	43	女	1998-2001	8200	1200
-----	----	----	---	-----------	------	------

傅相林	董事会秘书	44	男	1998-2001	11300	2400
-----	-------	----	---	-----------	-------	------

注：报告期内公司董事、监事、高级管理人员所持公司股份无变动。

报告期内，公司董事、监事、经理、董事会秘书无变更。

(2) 公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

公司现有员工1972人，其中生产员工1245人，技术员工492人，管理员工148人，销售人员60人，财务人员26人。在册员工大专以上学历260人，中专学历98人。高级职称19人，中级职称132人，退休职工973人。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

因公司1999年度发生亏损，本次不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、监事会报告

公司监事会在1999年度，本着维护股东权益、促进公司的建设和发展，依照《公司法》和《公司章程》之规定，忠实履行了公司章程所赋予的监督职责。列席董事会会议，审核财务工作报告，对公司投资、合资、联营、租赁、清算等活动提出意见和建议，切实维护公司和股东的利益。

监事会召开会议情况：

1、1999年4月24日，公司监事会召开第四次会议。会议审议通过关于华信（集团）会计师事务所为本公司出具的有解释性说明的1998年度审计报告相关事项的说明。

2、1999年6月10日，公司监事会召开第五次会议。会议审议通过《1998年度财务决算议案》和《1999年度财务预算议案》；讨论修改并通过《1998年监事会工作报告》。

3、1999年7月20日，公司监事会召开第六次会议。会议审议通过《1999年度中期报告》和《1999年度中期利润分配预案》

监事会对99年公司生产经营及董事会工作的基本评价：

1、公司依法运作情况。99年度公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》以及国家相关法律法规等规范运作，没有违反国家法律法规和损害股东利益情况。

2、检查公司财务的情况。经审核99年度财务决算报告，未发现财务和资产负债不清的情况，严格执行了《会计准则》和《财务通则》，会计师事务所出具的审计意见真实地反映了公司99年度财务状况和经营成果。

3、四川华信（集团）会计师事务所出具了有解释性说明内容的审计报告，监事会同意董事会的说明。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事、监事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司无控股股东、公司董事、监事、经理变更，无公司新聘、解聘董事会秘书情况。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

关联交易单位是宜宾中元实业总公司，该公司系本公司改制时分离出的省属国有独资公司，为本公司提供大部份工业能源及回收碱服务。关联交易情况详见财务报告中会计报表附注。

6、宜宾中元实业总公司属关联交易单位，至1999年末占用公司资金11842万元，主要构成是历年为其垫付材料款、工程款等累计所致，其他方面公司相对于控股股东人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内公司聘任华信（集团）会计师事务所为公司审计机构。

八、财务会计报告(见审计报告)

九、公司的其它有关资料

1、公司首次注册变更注册登记日期、地点

首次注册： 1988年12月28日

地点:四川省宜宾市马鞍石

2、企业法人营业执照注册号：20885081-3-1

3、税务登记号:512501208850813

4、聘请的会计师事务所名称、办公地点

名 称：四川华信（集团）会计师事务所

办公地点：成都市衣冠庙

十、备查文件

- 1、载有董事长、总经理亲笔签名的年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员盖章的会计报表原件。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。

董事长、总经理：（签名）：陈 瑜

四川长江包装纸业股份有限公司

董 事 会

二000年四月二十一日

审计报告及会计报表附注（境内）

四川华信(集团)会计师事务所

SiCHuan HuaXin (Group) CPA Firm

川华信审(2000)上字017号

审计报告

四川长江包装纸业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日的资产负债表及一九九九年度利润表及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责。我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，贵公司会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况和一九九九年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到：

- 1、如会计报表附注十所述，贵公司对外承担连带担保责任53052万元；其中相互担保13104.44万元。
- 2、如贵公司会计报表附注九所述，公司与宜宾中元实业总公司的关联交易累计为其垫付资金11,842万元，占其他应收款期末余额的74.77%，占年末资产总额的38.21%。而该公司会计报表显示：公司经营形势十分严峻，该款收回有较大风险。
- 3、贵公司按1996年12月双方合同约定价格向宜宾中元实业总公司购进工业用水、电、蒸汽、回收烧碱、硫碱，沿用至1999年度，2000年度已按附注十一调整。

四川华信(集团)会计师事务所

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：徐家敏

中国注册会计师：冯渊

二零零零年四月十日

会计报表附注

一、公司基本情况

四川长江包装纸业股份有限公司（原四川省长江造纸厂），创建于1939年，位于四川省宜宾市马鞍山。1988年经宜宾地区行政公署宜函79号文批准，由四川省长江造纸厂改组为四川长江包装纸业股份有限公司，并向社会公开发行股票1450万元。1992年公司根据“股份有限公司规范意见”进行规范完善后，经国家体改委体改生（1993）189号文批准为“继续进行股份制试点企业”。公司股票经中国证券监督管理委员会[证监发字（1997）518号]文审核批准和上海证券交易所[上证上（98）字第016号]审核通过，于1998年4月16日在上海证券交易所挂牌交易。截至1998年12月31日，公司总股本60,711,288.00股，流通股份17,400,000.00股。公司经过几十年的发展，现已形成年产包装纸5万吨和年产造纸仪器1200台（套）的生产能力。公司现有员工1970人，占地面积18.93万m²，总资产30,995.08万元。

二、公司重要会计政策、会计估计和汇总会计报表的编制方法

1、执行的会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

以公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本报告所载信息的会计期间为1999年1月1日至1999年12月31日。

3、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

4、外币核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，在外币业务发生时，以中国人民银行公布的当日市场汇价折合人民币记帐，月末对有关外币帐户外币余额按期末市场汇价调整，调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额列入当年度损益类帐项。

5、坏帐核算方法

(1)、坏帐确认标准：本公司对于因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务,而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。

(2) 坏帐核算方法：坏帐损失采用备抵法核算,本公司原于决算日按资产负债表日应收帐款余额的5‰计提坏帐准备。根据本公司董事会决议,本公司的应收款项（包括应收帐款和其他应收款）,自一九九九年一月一日起，按帐龄分析法计提坏帐准备,并计入当年损益类帐项，应收款项坏帐计提比例具体列示如下：

帐 龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	3%
二至三年	5%
三至四年	15%
四至五年	30%
五年以上	60%

(3)、由于会计政策发生变更，本公司根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》的有关规定计提坏帐准备，并且采用追溯调整法调整了一九九八年度会计报表的相关项目。由此会计政策的变更对会计报表的影响见会计报表附注二.17。

6、存货核算方法

本公司存货分类为：原材料、在途材料、在产品、产成品、低值易耗品；

各种存货按取得时的实际成本记帐；原材料日常核算采用计划成本，按月结算成本差异，将计划成本调整为实际成本。

本公司主要原材料原木、马尾松、竹片原按理论消耗量计入生产成本,年终盘点实际消耗量与理论消耗量的差异作为存货盘亏处理,为了提供更可靠、更准确的会计信息，公司董事会决定自一九九九年一月一日起将原木、马尾松、竹片等三种原材料核算方法由原来的永续盘存制改为实地盘存制,每年定期盘点调整发出耗用数量和生产成本。此项会计政策变更采用未来适用法，由此变更对当期会计报表的影响见会计报表附注二.17。

低值易耗品领用采用一次摊销法。

根据公司董事会决议，自一九九九年一月一日起，本公司的存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按原材料和产成品项目的期末实际结存单位成本高于其可变现净值的差额提取，原材料市价以期未购进价加上实际采购费用确定,产成品市价以期未最后一个月分品种平均售价确定,预计的存货损失计入当年损益类帐项。

由于会计政策的变更,本公司根据财政部财会字(1999)35号文《关于印 发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定>的通知》和财政部财会字(1999)49号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定,按一九九九年十二月三十一日帐面实存的存货作为调整的基础，调整了一九九九年度会计报表相关项目的年末数或本年数，

并追溯调整了相关报表项目的期初数或上年数。由此会计政策的变更对会计报表的影响见会计报表附注二.17。

7、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物的确认标准为:持有期限短、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、长期股权投资核算方法

(1) 本公司股权投资,按实际支付的价款或评估确定的价值记帐。

(2) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,采用权益法核算,反之采用成本法核算。

公司对于其被投资单位-成都中元商场投资的核算方法,因本公司对其实行租赁经营,故其核算方法为收取的租赁费中收回投出资产(固定资产)折旧费部分冲减投资成本,剩余部分确认为投资收益。

(3) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上,或虽然占该单位资本总额不足50%,但具有实质控制权时,采用权益法核算并编制合并会计报表(本公司本年无合并报表的投资单位)。

(4) 根据本公司董事会的决议,自一九九九年一月一日起,①本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额分投资项目个别计提长期投资减值准备,预计的长期投资减值损失计入当年度损益类帐项。②股票投资按期末市场价低于成本价的差额单项计提长期投资减值准备,并将预计的长期投资减值损失计入当年损益类帐项,由于预计的损失金额较小,未追溯调整期初数或上年数。

9、长期债权投资核算方法

(1) 长期债权投资:按实际支付的价款扣除支付的各项附加费用,以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本,实际成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时,采用直线法摊销。

(2) 其他债权投资:按实际支付的价款入帐,应计的当期利息计入当期投资损益。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为单位价值在2000元以上,使用年限在一年以上的实物资产。资产按取得时实际成本计价。(2) 固定资产折旧采用直线法分类平均计算,预计残值率为3%。固定资产分类折旧年限及年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40	3.876-2.424
通用设备	14-22	6.924-4.404
专用设备	10-14	9.696-6.924
运输设备	12	8.076
其他设备	--	--

11、在建工程核算方法

在建工程核算企业正在进行的各项工程,包括固定资产新建工程、改扩建工程等实际发生的支出,各项工程项目以实际成本计价,与购建在建工程直接相关的借款利息支出,在该项资产交付使用之前,计入该项资产的成本。在建工程在办理交付使用时,按实际成本确认为固定资产。

12、无形资产资产计价和摊销方法

土地使用权,按取得时实际成本计价,公司土地使用权系93年改制时国家股折股投入,自1993年1月1日起按50年平均摊销。

13、长期待摊费用核算方法

按实际成本计价,按10年平均摊销。

14、收入确认原则

商品销售在商品已经发出,商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实质控制权,相

关的收入已经收到或取得了收款凭据时，确认收入的实现。

15、所得税会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

16、汇总报表的编制方法

- (1) 汇总报表范围确定原则：本公司将所属独立核算的分厂或分公司纳入汇总报表范围。
- (2) 汇总报表编制方法：按照财政部（1995）11号文件《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，以总公司和纳入汇总范围的分公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，汇总各项目数额而成。汇总时，公司的重大内部交易和资金往来相互抵销。
- (3) 本公司成都、重庆和广州销售分公司的年初未分配利润汇入公司本部，年末上述公司的会计报表汇总计入本公司会计报表。

17、会计政策变更的影响

本公司根据财政部财会字（1999）35号文《关于印 发<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定>的通知》和财政部财会字（1999）49号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》的有关规定及公司董事会决议，本年度对坏帐准备、存货跌价准备和长期投资减值准备会计政策变更已进行了调整，调整后累计影响为：累计影响期初余额数合计为13,270,652.03元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为13,216,038.86元；存货计价方法变更的累计影响数为54,613.17元。由于三项准备会计政策变更，追溯调减了公司一九九八年度净利润5,365,522.85元，调减了一九九八年年末未分配利润7,905,129.18元。公司主要原材料原木、马尾松、竹片的核算方法由永续盘存制改为实地盘存制，根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定及董事会决议，该项变更会计估计，影响1999年生产成本升高4,494,737.06元，影响1999年利润减少1,564,374.31元。

18、重大会计差错更正的影响

公司历年来漏计长短期借款及专项应付款利息6,079,169.02元，1999年公司对此项重大会计差错进行了更正，并追溯调整了相关项目的期初数或上年数，因此项会计差错更正的累计影响期初余额数为3,119,442.60元，追溯调减了一九九八年度净利润506,327.12元，调减了一九九八年年末留存收益2,613,115.48元，其中未分配利润2,090,474.38元。

三、税 项

税种	计税依据	税率（%）
增值税	产品销售收入的17%计算销项税，与进项税抵减后的差额	17
营业税	营业收入	3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
交通建设附加	应纳流转税额	4
所得税	纳税所得额	33*

*:本年度由于公司出现亏损，未计缴所得税。

四、控股子公司及联营企业

企业名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司所占权益比例	是否并表
成都中元商场	21.60万元	零售、批发、代购、代销纸张及造纸仪器、仪表、五金、交电、	143万元	45%	否

长信纸业有限公司 4000万元	建材、钢材、木材、服装、针纺织	1600万元	40%	否
	品、化工原料、彩电维修			
	生产、销售纸张和纸板，纸品深加工，技术开发、咨询，造纸检测仪器，废纸经营			

五、利润分配方法

根据《公司法》和公司章程，公司净利润分配顺序及比例如下：

- (1)、弥补公司上年亏损；
- (2)、提取法定盈余公积：按净利润10%提取；
- (3)、提取法定公益金：按净利润10%提取；
- (4)、提取任意公积金：经股东大会决议提取；
- (5)、支付普通股股利：按股东大会决议分配。

六、汇总会计报表的范围及其变化

由于本公司本年新增独立核算的成都、重庆、广州等三家销售分公司,汇总报表范围由原来的公司本部、四川长江造纸仪器厂、成都销售分公司、重庆销售分公司和广州销售分公司。

七、会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元；期初数指一九九八年十二月三十一日余额；期末数指一九九九年十二月三十一日余额）

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现金	50,683.86	62,779.05
银行存款	1,008,071.41	1,783,350.01
其他货币资金	1,004,426.63	533,117.59
合计	2,063,181.90	2,379,246.65

2、应收款项及坏帐准备

(1) 应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	40,368,278.95	70.27	403,682.79	17,474,584.82	36.61	174,745.85
一至二年	2,632,152.46	4.58	78,964.57	5,664,898.58	11.87	169,946.96
二至三年	1,958,729.44	3.41	97,936.47	9,965,126.86	20.88	498,256.34
三至四年	1,198,736.43	2.09	179,810.46	859,610.38	1.80	128,941.56
四至五年	2,123,237.20	3.70	636,971.16	479,135.31	1.00	143,740.59
五年以上	9,167,955.34	15.96	5,500,773.20	13,285,374.57	27.84	7,971,224.74
合 计	57,449,089.82	100	6,898,138.66	47,728,730.52	100.00	9,086,856.04

*期末应收帐款中无持本公司5%(含5%)以上股东单位的欠款。

应收帐款主要明细列示如下：

债务人名称	期末数	欠款时间	欠款原因
-------	-----	------	------

上海银峰实业公司	4,757,311.43	99年	未结算纸款
宜宾中元实业公司	4,859,468.04	97年	未结算纸款
峨眉水泥厂经营公司	2,606,932.70	98年、99年	未结算纸款
宜宾恒兴纸业有限公司	2,415,381.76	99年	未结算纸款
湖北省鄂州市水泥厂	1,781,823.51	95年以前	停产

(2) 其他应收款

帐 龄	期初数		期末数			
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	43,924,214.77	31.25	439,242.15	78,146,651.92	49.34	781,466.52
一至二年	41,582,896.16	29.58	1,247,486.88	60,081,193.90	37.93	1,802,435.82
二至三年	34,975,812.49	24.88	1,748,790.62	16,105,987.74	10.17	805,299.39
三至四年	19,375,270.46	13.78	2,906,290.57	682,289.43	0.43	102,343.41
四至五年	522,960.92	0.37	156,888.28	-	-	-
五年以上	177,411.91	0.13	106,447.15	3,365,842.63	2.13	2,019,505.58
合 计	140,558,566.71	100	6,605,145.65	158,381,965.62	100.00	5,511,050.72

*应收关联方款项详见会计报表附注九。

**期末其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上股东单位的欠款。

其他应收款主要明细列示如下：

债务人名称	期末数	欠款时间	欠款原因
中元总公司	118,421,819.78	98年89,087,835.70元,99年29,333,984.08元	垫付资金
中元运输公司	18,198,310.79	98年17,370,270.46元,99年828,040.33元.	垫付资金
长信纸业有限责任公司	10,019,780.37	98年870,608.70元,99年9,149,171.67元.	垫付资金
三友公司	2,805,646.87	95年以前2,461,592.87元,98年58,074.00元,99年285,980.00元	垫付资金
宜宾新宜纸品公司	995,240.00	99年	垫付资金

3、预付帐款

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	681,492.64	100	6,491,629.61	87.70
一至二年			620,582.91	8.38
二至三年			70,692.74	0.95
三至四年			28,477.57	0.38
四至五年			23,070.89	0.31
五年以上			167,950.10	2.27
合 计	681,492.64	100	7,402,403.82	100.00

预付帐款主要明细列示如下：

债务人名称	期末数	欠款时间	欠款原因
联合原料处	2,951,912.33	99年	未结算纤维原料款

宜宾县三江商贸经营部	1,890,639.85	99年	未结算纤维原料款
宜宾县山河竹木有限公司	723,269.35	99年	未结算纤维原料款
泸州天乐实业公司	535,087.56	99年	未结算纤维原料款
长江木业总公司重庆分公司	82,927.41	99年	未结算纤维原料款

*期末预付帐款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

4、应收补贴款

项目	期初数	期末数
补贴款	1,716,828.41	

5、存货

项 目	期初数		期末数	
	金 额	坏帐准备	金 额	坏帐准备
原采料	22,475,307.65		11,092,551.23	723,492.25
在产品	1,690,133.91	54,613.17	3,521,404.34	
产成品	24,057,787.49		24,543,199.07	2,751,482.58
材料采购	122,177.30		5,216,670.57	
委托加工物资			7,579.66	
合 计	48,345,406.35	54,613.17	44,381,404.87	3,474,974.83

*存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

**原材料核算方法会计估计变更影响期末产成品价值增加1,564,374.31元。

6、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂办文具用品		854.70	854.70	
其他	203,501.21	4,775,823.07	4,979,324.28	
合计	203,501.21	4,776,677.77	4,980,178.98	

7、待处理流动资产净损失

类 别	余 额	备 注
挂帐材料	771,001.20	挂帐二至三年材料采购转入
增值税进项税损失	8,552.76	
合 计	779,553.96	

8、长期投资

(1) 长期投资明细项目列示如下:

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	4,657,969.49			3,152,945.82	1,505,023.67	3,456.30
长期债权投资	680,000.00			170,000.00	510,000.00	
合 计	5,337,969.49				2,015,023.67	3,456.30

(2) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备	备
注						
新钢钒	上市公司	4215		24,737.00	3,456.30	市价5.

05元/股,清理长物公司收回

(3)长期股权投资--其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	分回亏损或收回成本	备
注					
四川长信纸业有限责任公司	15年	16,000,000.00	40%	16,000,000.00	按权益法核算投
资成本已减至为零					
成都中元商场		1,430,354.19	45%	130,067.52	收回成本系收回
的固定资产折旧					
重庆国投		180,000.00			

*四川长信纸业有限责任公司截止1999年12月31日累计亏损60,365,540.27元,公司按《投资准则》有关规定确认投资损失至投资成本为零,已累计确认投资损失16,000,000.00元。

(3) 长期债权投资-债券投资

债券种类	面 值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	累计应收利息
重点企业电力债券	510,000.00	无	510,000.00	2000.11.2		

9、固定资产及累计折旧

项 目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
固定资产原值				
房屋建筑物	41,207,227.37	379,001.10	48,000.00	41,538,228.47
通用设备	17,534,804.78	1,031,308.25	92,586.01	18,293,527.02
专用设备	30,550,874.66	2,192,874.88		32,743,749.54
运输设备	11,327,684.17	1,307,865.14	2,674,983.06	9,942,566.25
其他设备	2,234,115.71	107,243.30	140,000.00	2,201,359.01
合计	102,674,706.69	5,000,292.67*	2,955,569.07	104,719,430.29
累计折旧				
房屋及建筑物	18,861,975.11	1,155,534.06	35,878.24	19,981,630.93
通用设备	16,256,495.92	745,705.95	31,593.46	16,970,608.41
专用设备	10,124,000.56	2,126,504.10		12,250,504.66
运输设备	6,229,462.62	570,647.75	534,356.51	6,265,753.86
其他设备				
合计	51,471,934.21	4,598,391.86	601,828.21	55,468,497.86
净 值	51,202,772.48			49,250,932.43

- 1、*：其中，在建工程转入数为2,358,687.08元。
- 2、其他未使用或已经提足折旧的设备原值2,201,359.01未提取折旧。

3、固定资产抵押情况：

金额单位:万元

抵押固定资产名称	单位	数量	原值	净值	抵押价值	抵押权人	借款金额
2#造纸机	台	1	66.64	21.00	70. 00	建行宜宾市分行	372.00
4#造纸机	台	1	411. 84	86.21	411. 00		

10、工程物资

项 目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
工程物资	1,122,071.14	5,124,793.54	4,692,598.62	1,554,266.06

11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	工程进度
			本期转固	其他减少			
其他技改工程	12,922,373.02	4,224,873.97	2,358,687.08	3,988,342.76	10,805,217.15	贷款	
合计	12,922,373.02	4,224,873.97	2,358,687.08	3,988,342.76	10,805,217.15		

12、无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	4,786,884.07	3,371,051.29		76,614.80	3,294,436.49	43年
合计	4,786,884.07	3,371,051.29		76,614.80	3,294,436.49	

土地使用权按评估确认数计价,从1993年起按50年平均摊销,已摊销7年。

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
用电权	63,000.00		9,000.00	54,000.00
合计	63,000.00		9,000.00	54,000.00

14、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款	5,630,000.00	3,720,000.00	已逾期
担保借款	89,584,500.00	110,354,000.00*	已逾期
信用借款			
合 计	95,224,500.00	114,074,000.00	

*:担保事项列示如下:

担保单位	担保金额	担保责任
宜宾纸业股份有限公司	1,957.40万元	连带责任担保
宜宾天原化工厂	11,147万元	连带责任担保

15、应付票据

应付单位	出票人	票据金额	承兑人	票据起止日	承兑期限
是否兑现					
宜宾泰华包装公司	长江包装纸业股份有限公司	1,410,000.00	中行宜宾分行	99.11.1-2000.3.1	4个月
是					
宜宾江北供电局	长江包装纸业股份有限公司	300,000.00	中行宜宾分行	99.11.1-2000.5.1	6个月
否					
宜宾江北供电局	长江包装纸业股份有限公司	400,000.00	中行宜宾分行	99.12.29-2000.6.28	6个月

否					
川西南矿区	长江包装纸业股份有限公司	100,000.00	中行宜宾分行	99.12.29-2000.6.28	6个月
否					
合 计		2,210,000.00			

16、应付款项

项 目	期初数	期末数	备注
应付帐款	45,168,092.58	55,200,413.15	无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项
预收帐款	4,577,081.31	6,305,063.15	无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项
其他应付款	26,953,531.52	39,423,445.37	无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项

17、应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数
增值税	14,909,813.95	18,414,001.28
营业税	53,729.79	76,892.92
城市维护建设税	2,671,259.82	2,913,481.10
房产税	912,039.30	1,088,585.03
土地使用税	217,083.78	307,452.28
印花税	14,387.32	35,340.13
企业所得税	2,331,535.07	614,052.18
土地增值税	180,304.09	180,304.09
合计	21,290,153.12	23,630,109.01

18、其他应交款

项 目	期 初 数	期 末 数
教育费附加	1,016,738.58	1,110,011.95
交通建设附加	1,691,487.49	1,835,593.90
地方重点建设基金	528,994.87	528,994.87
投调税附加	100,100.00	100,100.00
其他	-13,098.21	13,343.89
合计	3,324,222.73	3,588,044.61

19、预提费用

费用类别	期初数	期末数	结存原因
利息	10,647,019.05	11,664,169.49	欠付利息
排污费	968,818.00	1,618,818.00	欠付费用
企业财产保险费		129,686.59	欠付保险费
车辆保险费	547,494.96	999,890.79	欠付前期保险费
船舶险	115,691.20	196,036.00	欠付保险费
运输费	413,067.32	258,528.61	货物发出、单据未到
包装材料	293,400.00	323,400.00	成品入库、料单未到

大修费		1,662,154.22	未使用预提大修费
其他	68,500.47	5,500.00	
合计	13,053,991.00	16,858,183.70	

20、一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款			
担保借款	23,384,701.83	22,625,851.58*	
信用借款			
合 计	23,384,701.83	22,625,851.58	

*:担保事项见会计报表附注七.14。

21、应付债券

债券种类	面值	发行日	年利率(%)	发行金额	到期日	备注
贴息债券	3,831,000.00	96.9.19	11	3,831,000.00	99.1.4	已到期兑付

22、股本 单位:股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+、-)					本次变动后
		配股	送股	股权转让	其他	小计	
一、尚未流通部分	43311288.00						43311288.00
1.发起人股份	43311288.00						43311288.00
其中:							
国家拥有股份	34671288.00						34671288.00
境内法人拥有股份	8640000.00						8640000.00
外资法人持有股份							
其他							
2.募集法人股							
3.内部职工股							
4.优先股或其他尚未流通股合计							
二、已流通股份	17400000.00						17400000.00
1.境内上市的人民币普通股	17400000.00						17400000.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
已流通股份合计	17400000.00						17400000.00
三、股份总数	60711288.00						60711288.00

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
资产评估增值准备	288,928.03		250,008.91*	38,919.12
合 计	288,928.03		250,008.91	38,919.12

*:根据财政部财会字(1997)16号文将按评估增值后固定资产提取折旧与按原帐面值提取折旧差额转销。

24、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
法定盈余公积	7,310,069.20			7,310,069.20
公益金				
任意盈余公积				
合 计	7,310,069.20			7,310,069.20

*:公益金1998年根据董事会决议转入职工住房周转金后余33,490.72元,1999年由于公司会计政策变更和重大会计差错更正,追溯调整详会计报表附注二.17、18,调整后1998年公益金年末余额为-2,250,187.56元,据此,公司董事会决定对负数公益金由住房周转金等额转回。

25、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	-2,668,274.55*
加:本年净利润	-45,031,201.83
分公司转入年初未分配利润*	-62,311.63
减:提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
已分配普通股股利	
年末未分配利润	-47,761,788.01

*:系本年汇总报表范围发生变化,成都、重庆和广州销售分公司的年初未分配利润未汇入公司本部,本年汇总时将各分公司年初未分配利润汇入。

26、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	13,648,996.50	10,824,174.92
减:利息收入	281,365.52	126,530.62
汇兑损失	3,100.43	-
减:汇兑收益	314.21	-
其 他	54,196.96	97,652.36
合 计	13,424,614.16	10,795,296.66

27、其他业务利润

一九九九年度:

项 目	收入	成本	利润
材料销售	17,349,412.42	17,889,825.70	-540,413.28
水	12,537.46	12,905.36	-367.90
电	3,219,950.35	3,416,101.48	-196,151.13
天然气	25,704.68	27,248.28	-1,543.60
蒸汽	14,388.00	15,696.00	-1,308.00
租赁	436,000.00	34,452.00	401,548.00
劳务	61,139.68	60,634.31	505.37
手续费	44,774.50	36,335.00	8,439.50

其他 1,152,628.01 1,710.00 1,150,918.01

合 计 22,316,535.10 21,494,908.13 821,626.97

一九九八年度:

项 目	收入	成本	利润
材料销售	11,179,662.11	10,850,864.75	328,797.36
转让土地使用权	550,000.00	211,654.09	338,345.91
租赁	145,000.00	20,265.00	124,735.00
劳务	38,886.33	45,072.66	-6,186.33
手续费	157,669.40	14,379.45	143,289.95
其他	19,578,104.41	19,586,527.41	-8,423.00
合 计	31,649,322.25	30,728,763.36	920,558.89

28、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数	备 注
-----	-------	-------	-----

债券投资收益

股权投资收益 -2,939,402.12 -3,809,898.95

国库券投资收益

合 计 -2,939,402.12 -3,809,898.95

*:其中长信纸业分回亏损3,022,878.30元,成都中元商场投资收益86,932.48元 ,计提长期投资减值准备3,456.30元。

29、营业外收入

主要项目类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	160,261.34	1,089,792.46
固定资产盘盈	96,330.46	
罚款收入	8,483.71	20,837.15
无法支付应付帐款		255,665.38
按评估确认后固定资产原值计提折旧转销额	250,008.92*	250,417.36
其他	1,426.69	
合 计	537,631.81	1,616,712.35

*:根据财政部财会字(1998)16号文精神,对按评估增值确认后的固定资产原价计提折旧大于原帐面价值计提折旧的差额进行转销。

30、所得税

项 目	本年发生数	上年发生数
应计所得税额	1,871,562.58*	

*:根据四川省人民政府川府函〔1997〕204号文件复函,同意公司按33%的税率计缴所得税后,由地方财政返还18%,实际承担所得税负15%。本年因公司经营亏损,未计缴所得税。

31、支付的其他与经营活动有关的大额现金支出

项 目	金 额	备 注
付个人借支款	338,702.14	
付非生产经营	7,108,806.20	
付其他代付款	7,006,623.01	
付其他经营活动支出	852,945.73	

付诉讼费	34,944.00
付销售费用	184,202.93
付办公费等	437,476.44

八、分行业资料

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
行业	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
纸类	116,842,677.77	81,092,321.58	85,320,302.25	85,253,724.55	31,522,375.52	-4,161,402.97
仪器	7,151,983.93	7,986,776.15	5,066,668.24	5,235,135.36	2,160,834.71	2,751,640.79
合计	1,213,994,661.70	89,079,097.73	90,386,970.49	90,488,859.91	33,607,691.21	-1,409,762.18

九、关联方关系和关联交易

1、无存在控制关系的关联方

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
长信纸业有限责任公司	联营企业
成都中元商场	联营企业
宜宾中元实业总公司	本公司改制时分离出的省属国有独资公司,为本公司提供大部分工业能源及回收碱服务,主管单位为四川省轻工总会。
中元房地产开发公司	中元总公司管理
宜宾中元运输有限责任公司	中元总公司管理

3、关联交易(本公司向关联方购进)

(1)本公司向中元实业总公司购进

项目	1998年度			1999年度			备注
	数 量	单 价	金 额	数 量	单 价	金 额	
工业用水	7244521吨	0.30	2,173,211.41	7887751吨	0.30	2,366,167.55	
工业用电	32900104度	0.27	8,853,417.98	25301972度	0.27	6,808,760.66	
蒸汽	526096百万千焦	13.56	7,133,861.76	394688百万千焦	13.56	5,351,969.28	
回收烧碱	5310.44吨	1170	6,213,215.18	3088.122吨	1170	3,613,102.74	
回收硫碱	6212.29吨	1404	8,722,054.81	861.834吨	1404	1,210,014.95	
合计			33,095,761.14			19,350,015.18	

(2) 宜宾中元运输有限责任公司为本公司提供劳务

项目	1999年	交易类型
	金 额	
陆运	1,374,731.98	接受劳务
水运	504,814.79	接受劳务
油料	1,505,667.68	购 进
合计	3,385,214.45	

*:上述交易基础均为市场价。

4、关联方应收应付款项

项 目	关联方名称	期初数		期末数	
		金 额	占该帐项比例	金 额	占该帐项比例
其他应收款	中元实业总公司	89,087,835.70	63.28%	118,421,819.78	74.77%
	中元房地产开发公司	686,497.24	0.49%	153,723.76	0.097%
	成都中元商场	848,941.77	0.60%	1,271,352.99	0.80%
	中元运输有限责任公司	17,370,270.46	10.97%	18,198,310.79	11.49%
	四川长信纸业有限责任公司	870,608.70	0.62%	10,019,780.37	6.33%

5、租赁

- (1)、中元运输公司向本公司租赁油库,每月付本公司租赁费3000元,租赁资产价值833,340.00元;
 (2)、四川长信纸业有限责任公司向本公司租赁4号锅炉,每月付本公司租赁费15,000元,租赁资产价值1,857,542.79元;
 (3)、成都中元商场向本公司租赁中元商场资产,每年付本公司租赁费225,000.00元,租赁资产价值1,430,354.19元。

6、担保

- (1)、本公司为四川长信纸业有限责任公司9026.78万元贷款提供担保,担保范围为本金及利息,担保责任为连带责任担保;
 (2)、本公司为中元实业总公司贷款本金12,650万元及利息2,016万元提供担保,担保责任为连带责任担保。

十、或有事项

截止1999年12月31日,公司为其他公司贷款提供担保,担保金额约人民币53,032万元,担保明细如下:

被担保单位	担保金额	担保范围	备注
宜宾纸业股份有限公司	USD550万,折RMB4,482.50万元	借款本金及利息	相互担保1957.40万元
宜宾纸业股份有限公司	RMB3,500万元	借款本金及利息	
宜宾天原集团有限公司	RMB19,486万元	借款本金及利息	担保11147万元
四川省雅蓉江木材水运公司	RMB2,417万元	借款本金及利息	欠该单位贷款1682万元
四川长信纸业有限责任公司	RMB9,820万元	借款本金及利息	本公司的参股子公司
四川长信纸业有限责任公司	USD83.04万,折RMB676.78万元	借款本金及利息	本公司的参股子公司
宜宾中元实业总公司	RMB12,650万元	借款本金及利息	
合 计	RMB53,032.28万元		

十一、期后重大事项

公司与关联方商定,按制造成本原则制定2000年交易价格,具体价格列示如下:

品种	实际单位成本	2000年关联交易价格
工业用水	0.45元/吨	0.445元/吨
工业用电	0.328元/度	0.4446元/度
蒸汽	17.8715元/百万千焦	18.08元/百万千焦
回收烧碱	1287元/吨	
回收硫碱	2106元/吨	

四川长江包装纸业股份有限公司董事会
 二零零零年四月十日

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金		2,379,246.65		2,063,181.90
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款		47,728,730.52		57,449,089.82
其他应收款		158,381,965.62		140,558,566.71
减：坏帐准备		14,597,906.76		13,503,284.31
应收款项净额		191,512,789.38		184,504,372.22
预付帐款		7,402,403.82		681,492.64
应收补贴款				1,716,828.41
存货		44,381,404.87		48,345,406.35
减：存货跌价准备		3,474,974.83		54,613.17
存货净额		40,906,430.04		48,290,793.18
待摊费用				203,501.21
待处理流动资产净损失		779,553.96		
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计		242,980,423.85		237,460,169.56

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资		1,505,023.67		4,657,969.49
长期债权投资		510,000.00		680,000.00
长期投资合计		2,015,023.67		5,337,969.49
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备		3,456.30		
长期投资净额		2,011,567.37		5,337,969.49
固定资产：				
固定资产原价		104,719,430.29		102,674,706.69
减：累计折旧		55,468,497.86		51,471,934.21
固定资产净值		49,250,932.43		51,202,772.48
工程物资		1,554,266.06		1,122,071.14
在建工程		10,805,217.15		12,922,373.02
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		61,610,415.64		65,247,216.64
无形资产及其他资产：				
无形资产		3,294,436.49		3,371,051.29
开办费				
长期待摊费用		54,000.00		63,000.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		3,348,436.49		3,434,051.29
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		309,950,843.35		311,479,406.98

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款		114,074,000.00		95,224,500.00
应付票据		2,210,000.00		2,500,000.00
应付帐款		55,200,413.15		45,168,092.58
预收帐款		6,305,063.15		4,577,081.31
代销商品款				
应付工资		14,531.88		89,447.04
应付福利费		3,172,900.15		3,027,379.28
应付股利				
应交税金		23,630,109.01		21,290,153.12
其他应交款		3,588,044.61		3,324,222.73
其他应付款		39,423,445.37		26,953,531.52
预提费用		16,858,183.70		13,053,991.00
一年内到期的长期负债		22,625,851.58		23,384,701.83
其他流动负债				
流动负债合计		287,102,542.60		238,593,100.41
长期负债：				
长期借款				
应付债券				4,694,483.45
长期应付款				
住房周转金		2,549,812.44		2,549,812.44
其他长期负债				
长期负债合计		2,549,812.44		7,244,295.89

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计		289,652,355.04		245,837,396.30
少数股东权益				
股东权益：				
股本		60,711,288.00		60,711,288.00
资本公积		38,919.12		288,928.03
盈余公积		7,310,069.20		7,310,069.20
其中：公益金				
未分配利润		-47,761,788.01		-2,668,274.55
外币报表折算差额				
股东权益合计		20,298,488.31		65,642,010.68
负债和股东权益总计		309,950,843.35		311,479,406.98

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		89,079,097.73		123,994,661.70
减：折扣与折让		471,430.09		
主营业务收入净额		88,607,667.64		123,994,661.70
减：主营业务成本		90,488,859.91		90,386,970.49
主营业务税金及附加		688,494.10		106,461.25
二、主营业务利润		-2,569,686.37		33,501,229.9600
加：其他业务利润		821,626.97		920,558.89
减：存货跌价损失		3,420,361.66		51,328.67
营业费用		7,606,062.30		5,150,313.16
管理费用		16,111,490.56		20,319,435.09
财务费用		13,424,614.16		10,795,296.66
三、营业利润		-42,310,588.08		-1,894,584.73
加：投资收益		-2,939,402.12		-3,809,898.95
补贴收入				1,716,828.41
营业外收入		537,631.81		1,616,712.35
减：营业外支出		318,843.44		337,975.43
四、利润总额		-45,031,201.83		-2,708,918.35
减：所得税				1,871,562.58
减：少数股东损益				
五、净利润		-45,031,201.83		-4,580,480.93
加：年初未分配利润		-2,730,586.18		12,030,754.38
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润		-47,761,788.01		7,450,273.4500
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润		-47,761,788.01		7,450,273.4500
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				10,118,548.00
八、未分配利润		-47,761,788.01		-2,668,274.55

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
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		56,225,642.86
收取的租金		12,820.51
收到的增值税销项税和退回的增值税款		9,524,409.30
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		23,383,405.41
经营活动现金流入小计		89,146,278.08
购买商品、接收劳务所支付的现金		45,239,719.32
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		10,463,952.69
支付的增值税款		8,276,621.04
支付的所得税款		545.73
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		284,648.20
支付的其他与经营活动有关的现金		27,941,110.03
经营活动现金流出小计		92,206,597.01
经营活动产生的现金流量净额		-3,060,318.93
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		43.60
收到的其他与投资活动有关的现金		2,075.50
投资活动现金流入小计		2,119.10

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,194,432.70
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		2,194,432.70
投资活动产生的现金流量净额		-2,192,313.60
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		87,454,500.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		250,899.44
筹资活动现金流入小计		87,705,399.44
偿还债务所支付的现金		73,732,188.24
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		8,424,121.66
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		64,340.23
筹资活动现金流出小计		82,220,650.13
筹资活动产生的现金流量净额		5,484,749.3100

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额		232,116.7800
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		-45,031,201.83
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		16,035,680.16
固定资产折旧		4,363,795.47
无形资产摊销		76,614.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-213,491.06
固定资产报废损失		26,331.12
财务费用		11,039,146.77
投资损失（减：收益）		2,939,402.12
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		6,899,897.47
经营性应收项目的减少（减：增加）		-43,501,329.97
经营性应付项目的增加（减：减少）		21,504,807.09
增值税增加净额（减：减少）		1,247,788.26
其他		21,552,240.67
经营活动产生的现金流量净额		-3,060,318.93

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		2,379,246.65
减：货币资金的期初余额		2,147,129.87
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		232,116.78

备注：