

四川东泰产业（控股）股份有限公司

Si chuan DongTai Industry (Holdings) Co., Ltd

二零零五年半年度报告

二零零五年七月

重 要 提 示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司董事陈富强先生委托公司董事石鹏先生代为行使表决权，独立董事冼国明、蒋洪先生委托公司独立董事王爱军先生代为行使表决权，公司董事郝跃辉先生因公出境，未能进行表决。
- 3、公司董事长史文涛先生、主管会计负责人及会计机构负责人石鹏先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 4、公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、 公司基本情况-----	4
二、 股本变动及主要股东持股情况-----	7
三、 董事、 监事、 高级管理人员情况-----	9
四、 管理层讨论与分析-----	10
五、 重要事项-----	13
六、 财务会计报告-----	19
七、 备查文件目录-----	19

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：四川东泰产业(控股)股份有限公司
公司法定英文名称：Sichuan DongTai Industry (Holdings) Co., Ltd.
公司英文名称缩写：DTH
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：东泰控股
公司股票代码：000506
- (三) 公司注册地址：四川省乐山市五通桥区竹根镇涌江路
公司办公地址：上海市中山南一路 1065 号 2801 室
邮政编码：200023
公司国际互联网网址：暂无
电子信箱：dongtai konggu@163.com
- (四) 公司法定代表人：史文涛
- (五) 公司董事会秘书：石鹏
公司证券事务代表：吴辉
联系地址：上海市中山南一路 1065 号 2801 室
电 话：(021) 63034198
传 真：(021) 53014145
电子信箱：dongtai konggu@163.com
- (六) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1988 年 5 月 11 日
公司注册登记地点：四川乐山工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：5111001800059
税务登记号码：511112206951100

二、主要财务数据和指标：

单位：人民币元

财务指标	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	313,974,260.80	332,225,117.89	-5.49
流动负债	507,967,993.85	514,661,025.33	-1.23
总资产	905,465,070.48	948,323,161.35	-4.52
股东权益 (不包含少数股东权益)	303,488,375.02	331,670,229.10	-8.50
每股净资产	1.218	1.33	-8.27
调整后的每股净资产	1.215	1.28	-4.69
财务指标	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-28,181,854.08	4,331,127.59	-750.68
扣除非经常性损益后的净利润(元/股)	-0.113	0.016	-806.25
每股收益(元/股)			
摊薄	-0.113	0.017	-650.00
加权	-0.113	0.017	-650.00
净资产收益率(%)			
摊薄	-9.29	1.25	-10.54
加权	-8.87	1.26	-10.13
经营活动产生的现金流量净额	666,316.90	11,331,216.91	-94.12

按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据

报告期利润	净资产收益率（%）				每股收益（元）			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月						
主营业务利润	-0.022	8.33	-0.021	8.38	-0.0003	0.12	-0.0003	0.12
营业利润	-12.03	1.75	11.50	1.76	-0.15	0.02	-0.15	0.02
净利润	-9.30	1.25	8.87	1.26	-0.113	0.017	-0.113	0.017
扣除非经常性损益后的净利润	-9.30	1.13	-8.88	1.13	-0.113	0.016	-0.113	0.016

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
营业外收入	24,463.00
营业外支出	57,730.16
合 计	33,267.16

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

二、前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数							35,928
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	年度 内增 减 (股)	年末持股数 量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 的股份数量 (股)	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)	
上海瑞森投资有限公司	0	45,000,000	18.06	未流通	45,000,000	国有股东	
芜湖东泰实业有限公司	0	15,000,000	6.02	未流通	15,000,000	国有股东	
河北证券有限责任公司	0	8,098,171	3.25	未流通	未知	国有股东	
江门汇盛投资管理有限公司	0	4,181,252	1.68	未流通	未知	国有股东	
中国盐业总公司	0	2,998,858	1.20	未流通	未知	国有股东	
四川省盐业总公司	0	2,998,857	1.20	未流通	未知	国有股东	
海南普林投资管理有限公司	0	2,700,000	1.08	未流通	未知	国有股东	
上海思可达商务咨询有限公司	0	2,700,000	1.08	未流通	未知	国有股东	
海南颐科科技开发有限公司	0	1,840,000	0.74	未流通	未知	国有股东	
云南生产资料服务公司	0	1,499,427	0.60	未流通	未知	国有股东	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称(全称)	年末持有流通股数量(股)		种类(A、B、H股或其它)				
中国航空油料集团公司	1,394,500		A股				
黎姿妤	1,137,600		A股				
林洪臻	507,295		A股				
林可	477,587		A股				
张雪梅	467,726		A股				
徐佩芬	453,295		A股				

冯作喜	420,000	A 股
魏红陶	416,900	A 股
林孙刚	371,412	A 股
邓顺平	365,100	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,上海瑞森投资有限公司系芜湖东泰实业有限公司的控股股东,存在关联关系;未知其他法人股股东之间、其他法人股与流通股股东之间以及流通股股东之间是否存在关联关系,是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司尚不知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	

注:

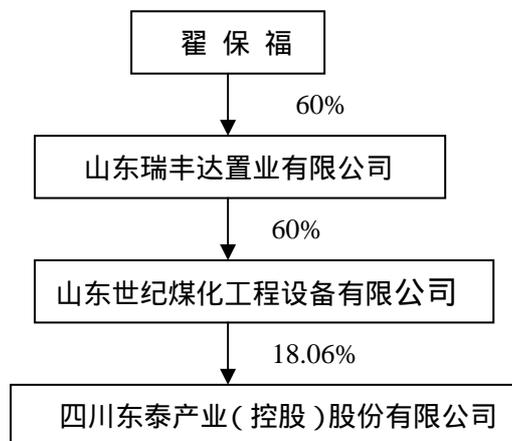
- 1、持有 5%以上股份的股东为上海瑞森投资有限公司和芜湖东泰实业有限公司,截止报告期期末分别持有公司股份 45,000,000、15,000,000 股国有法人股,分别占公司总股本的 18.06%、6.02%。报告期内上述股东的股份未发生变动情况。
- 2、报告期内,因与山东德泰网络技术有限公司合同纠纷一案,公司第一大股东上海瑞森投资有限公司、第二大股东芜湖东泰实业有限公司分别持有的本公司 3100 万股、1500 万国有法人股被潍坊市中级人民法院冻结,冻结期限为一年。
- 3、经山东省工商行政管理局核准,公司控股股东上海瑞森投资有限公司名称已变更为山东世纪煤化工程设备有限公司,并办理了相应的工商变更登记(详情见“报告期内公司实际控制人变化情况”)。
- 4、本公司未知其它股东所持股份的质押、冻结及托管情况。

三、报告期内公司实际控制人变化情况

接公司第一大股东上海瑞森投资有限公司函告,经山东省工商行政管理局核准,其公司名称已变更为山东世纪煤化工程设备有限公司,并办理了相应的工商变更登记。公司注册地址已迁至济南市。公司法定代表人:吕仁成,经营范围:对外投资;网络工程技术、数码工程技术及造纸技术的研究、开发;造纸设备、纸制品销售;新型建筑材料生产、销售;废纸收购;矿山设备、化工设备的销售;工程承包(凭资质证书经营)。更名后的山东世纪煤化工程设备有限公司的企业性质、持有公司股份比例、股东构成均未发生变化,公司实际控制人也未发生变化。(详细情况刊登在 2005 年 6 月 30 日的《证券时报》和中国证监会指定登载

公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn> 《关于控股股东名称及注册地址变更的公告》)。

公司实际控制人图为：



第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内公司董事、监事及高级管理人员均不持有本公司股票。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司于 2005 年 4 月 13 日召开第五届董事会第十一次会议,会议同意徐晖先生出任公司第五届董事会董事,公司于 2005 年 6 月 24 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了徐晖先生出任公司第五届董事会董事的议案(详细情况刊登在 2005 年 4 月 14 日、2005 年 6 月 25 日的《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn> 《第五届董事会第十一次会议决议公告》、《2004 年年度股东大会决议公告》)。

因工作原因,公司原总经理胡杰平先生提出辞去公司总经理职务,经公司第五届董事会第十一次会议研究决定:同意胡杰平先生的辞职申请,聘请徐晖先生为公司总经理(详细情况刊登在 2005 年 4 月 14 日的《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn> 《第五届董事会第十一次会议决议公告》)。

第四章 管理层讨论与分析

一、主要经营情况

(一) 主要业务范围及经营状况

公司的经营范围主要为生产、销售、经营纸制品,纸浆原料,包装材料,本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件进口。

由于受 2004 年国家宏观调控的影响,公司资金短缺,影响公司产能不足,产品成本上升,本报告期初公司资金状况并没有得到有效缓解,影响公司自 2005 年 3 月起暂时停止生产,在停产期间,公司董事会、经营管理层积极与各方面进行沟通,加大融资力度,在较短的时间内与芜湖市建设投资公司达成了相关协议,取得了公司急需的委托贷款 3500 万元;贷款到位后,公司经营管理层全力进行复产工作,截止到报告期日,公司控股子公司芜湖东泰纸业有限公司已全面恢复生产;公司另一控股公司浙江瑞森纸业有限公司尚处于停产状态,公司 2005 年上半年处于亏损状态。

面对困难和压力,公司管理层积极应对,对公司经营中存在的问题进行自查和纠正,防止风险的扩大,同时在相关政府的大力支持下,引进资金,开源节流,抓管理,降成本,促销售,提高资金周转,积极培养产品的销售市场,为公司全面恢复生产奠定基础,争取公司走上正发展的道路。

(二) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品如下:

单位:(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
造纸业	503	509	-1.32	-96.96	-96.27	-100.23
其中:关联交易	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
分产品						
纸制品	503	509	-1.32	-96.96	-96.27	-100.23
其中:关联交易	0.00	0.00	--	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	不适用。					
关联交易必要性、持续性的说明	不适用。					

(三) 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
安徽	4,716,287.12	-95.72
浙江	314,496.05	-99.43

其中：

报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额为 0 元。

变动原因说明：

由于资金短缺，2005 年上半年公司产能不足，并自 2005 年 3 月至 6 月期间公司处于停产状态，导致公司上半年产品产量、销量较上年同期大幅下降，近而影响公司本期利润较上年同期大幅减少。

(三) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元（人民币）

企业名称	注册资本	业务性质	主要产品	资产规模	净利润
芜湖东泰纸业有限公司	10000 万元	工业企业	牛皮纸、黄板纸	45556 万元	-1650.41
浙江瑞森纸业有限公司	2994 万元	工业企业	石膏板纸	37673 万元	-1610.30

(四) 报告期内公司利润构成、主营业务及其结构未发生重大变化，公司主营业务盈利能力发生重大变化。主要原因是由于资金短缺，2005 年上半年公司产能不足，并自 2005 年 3 月至 6 月期间公司处于停产状态，导致公司上半年产品产量、销量较上年同期大幅下降，近而影响公司本期利润较上年同期大幅减少。

(五) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 报告期内公司尚未有来源于单个参股公司的投资收益。

(七) 经营中的问题与困难

公司于 2005 年 3 月至今年 6 月处于停产状态，现公司控股子公司芜湖东泰纸业有限公司恢复生产，公司另一控股公司浙江瑞森纸业有限公司尚处于停产状态，资金短缺是制约公司生产经营发展的主要问题；芜湖东泰纸业有限公司虽然已经恢复生产，但由于停产影响公司产品市场的恢复需要一个艰难的过程。

面对公司严峻的生产经营形势，为了消除经营中的不利因素，提高效益，公司采取了加强内部管理，压缩成本，提高公司的融资能力，大力开拓市场等措施，

力争在 2005 年下半年完成公司生产经营目标。

二、投资情况

(一)报告期内公司尚无募集资金及以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

(二)报告期内公司尚无重大非募集资金投资项目。

三、公司前期定期报告中未披露盈利预测、有关计划或展望，公司生产经营按既定的工作计划进行。

四、预计年初至下一个报告期末公司累计净利润仍将亏损，主要原因是公司于 2005 年 3 月至 6 月处于停产状态，现公司控股子公司芜湖东泰纸业有限公司虽已恢复生产，但公司受成本上升等因素影响，该公司盈利能力的恢复尚需一段时间，公司另一控股公司浙江瑞森纸业有限公司尚处于停产状态。公司将及时进行相关披露，敬请投资者注意投资风险。

五、公司 2004 年年度报告未被注册会计师出具了有强调事项的审计报告。

上半年公司董事会就所涉事项进行了详细分析并提出了切实可行的解决措施：

1、公司经营管理层加强融资工作，根据公司的实际情况，充分利用资本市场多渠道融资的优势，积极动员一切力量，筹集满足公司生产经营所需的资金 3500 万元，使公司控股子公司芜湖东泰纸业有限公司恢复生产，同时公司加强管理队伍体系建设，精心组织公司管理架构，补充完善内部管理制度，重点建立绩效考核机制，强抓内部管理制度的执行和落实，控制公司管理、财务费用，内部加强资金使用计划，使有限的资金发挥最大的经济效益。

2、公司进一步加强了市场分析，制定适应当前市场的一整套营销计划，强化销售管理，积极恢复市场，在抓住老客户的同时，新增了一批新客户。在产品成本控制方面：公司不仅拓宽采购渠道，减少采购中间环节，还对公司所购原辅材料的市场进行分析，作出科学合理的判断，利用其市场价格的波动适时低价采购，降低原材料成本；公司还通过调整原材料配比结构，改进生产工艺流程，降

低产品生产成本；及时试制适应市场的新品种，适应市场需求。

由于公司今年上半年停产了一段时间，公司控股子公司芜湖东泰纸业有限公司已恢复生产，公司另一控股公司浙江瑞森纸业有限公司还未恢复生产，公司产品尚未达到满产满销，尚未给公司带来更多的利润，因此与去年相比亏损较大。

综上所述，尽管公司目前的形势十分严峻，但董事会相信公司所遇到的困难是暂时的，在公司全体员工的共同拼搏努力下，克服困难，尽最大的可能恢复公司的全面生产，加大扭亏力度，争取早日扭转目前的局面。

第五章 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司董事会均按照中国证监会的各项法律、法规要求严格治理公司，报告期内，公司的运作和管理基本符合证监会和国家经济贸易委员会联合发布的《上市公司治理准则》的要求，公司今后将依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求继续完善公司治理结构。

二、2004 年度利润分配方案执行情况

公司 2004 年全年实现净利润 - 3,770.60 万元，每股收益-0.151 元，加权净资产收益率为-11.19%。按照《公司法》、《公司章程》和企业会计制度的有关规定，公司本年度实现的净利润-3,770.60 万元，本年度不进行利润分配，公积金不转增股本。

该方案已经 2005 年 6 月 24 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过，并公告于 2004 年 6 月 25 日的《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn> 《公司 2004 年年度股东大会决议公告》

三、报告期内，公司尚无增发新股的方案。

四、2005 年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

五、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

1、2004 年 3 月 28 日，中国光大银行杭州分行与公司控股公司浙江瑞森纸业有限公司签订贷款合同，金额为 2000 万元。并以浙江瑞森纸业有限公司相关的

造纸生产线设备作为抵押,对产生的全部债权提供抵押担保。同日,中国光大银行杭州分行与本公司签订最高额保证合同,约定公司对浙江瑞森纸业有限公司的上述全部债务提供连带保证,贷款到期后,浙江瑞森纸业有限公司未能偿还,原告依据相关合同向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼。浙江省杭州市中级人民法院于 2004 年 12 月 13 日开庭审理此案。于 2004 年 12 月 16 日审理终结(详细情况请见刊登于 2005 年 3 月 30 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn> 的《四川东泰产业(控股)股份有限公司董事会关于公司重大诉讼的公告》)。

2、公司控股公司浙江瑞森纸业有限公司与中国工商银行湖州分行分别于 2004 年 4 月 24 日、2004 年 4 月 20 日,2004 年 8 月 30 日、2004 年 9 月 9 日签订了短期借款协议,借款金额分别为 500 万元、600 万元、400 万元、600 万元。本公司于第五届董事会第九次会议审议通过关于为控股公司-浙江瑞森纸业有限公司提供 2600 万元贷款担保的议案。贷款到期后,浙江瑞森纸业有限公司未能偿还,原告依据相关合同向浙江省湖州市中级人民法院提起诉讼,并要求对相关被告的财产采取诉讼保全措施,保全金额为人民币 2086 万元。浙江省湖州市中级人民法院做出裁定书:冻结相关被告的银行存款人民币 2086 万元,或查封、扣押其相应价值的财产(详细情况请见刊登于 2005 年 5 月 17 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn> 《四川东泰产业(控股)股份有限公司关于公司重大诉讼的公告》)。

六、在报告期内公司尚未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组情况。

七、报告期内公司重大关联交易事项。

- (一) 报告期内,公司无因购销商品、提供劳务而产生的关联交易;
- (二) 报告期内,公司无因资产收购、出售而产生的关联交易;
- (三) 报告期内,公司与关联方债权、债务及担保事项

1、公司与关联方债权债务往来:

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金

四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年半年度报告

		借方发 生额	期末余额	贷方发 生额	期末 余额
芜湖东泰实业有 限公司	同一母公司，同时 是公司第二大股东	0	11,002,805.38	0	0
安徽东方纸业有 限公司	该公司的母公司与 本公司为同一母公 司	0	35,845,337.63	0	0
合计		0	46,848,143.01	0	0

其中：

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 46,848,143.01 元。

2、公司担保事项

单位：(人民币)元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象 名称	发生日期（协 议签署日）	担保 金额	担保 类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方担 保（是或否）
芜湖东泰 实业有限 公司	2003年06月13 日	805 万元	连带 责任 担保	2003年6 月13日 --2006年 6月13日	否	是
报告期内担保发生额合计			0			
报告期内担保余额合计			805 万元			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保 发生额合计			3500 万元			
报告期末对控股子公司担保 余额合计			11200 万元			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			12005 万元			
担保总额占公司净资产的比 例			39.56%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保 的金额			0			

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	否
违规担保总额	0

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、公司执行证监发[2003]56 号规定情况的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》精神,我们本着实事求是的态度,对四川东泰产业(控股)股份有限公司对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况进行了认真负责的核查和落实,现就有关问题说明如下:

(1) 公司严格遵守《上市规则》的有关规定,没有为控股股东及本公司持股在 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

(2) 截止本报告期,发生的本公司对控股子公司提供担保的金额为 11200 万元,占 2005 年半年度度合并会计报表净资产的 36.91%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日,除东泰控股的控股子公司芜湖东泰纸业有限公司对芜湖东泰实业有限公司提供期限为三年,金额为 1100 万元的银行贷款担保外,东泰控股及纳入合并会计报表的控股子公司均无其他对外提供担保事项。

(4) 公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定,认真履行了控股子公司对外担保的信息披露义务,并按规定向注册会计师如实提供了公司全部对外担保的资料。

(5) 到目前为止,公司在对外担保事项上,未受到过证券监管部门的任何处罚、批评与谴责。

八、重大合同及其履行情况信息

(一) 托管、承包及租赁事项

报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项。

(二) 截止报告期内,发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项:

1、截止 2005 年 6 月 30 日,除东泰控股的控股子公司芜湖东泰纸业有限公司对芜湖东泰实业有限公司提供期限为三年,金额为 1100 万元的银行贷款担保

外,东泰控股及纳入合并会计报表的控股子公司均无其他对外提供担保事项。(详细情况分别刊登在 2003 年 6 月 13 日、2003 年 6 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>《公司董事会公告》)。

2、公司第五届董事会第十二次会议以及公司 2004 年年度股东大会审议通过将公司拥有的控股公司芜湖东泰纸业有限公司部分股权抵押贷款的议案。公司现将拥有的芜湖东泰纸业有限公司 65.67%股权抵押给芜湖市建设投资公司,其通过芜湖市相关银行向芜湖东泰纸业有限公司委托贷款人民币 3500 万元。该项贷款合同已签订,由于公司用于抵押的芜湖东泰纸业有限公司股权价值占公司净资产约为 57.58%,若芜湖东泰纸业有限公司不能按期归还该项贷款,将对公司的财务状况造成重大影响,公司董事会敬请广大投资者注意投资风险。

(三)截止报告期内,公司没有发生委托或继续发生委托他人进行现金资产管理事项和委托贷款事项。

(四)截止报告期内,公司无重大合同。

九、报告期内公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十、公司财务报告未经会计师事务所审计。

十一、报告期内公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况;公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十二、报告期内其他重大事件

1、《四川东泰产业(控股)股份有限公司董事会关于公司 2004 年业绩预告的修正公告》刊登于 2005 年 1 月 29 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

2、《四川东泰产业(控股)股份有限公司董事会关于公司重大诉讼的公告》刊登于 2005 年 3 月 30 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

3、《四川东泰产业(控股)股份有限公司董事会关于受让浙江瑞森纸业有限公司股权实施情况的公告》刊登于 2003 年 3 月 23 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

4、《四川东泰产业(控股)股份有限公司董事会关于公司重大风险提示性公告》刊登于 2005 年 4 月 7 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

5、《四川东泰产业(控股)股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告》刊登于 2005 年 4 月 16 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

5、《四川东泰产业(控股)股份有限公司第五届监事会第五次会议决议公告》刊登于 2005 年 4 月 16 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

6、《四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年第一度报告》刊登于 2005 年 4 月 28 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

7、《四川东泰产业(控股)股份有限公司关于公司上半年业绩预告的公告》刊登于 2005 年 4 月 28 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

8、《四川东泰产业(控股)股份有限公司关于公司重大诉讼的公告》刊登于 2005 年 5 月 17 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

9、《四川东泰产业(控股)股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告》刊登于 20035 年 5 月 25 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

10、《四川东泰产业(控股)股份有限公司关于召开公司 2004 年年度股东大会的通知》刊登于 2005 年 5 月 25 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的

互联网 <http://cninfo.com.cn>。

11、《四川东泰产业(控股)股份有限公司关于控股子公司芜湖东泰纸业有限公司恢复生产的公告》刊登于 2005 年 6 月 4 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

12、《四川东泰产业(控股)股份有限公司二 00 四年年度股东大会决议公告》刊登于 2005 年 6 月 25 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

13、《四川东泰产业(控股)股份有限公司关于控股股东名称及注册地址变更的公告》刊登于 2005 年 6 月 30 日《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://cninfo.com.cn>。

第六章 财务报告

一、公司半年度财务会计报告未经审计

二、会计报表(附后)

三、会计报表附注(附后)

第七章 备查文件

一、载有董事长签名的半年度报告文本。

二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

四、公司章程文本。

公司备查文件完整，存放于公司董事会办公室。

四川东泰产业(控股)股份有限公司

董事长签名：

二 00 五年七月二十八日

会计报表：

资产负债表

编制单位：四川东泰产业(控股)股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	23,196,738.49	28,829.55	24,426,754.83	28,877.16
短期投资	150,000.00		150,000.00	
应收票据	2,525,813.40		100,000.00	
应收股利				
应收利息				
应收账款	91,332,253.69		121,052,686.44	
其他应收款	108,785,751.67	70,457,477.52	104,256,191.98	70,448,477.52
预付账款	29,128,941.55		29,835,053.33	
应收补贴款				
存货	58,666,434.58		52,216,103.89	
待摊费用	188,327.42		188,327.42	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	313,974,260.80	70,486,307.07	332,225,117.89	70,477,354.68
长期投资：				
长期股权投资		416,673,420.43		440,909,210.10
长期债权投资				
长期投资合计		416,673,420.43		440,909,210.10
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	676,250,794.47	115,800.00	676,235,263.22	115,800.00
减：累计折旧	276,929,389.80	34,258.23	255,343,111.31	28,762.41
固定资产净值	399,321,404.67	81,541.77	420,892,151.91	87,037.59
减：固定资产减 值准备				
固定资产净额	399,321,404.67	81,541.77	420,892,151.91	87,037.59
工程物资				
在建工程	70,856,563.89		72,557,629.51	
固定资产清理				
固定资产合计	470,177,968.56	81,541.77	493,449,781.42	87,037.59
无形资产及其他资 产：				
无形资产	120,071,141.12		121,406,562.04	
长期待摊费用				

四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年半年度报告

其他长期资产	1,241,700.00		1,241,700.00	
无形资产及其他资产合计	121,312,841.12		122,648,262.04	
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	905,465,070.48	487,241,269.27	948,323,161.35	511,473,602.37
流动负债：				
短期借款	297,076,431.11	102,553,466.14	253,031,932.57	102,553,466.14
应付票据	11,050,000.00		29,496,000.00	
应付账款	38,217,671.49		57,100,170.29	
预收账款			26,054,761.90	
应付工资	556,433.80	8,465.46	539,284.60	8,465.46
应付福利费	2,890,664.93	53,830.01	2,891,856.69	53,830.01
应付股利				
应交税金	23,948,157.72	3,864,748.23	24,618,649.60	3,864,748.23
其他应交款	2,271,310.05	324,631.66	2,170,543.72	324,631.66
其他应付款	85,253,384.48	30,783,362.60	76,416,956.79	30,657,362.60
预提费用	47,092,004.27	46,164,390.15	42,340,869.17	42,340,869.17
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	508,356,057.85	183,752,894.25	514,661,025.33	179,803,373.27
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	508,356,057.85	183,752,894.25	514,661,025.33	179,803,373.27
少数股东权益	93,620,637.61		101,991,906.92	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	249,101,743.00	249,101,743.00	249,101,743.00	249,101,743.00
减：已归还投资	-			
实收资本（或股本）净额	249,101,743.00	249,101,743.00	249,101,743.00	249,101,743.00
资本公积	84,623,222.39	84,623,222.39	84,623,222.39	84,623,222.39
盈余公积	7,839,732.31	7,839,732.31	7,839,732.31	7,839,732.31
其中：法定公益金	4,567,787.17	4,567,787.17	4,567,787.17	4,567,787.17
未分配利润	-38,076,322.68	-38,076,322.68	-9,894,468.60	-9,894,468.60

四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年半年度报告

其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额	-			
所有者权益（或股东权益）合计	303,488,375.02	303,488,375.02	331,670,229.10	331,670,229.10
负债和所有者权益（或股东权益）合计	905,465,070.48	487,241,269.27	948,323,161.35	511,473,602.37

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

利润及利润分配表

编制单位：四川东泰产业（控股）股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	5,030,783.17		165,401,488.89	
减：主营业务成本	5,097,007.79		136,550,106.47	
主营业务税金及附加				
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-66,224.62		28,851,382.42	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	249,642.79		72,059.40	
减：营业费用	480,731.77		2,827,097.81	
管理费用	27,745,835.57	122,578.59	12,967,137.29	291,495.93
财务费用	8,476,707.06	3,823,485.82	7,061,129.49	1,770,509.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,519,856.23	-3,946,064.41	6,068,077.23	-2,062,004.95
加：投资收益（亏损以“-”号填列）		-24,235,789.67	39,828.73	6,393,132.54
补贴收入			60,000.00	
营业外收入	24,463.00		557,085.33	
减：营业外支出	57,730.16		184,581.45	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-36,553,123.39	-28,181,854.08	6,540,409.84	4,331,127.59
减：所得税				
少数股东损益	-8,371,269.31		2,209,282.25	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-28,181,854.08	-28,181,854.08	4,331,127.59	4,331,127.59
加：年初未分配利	-9,894,468.60	-9,894,468.60	27,811,533.64	27,811,533.64

四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年半年度报告

润				
其他转入				
六、可供分配的利润	-38,076,322.68	-38,076,322.68	32,142,661.23	32,142,661.23
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-38,076,322.68	-38,076,322.68	32,142,661.23	32,142,661.23
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-38,076,322.68	-38,076,322.68	32,142,661.23	32,142,661.23
利润表（补充资料）				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

现金流量表

编制单位：四川东泰产业(控股)股份有限公司

单位：(人民币)元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	8,974,607.75	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	24,670,011.33	113,980.24
现金流入小计	33,644,619.08	113,980.24
购买商品、接受劳务支付的现金	21,516,592.79	
支付给职工以及为职工支付的现金	4,277,380.19	
支付的各项税费	209,307.88	
支付的其他与经营活动有关的现金	6,975,021.32	114,027.85
现金流出小计	32,978,302.18	114,027.85
经营活动产生的现金流量净额	666,316.90	-47.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	412,064.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	412,064.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	385,254.49	
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	385,254.49	
投资活动产生的现金流量净额	26,809.51	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	16,400,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,393.66	
现金流入小计	16,403,393.66	
偿还债务所支付的现金	15,205,501.46	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,121,034.95	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	18,326,536.41	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,923,142.75	
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,230,016.34	-47.61
现金流量表补充资料		

四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年半年度报告

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-28,181,854.80	-28,181,854.80
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	21,586,278.49	5,495.82
无形资产摊销	1,335,420.92	
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	927,614.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	8,476,707.06	3,823,485.82
投资损失（减：收益）		24,235,789.67
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-6,450,330.69	
经营性应收项目的减少（减：增加）	25,479,014.81	
经营性应付项目的增加（减：减少）	-14,126,299.58	126,000.00
其他	-8,964.84	-8,964.84
少数股东损益	-8,371,269.31	
经营活动产生的现金流量净额	666,316.90	-47.61
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	23,196,738.49	28,829.55
减：现金的期初余额	24,426,754.83	28,877.16
加：现金等价物期末余额	150,000.00	
减：现金等价物期初余额	150,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-1,230,016.34	-47.61

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

股东权益增减变动表

编制单位：四川东泰产业（控股）股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	2004 年度
一、股本			
年初余额	1	249,101,743.00	249,101,743.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	249,101,743.00	249,101,743.00
二、资本公积			
年初余额	9	84,623,222.39	57,328,487.39
本年增加数	10		
其中：股本溢价	11		
接受捐赠非现金资产准备	12		
接受现金捐赠	13		
股权投资准备	14		27,294,735.00
拨款转入	15		
其他资本公积	17		
本年减少数	18		
其中：转赠股本	19		
年末余额	20		84,623,222.39
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	21	3,271,945.14	3,271,945.14
本年增加数	22		
其中：从利润中提取数	23		
其中：法定盈余公积	24		
任意盈余公积	25		
本年减少数	29		
其中：弥补亏损	30		
转赠股本	31		
年末余额	34	3,271,945.14	3,271,945.14
其中：法定盈余公积	35	3,271,945.14	3,271,945.14
储备基金	36		
企业发展基金	37		
四、法定公益金			
年初余额	38	4,576,787.17	4,576,787.17
本年增加数	39		1,635,972.57
其中：从净利润中提取数	40		1,635,972.57
本年减少数	41		
年末余额	43	4,567,787.17	4,567,787.17
五、未分配利润			
年初未分配利润	44	-9,894,468.60	27,811,533.64
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	45	-28,181,854.08	-37,706,002.24
本年利润分配	46		
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	47	-38,076,322.68	-9,894,468.60

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

资产减值准备明细表

编制单位：四川东泰产业(控股)股份有限公司

单位：(人民币)元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	19,678,145.52			19,678,145.52
其中：应收帐款	2,628,509.38			2,628,509.38
其他应收款	17,049,636.14			17,049,636.14
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
其他投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
其他				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
其他长期投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机械设备				
其他				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
九、总计	19,678,145.52			19,678,145.52

法定代表人：

总会计师：

财务负责人：

会计报表附注：

一、公司基本情况

四川东泰产业(控股)股份有限公司(以下简称“公司”)更名前为四川峨眉集团股份有限公司,峨眉集团的前身是 1956 年 6 月成立的“四川省五通桥制盐厂”。1993 年 1 月经批准,公司股票在深圳证券交易所上市。股票简称“川盐化”;1998 年 4 月更名为四川峨眉集团股份有限公司,1998 年 5 月,公司因每股净资产低于面值而被特别处理,股票被简称“ST 峨眉”。公司从 1999 年 9 月起进行了大规模的资产重组和置换,并进行规范的股份公司运营,于 2001 年 3 月取消了“ST”,股票简称变更为“东泰控股”。

公司最近一次工商登记情况为,公司注册资本为 24910 万元,注册地址:乐山市五通桥区竹根镇涌江路,法定代表人:史文涛,企业法人营业执照号:5111001800059,公司经营范围为:加工、销售纸制品;本企业生产、科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表及零配件进口。

近几年来,公司进行了一系列的资产置换和重组,其基本情况:

根据财政部财管字(1999)182 号文《关于转让四川峨眉集团股份有限公司部分国家股股权有关问题的批复》,1999 年 6 月芜湖东泰实业有限公司(以下简称东泰实业)协议受让国家股 6000 万股,入主成为第一大股东,于 1999 年 10 月 27 日在深交所办理了股权转让、过户登记手续。

公司于 1999 年 9 月 30 日进行重大资产置换,主营业务发生变化。公司资产转让和置换后,保留制盐业生产线,包括公司本部部分资产、矿山公司,制盐一厂、三厂、供销公司、塑编厂全部资产,置换进入公司的资产是东泰实业的造纸生产线。资产置换后主营业务由盐业为主变更为盐业和纸业均为公司主业。

按 2000 年 12 月 29 日股东大会决议,以公司应收账款 7,262.51 万元置换芜湖东泰实业有限公司合法拥有的江阴长江新型建材有限责任公司 99%的股权,资产置换日为 2000 年 12 月 31 日。

2001 年 3 月 31 日公司又用除钻井、采卤、输卤资产以外的全部制盐资产及其资产相关的配套设施与芜湖东泰实业有限责任公司所持有的江阴长江磁卡公司股权进行资产置换。这部分盐业资产约 2 亿元,负债 1.34 亿元,净资产 0.65 亿元与长江磁卡公司 55%的股权置换,本次置换后公司与子公司芜湖东泰纸业

有限责任公司合并持有长江磁卡公司 70%的股权。

2002 年 8 月公司与山东大有公司签订协议，将所持有的江阴长江磁卡有限公司 55%的股权及公司子公司芜湖东泰纸业有限公司持有的江阴长江磁卡有限公司 15%的股权转让给山东大有有限公司。

2003 年 2 月经公司 2003 年第一次临时股东大会批准，公司将所持有的江阴市长江新型建材有限公司 99%的股权转让给山东中寰环保科技开发有限公司。

2003 年 12 月 29 日经公司 2003 年第二次临时股东大会批准，公司受让上海黄河资产管理有限责任公司所持有的浙江瑞森纸业有限公司 75%的股权；并将公司所拥有的盐矿资产出售给四川和邦投资（集团）有限公司。

2000 年 11 月，公司第一大股东——芜湖东泰实业有限公司的股东出现变更。东泰实业的控股股东安徽东方纸业有限公司（以下简称东方纸业）与江阴长江科技投资有限公司（以下简称长江科技）签订股权调整协议书：东方纸业将其所持有东泰实业 99.57%股权中的 55%转让给长江科技。股权调整后，东泰实业股权结构变更为长江科技持有 55%，东方纸业持有 44.57%，芜湖新东方实业发展有限公司持有 0.43%，股权调整后，东泰实业的第一大股东为长江科技。2004 年 1 月，长江科技名称变更为上海瑞森投资有限公司。2000 年 12 月 31 日，芜湖东泰实业有限公司将其持有的 4500 万股的股权转让给长江科技，长江科技成为公司第一大股东。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：执行《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对发生外币业务以发生业务时的市场汇价折合为人民币记账，月份终了，各外币账户的外币期末余额，按月末市场汇价折合为人民币。按照月末市场汇价折合的人民币金额与原账面人民币金额间的差额，作为汇兑损益，其中属筹建期间发生的汇兑损益计入开办费；属于购建固定资产有关的

借款产生的汇兑损益,在固定资产达到预定可使用状态前且满足借款费用资本化的三个条件时计入固定资产成本;除上述情况外的汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准:本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金,价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资的核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣布发放但未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息入账,持有期间收到的投资收益减少投资成本,在处置时所收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资收益。

短期投资于年末按账面成本与市价孰低计价,按类别比较短期投资的账面成本与市价,以市价低于账面成本的部分计提短期投资跌价准备。如某项短期投资占整体投资 10%以上,按单项投资期末余额为基础计算确定计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失,坏账准备按照期末应收款项(包括应收账款和其他应收款)账龄分析计提,本公司与其子公司及子公司与子公司之间的往来不计提坏账准备。预付账款如有确凿证据表明其不符合预付账款性质或因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的,将其余转入其他应收款计提坏账准备,有确凿证据表明企业所持有的未到期应收票据不能够收回或收回的可能性不大时,将其余额转入应收账款并计提坏账准备。坏账准备计提的比例列示如下:

账 龄	计提比例
一年以内	0%
一至二年	3%
二至三年	10%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	100%

符合下列情况之一者,确认为坏账:

(1)因债务人破产或死亡,以其财产或遗产清偿后,仍然不能收回的账款。

(2)因债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回的账款。

9、存货核算方法

(1)存货分为原材料、辅助材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品六类。

(2)各种存货按取得时的实际成本记价,存货的核算采用实际成本核算,发出时采用加权平均法结转。低值易耗品于领用时采用“五五”摊销法核算。

(3)公司存货跌价准备的确认标准及计提方法。

A.确认标准:公司期末对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回的部分提取存货跌价准备。

B.计提方法:按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

C.期末存货有已霉烂变质、已过期且无转让价值、生产中已不再需要且已无使用价值和转让价值或其他足以证明无使用价值和转让价值的情况,将其账面价值全部转入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1)长期债权投资:以取得债权的实际成本为入账价值。

本公司的长期债权投资以单个项目按成本价高于市价的差额计提长期投资减值准备,其投资溢价和折价在其存续期内按直线法平均摊销,计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢折价摊销后的金额,确认为当期投资收益。

处置长期债权投资时,投资的账面价值与实际取得的收入的差额确认为当期损益。

(2)长期股权投资

A.长期股权投资取得时,按实际支付的全部价款计价,但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期投资成本。

B.以放弃非现金资产(不含股权)而取得的长期股权投资,投资成本以放弃的非现金资产的账面价值确定。

C.短期投资划转为长期股权投资时按投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

D.公司对被投资单位无控制,无共同控制且无重大影响的,对其长期股权

投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期投资采用权益法核算。

E. 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本高于享有被投资单位所有者权益份额的金额，作为股权投资差额；投资成本低于享有被投资单位所有者权益份额的金额，计入资本公积。长期股权投资权益法改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

F. 长期股权投资差额按 10 年平均摊销

G. 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得处置收入的差额确认为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

期末公司对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间不可能恢复，则按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准及计价：使用年限在超过一年，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、专用设备、通用设备、运输工具、办公设备等为固定资产，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的工具、器具，也作为固定资产。固定资产按取得时的成本入账。

(2) 固定资产的分类为：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备和其他。

(3) 固定资产折旧采用直线折旧平均计算，并按各类固定资产的原值扣除残值（预计残值率 3% - 5%）和预计使用年限确定折旧率。种类固定资产使用年限和折旧率、残值率分别列示如下：

项 目	折旧年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	8 - 45 年	12.13% - 2.11%	3% - 5%
专用设备	7 - 28 年	13.86% - 3.39%	3% - 5%

通用设备	5 - 30 年	19.40% - 3.17%	3% - 5%
运输设备	5 - 12 年	19.40% - 7.92%	3% - 5%
其他设备	5 - 12 年	19.40% - 7.92%	3% - 5%

(4) 已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备

期末或年度终了,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的,按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时,全额计提固定资产减值准备:

A. 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;

B. 由于技术进步的原因已不可使用的固定资产;

C. 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;

D. 已遭毁损以致不能再具有使用价值和转让价值的固定资产;

E. 其他实质上已不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程核算企业正在进行建造的各项工程,包括固定资产新建工程、改扩建工程需安装设备等实际发生的支出,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和外币折算差额,在该项资产达到预定可使用状态之前且满足借款费用资本化的三个条件时计入该项工程的成本,在达到预定可使用状态后列入财务费用。交付使用但尚未办理竣工决算的工程,估价转入固定资产,办理竣工决算后,按决算数调整暂估数和已提折旧数。

(2) 在建工程减值准备:期末公司对在建工程逐项进行检查,如果存在下列一项或若干项情况时,则按可回收金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性;

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价和摊销方法

(1) 公司取得的土地使用权, 以取得时的实际成本计价。并分别按土地使用证规定的土地使用年限平均摊销。

公司取得的商标使用权按实际支付的价款计价, 按十年摊销。

(2) 无形资产减值准备

无形资产存在下述情况之一时, 按预计可收回金额低于其账面价值的差额, 单项计提无形资产减值准备:

该项资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;

其他足以证明该项资产实质上已发生了减值的情形。

在期末或年度终了, 按无形资产的账面价值超过可收回金额部分计提无形资产减值准备。如果无形资产发生的减值迹象全部或部分消失, 将以前年度已确认的减值损失全额或部分冲回。

14、开办费及长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费: 在企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(2) 其他长期待摊费用: 按受益期限平均摊销, 摊销方法采用直线法。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的, 则将尚未摊销的该长期待摊费用的摊余价值全部转入当期损益。

15、借款费用的核算方法

借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额在所购建的固定资产达到预定可使用状态前, 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用, 在同时满足资产已经支出、借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时予以资本化: 借款利息每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率。其他借款费用于发生当期确认为财务费用。

16、收入确认原则

(1) 商品销售

商品销售在同时满足下列条件时确认收入, 已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方, 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出商品实施控制, 与交易相关的产品价款已收到或取得收款凭据, 相关收入和成本能可靠的计量。

(2) 提供劳务

对提供劳务，同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入的实现。劳务的开始和完成属于不同的会计年度，提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

对让渡资产使用权在均能满足下列条件时确认收入：与交易相关的利益能够流入企业或实际收到款项；收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

18、利润分配

公司交纳所得税后的利润按下列顺序分配

(1) 弥补上一年度的亏损

(2) 提取法定公积金

(3) 提取法定公益金

(4) 提取任意公积金

(5) 支付股东股利

19、合并会计报表编制方法

合并的范围及所采用的会计方法：合并会计报表以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选定的会计政策厘定，合并报表范围内各公司的重大交易和资金往来等，均在合并时抵销。

三、主要税项

税种	计税依据	税率
增值税	产品（商品）销售收入	17%
营业税	营业额	5%
所得税	应纳税所得额	33%

四、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外所有子公司情况：

公司名称	业务性质	注册成立日期	注册资本	经营范围	拥有权益	经济性质	法定代表人	是否纳入合并范围
芜湖东泰纸业 有限公司*1	生产 经营	2000.3	人民币10000 万元	纸制品生产、销售。主要产 品：牛皮纸、黄板纸	73.67%	中外合资	胡杰平	是
浙江瑞森纸业 有限公司*2	生产 经营	2000.12	美元 361.50 万元	生产、销售机制纸及纸板纸	75.00%	中外合资	徐晖	是

说明：

*1：2003年7月经芜湖东泰纸业有限公司（以下简称“东泰纸业”）股东大会决议，并经安徽省人民政府批准，东泰纸业以资本公积转赠资本2,500.00万元，同时新增外资股东富悦国际投资有限公司出资2,500.00万元，变更后的注册资本为人民币10,000.00万元，其中：东泰控股占注册资本的73.67%，芜湖永兴科技投资有限公司占注册资本的1.33%，富悦国际投资有限公司占注册资本的25%，公司依法变更为外商投资企业。根据各股东协议约定东泰纸业有限公司在投资到位前，不享有东泰纸业损益。2004年3月富悦国际投资有限公司以废纸处理（制浆）生产线、高强瓦楞纸生产线和污水处理设备等资产投资入股，总价值6,205.00万元，其中增加注册资本2,500.00万元，增加股本溢价3,705.00万元，并业经安徽华普会计师事务所以华普中天分验字（2004）第0013号验资报告予以验证。

*2：2003年12月29日，经公司2003年第二次临时股东大会批准，公司受让上海黄河资产管理有限责任公司所持有的浙江瑞森纸业有限公司（以下简称“瑞森纸业”）75%的股权。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	300,922.49	90,399.51
银行存款	16,391,953.83	8,832,493.16
其他货币资金	6,503,862.16	15,503,862.16
合 计	23,196,738.49	24,426,754.83

注 1：其他货币资金主要系公司存放于银行的保证金。

注 2：期末余额较期初余额减少 1,230,016.34，减幅达 5.04%，主要系应付账款减少所致。

2、短期投资

项 目	期末数	期初数
其他投资	150,000.00	150,000.00
短期投资跌价准备		
短期投资净值	150,000.00	150,000.00

注：期末的短期投资系购买的巨田基础行业证券投资基金，其变现不存在重大限制。

3、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,525,813.40	100,000.00
合 计	2,525,813.40	100,000.00

注：期末余额较期初余额增加 2,425,813.40，增幅达 2425.83%，主要系本期以银行承兑汇票收款的方式增加所致。

4、应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	42,417,399.57	45.14		68,818,232.43	55.64	
一至二年	38,644,332.46	41.13	1,258,917.98	41,963,932.35	33.93	1,258,917.98
二至三年	12,102,148.08	12.88	1,210,214.81	12,102,148.08	9.78	1,210,214.81
三至四年	796,882.96	0.85	159,376.59	796,882.96	0.65	159,376.59
合 计	93,960,763.07	100	2,628,509.38	123,681,195.82	100.00	2,628,509.38

注：应收账款中无持有 5%以上股份的股东欠款。

期末余额较期初余额减少 29,720,432.75，减幅达 24.03%，主要系收回欠款所致。

5、其他应收款

期 末 数	期 初 数
-------	-------

四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年半年度报告

账龄	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	11,621,313.70			10,871,038.60	8.96	
一至二年	64,920,760.50		1,834,244.27	61,141,475.91	50.40	1,834,244.27
二至三年	36,849,311.81		3,684,931.18	36,849,311.81	30.38	3,684,931.18
三至四年	1,141,926.39		228,385.28	1,141,926.39	0.94	228,385.28
四至五年						
五年以上	11,302,075.41		11,302,075.41	11,302,075.41	9.32	11,302,075.41
合计	125,835,387.81		17,049,636.14	121,305,828.12	100.00	17,049,636.14

注：其他应收款中有持有公司 5%以上股份的股东欠款，列示如下：

债务人名称	金额	账龄	款项内容
芜湖东泰实业有限公司	11,002,805.38	2-3 年	往来款

主要债务人前五名金额合计 103,377,702.27, 占期末账面余额的 82.15%。

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	23,936,593.54	82.17	23,936,593.54	80.23
一至二年	3,033,150.34	10.14	3,033,150.34	10.17
二至三年	2,159,197.67	7.42	2,865,309.45	9.60
合计	29,128,941.55	100.00	29,835,053.33	100.00

注：预付账款中无持有公司 5%以上股份的股东欠款。

7、存货及存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	6,390,816.41		10,722,363.02	
在产品	1,617,885.21			
产成品	46,161,538.02		41,493,740.87	
低值易耗品				
辅助材料	4,400,473.27			

燃料	95,721.67	
合 计	58,666,434.58	52,216,103.89

注：期末余额较期初余额增加 6,450,330.69，增幅达 12.35%，主要系产成品增加所致。

8、固定资产及其累计折旧

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋建筑物	176,657,316.90		176,657,316.90	
专用设备	463,533,713.01		463,533,713.01	
通用设备	30,984,758.27		30,984,758.27	
运输设备	3,919,116.23		3,919,116.23	
其他设备	1,140,358.81	52,980.00	37,448.75	1,155,890.06
小 计	676,235,263.22	52,980.00	37,448.75	676,250,794.47
累计折旧				
房屋建筑物	42,563,835.21	2,628,189.42		45,192,024.63
专用设备	185,149,141.05	15,652,197.94		200,801,338.99
通用设备	25,936,557.97	3,070,291.92		29,006,849.89
运输设备	1,319,096.86	165,254.53		1,484,351.39
其他设备	374,480.22	70,344.68		444,824.90
小 计	255,343,111.31	21,586,278.49		276,929,389.80
净 值	420,892,151.91			399,321,404.67
减值准备				
净 额	420,892,151.91			399,321,404.67

注：公司之子公司东泰纸业和瑞森纸业以部分房产、设备和土地使用权抵押贷款，贷款额为 115,178,466.43。

9、在建工程

四川东泰产业(控股)股份有限公司 2005 年半年度报告

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数	工程 进度	资金 来源
			本期转固	其他减少			
投资进口设备	62,050,000.00				62,050,000.00		
十五万吨高强瓦楞纸 其他技改项目	10,507,629.51	344,903.69	2,045,969.31		8,806,563.89	筹建	自筹
合 计	72,557,629.51	344,903.69	2,045,969.31		70,856,563.89		

注：上述工程成本中无资本化利息。

10、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊 销年限
工业用地(芜湖)	48,001,260.00	42,396,115.96			482,511.12	41,913,604.84	44 年
商业用地(芜湖)	40,232,745.00	35,538,827.80			402,375.78	35,136,452.02	44 年
土地使用权(湖州)	11,995,000.00	11,573,318.28			119,950.02	11,453,368.26	48 年
土地使用权(湖州)	31,898,300.00	31,898,300.00			330,584.00	31,567,716.00	50 年
财务软件	28,800.00						
合 计		121,406,562.04			1,335,420.92	120,071,141.12	

注: 对单项价值在 100 万以上的无形资产的说明：

项目	原始金额	取得方式	评估机构	评估方法
工业用地(芜湖)	48,001,260.00	置换	东方资产评估公司	重置成本法
商业用地(芜湖)	40,232,745.00	置换	东方资产评估公司	重置成本法
土地使用权(湖州)	11,995,000.00	出让	湖州兴源地产评估咨询有限公司	重置成本法
土地使用权(湖州)	31,898,300.00	出让	湖州兴源地产评估咨询有限公司	重置成本法

注: 浙江瑞森纸业用于抵押的土地使用权账面价值 43,471,618.28。

11、其他长期资产

项目	期末数	期初数
树木	1,241,700.00	1,241,700.00

注：系浙江瑞森纸业有限公司经评估后的树木资产。

12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	134,372,964.97	115,178,466.43
担保借款	31,100,000.00	31,100,000.00
信用借款	106,753,466.14	106,753,466.14
合计	272,226,431.11	253,031,932.57

已逾期借款明细：

贷款单位	借款金额	借款利率	借款到期日	借款用途	未偿还原因	预计还款
四川省投资公司	480,000.00	14.04%	1998/3/9	生产资金	资金短缺	待定
乐山市商业银行	2,560,000.00	7.56%	1998/3/21	生产资金	资金短缺	待定
中国建设银行乐山市 五通桥支行(委托贷款)	1,108,692.34	7.02%		生产资金	资金短缺	待定
乐山市信托投资公司	5,330,000.00	5.85%	1992/12/31	生产资金	资金短缺	待定
中国工行信托公司	53,000.00	1.80%	1993/12/31	生产资金	资金短缺	待定
乐山市人民银行	500,000.00	13.18%	1994/8/18	生产资金	资金短缺	待定
四川省盐业总公司	3,800,000.00	7.02%		生产资金	资金短缺	待定
中国信达资产管理公司	65,555,000.00	7.02%		生产资金	资金短缺	待定
中国工商银行四川 省分行总府支行	567,873.80	7.02%		生产资金	资金短缺	待定
中国工商银行乐山市分行 嘉南支行	22,598,900.00	7.56%		生产资金	资金短缺	待定
工商银行湖州支行	20,860,000.00	7.56%		生产资金	资金短缺	待定
光大银行杭州分行	20,000,000.00	7.56%		生产资金	资金短缺	待定
合计	143,413,466.14					

注：¹ 抵押借款 134,373,964.97，系公司之子公司东泰纸业和瑞森纸业以土地使用权、房产和设备作抵押。

² 担保借款 3,110.00 万，其中 2,110.00 万为东泰纸业借款，由本公司提供担保；1,000.00 万为瑞森纸业借款，由上海万策置业有限公司提供担保。

³ 逾期贷款利率为 99 年资产重组签订的债务分割协议约定的利率。

13、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,050,000.00	29,496,000.00
合 计	11,050,000.00	29,496,000.00

注 1：应付票据中无欠持有公司 5%以上股份的股东的款项。

注 2：期末余额较期初余额减少 18,446,000.00，减幅达 62.54%，主要系本期还款及转贷所致。

14、应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	38,217,671.49	57,100,170.29

注 1：应付账款中无欠持有公司 5%以上股份的股东的款项。

注 2：应付账款期末较期初减少 18,882,498.80 元，减幅 33.07%，主要系欠付货款减少所致。

15、应交税金

税 项	期末数	期初数
增值税	11,692,421.66	12,008,030.29
资源税	541,617.29	541,617.29
营业税	150,000.00	150,000.00
企业所得税	3,200,027.28	3,443,797.75
城建税	3,325,892.00	3,325,892.00
土地使用税	2,838,752.83	2,838,752.83
房产税	1,971,751.05	1,971,751.05
印花税	130,021.12	281,890.77
其他	97,674.49	56,917.62
合 计	23,948,157.72	24,618,649.60

注：公司之子公司芜湖东泰纸业有限公司和浙江瑞森纸业有限公司分别于 2003 年 8 月份和 2003 年 1 月份变更为外商投资企业，本期免缴城市维护建设税和教育费附加，同时享受外商投资企业“二免三减半”的企业所得税优惠政策。

16、其他应交款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

教育费附加	1,679,951.16	1,644,216.32
水利基金	511,482.94	508,987.40
交通建设费附加	79,875.95	17,340.00
合 计	2,271,310.05	2,170,543.72

17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	84,865,320.48	76,416,956.79

注：其他应付款中无欠持有公司 5%以上股份的股东的款项。

18、预提费用

项 目	期末数	期初数
利息支出	47,092,004.27	42,340,869.17
合 计	47,092,004.27	42,340,869.17

注：期末较期初增加 4,751,135.10，增幅 11.22%，主要系逾期借款利息增加所致。

逾期未支付利息：

贷款单位	欠付利息	未支付的原因	预计支付的时间
四川省投资公司	375,336.00	资金短缺	待定
乐山市商业银行	416,004.91	资金短缺	待定
中国建设银行乐山市五通桥支行(委托贷款)	825,549.22	资金短缺	待定
中国工行信托公司	4,858.25	资金短缺	待定
乐山市人民银行	549,915.00	资金短缺	待定
四川省盐业总公司	1,271,432.50	资金短缺	待定
中国信达资产管理公司	30,020,225.61	资金短缺	待定
中国工商银行四川省分行总府支行	423,120.04	资金短缺	待定
中国工商银行乐山市分行嘉南支行	12,277,948.62	资金短缺	待定
工商银行湖州支行	473,569.03	资金短缺	待定

光大银行杭州分行	454,045.09	资金短缺	待定
合 计	47,092,004.27		

19、股本

股份类别	期末数	期初数
未上市流通股份		
1、发起人股份	104,788,243.00	104,788,243.00
其中：国家持有股份		
境内法人持有股份	104,788,243.00	104,788,243.00
境外法人持有股份		
其他		
2、募集法人股份		
3、内部职工股		
4、优先股或其他		
其中：转配股		
未上市流通股份合计	104,788,243.00	104,788,243.00
已上市流通股份		
1、人民币普通股	144,313,500.00	144,313,500.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已上市流通股份合计	144,313,500.00	144,313,500.00
股份总数	249,101,743.00	249,101,743.00

20、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	11,675,169.70			11,675,169.70
其他资本公积	39,991,962.77			39,991,962.77
被投资单位股权				
投资准备	32,956,089.92			32,956,089.92
合 计	84,623,222.39			84,623,222.39

21、盈余公积				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末
数				
法定盈余公积	3,271,945.14		3,271,945.14	
法定公益金	4,567,787.17		4,567,787.17	
合 计	7,839,732.31		7,839,732.31	

22、未分配利润

项 目	金 额
一、期初未分配利润	-9,894,468.60
加：以资本公积弥补亏损	
以盈余公积弥补亏损	
二、 净利润	-28,181,854.08
三、可供分配利润	-38,076,322.68
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
四、可供股东分配的利润	-38,076,322.68
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	
五、未分配利润	-38,076,322.68

23、主营业务收入、主营业务成本

品种	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
纸	5,030,783.17	165,401,488.89	5,097,007.79	136,550,106.47	-66,224.62	28,851,382.42
合计	5,030,783.17	165,401,488.89	5,097,007.79	136,550,106.47	-66,224.62	28,851,382.42

注：本年销售收入较上年减少 160,370,705.72，减幅达 96.96%，主要原因系资

金严重缺乏，周转困难，停产影响所致。

主营业务地区分布

品种	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
东泰纸业	4,716,287.12	110,121,603.90	4,606,755.74	91,134,059.49	109,531.38	18,987,544.41
瑞森纸业	314,496.05	55,279,884.99	490,252.05	45,416,046.98	-175,756.00	9,863,838.01
合计	5,030,783.17	165,401,488.89	5,097,007.79	136,550,106.47	-66,224.62	28,851,382.42

24、其他业务利润

项目	收 入		支 出		利 润	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
材料销售	249,642.79	72,059.40			249,642.79	72,059.40
合计	249,642.79	72,059.40			249,642.79	72,059.40

25、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,470,229.92	5,758,956.58
减：利息收入	5,298.34	111,984.09
利息支出净额	8,464,931.58	5,646,972.49
其 他	11,775.48	1,414,157.00

26、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收入	20,000.00	29,713.38
罚款收入	4,463.00	527,371.95
其 他		
合 计	24,463.00	557,085.33

27、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	29,830.16	
罚款及滞纳金	27,900.00	

其他		184,581.45
合计	57,730.16	184,581.45

28、收到的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月收到的其他与经营活动有关的现金共计 24,670,011.33 , 明细项目列示如下 :

项目	金额
利息收入	5,298.34
其他	24,664,712.99

29、支付的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金共计 6,975,021.32 , 主要明细项目列示如下 :

项目	金额
管理费用	2,176,585.02
营业费用	480,731.77
财务费用	11,775.48
其他	4,305,929.05

六、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	70,120.00	0.09		61,120.00	0.08	
一至二年	42,524,161.82	56.72	1,275,724.85	42,524,161.82	56.73	1,275,724.85
二至三年	32,376,578.39	43.19	3,237,657.84	32,376,578.39	43.19	3,237,657.84
合计	74,970,860.21	100.00	4,513,382.69	74,961,860.21	100.00	4,513,382.69

注：其他应收款中无持有公司 5%以上股份的股东的款项。

2、长期股权投资

被投资单位	期初数		本期增加	本期减少	期末数		投资比例
	金额	跌价准备			金额	跌价准备	
东泰纸业	234,735,729.06		12,158,572.59	222,577,156.47		73.67%	
瑞森纸业	206,173,481.04		12,077,217.08	194,096,263.96		75.00%	

合 计 440,909,210.10 24,235,789.67 416,673,420.43

3、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	102,553,466.14	102,553,466.14
合 计	102,553,466.14	102,553,466.14

七、关联方关系及其交易

(一)关联方关系明细项目列示如下：

A. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与公司 的关系	经济性质 或类型	法定代 表人
山东瑞丰达 置业有限公司	济南市泺源大 街 150 号	房地产、电力铝业投资、投 资管理	母 公 司 第 一 大 股 东	有限责 任 公 司	冯志儒
山东世纪煤 化工程设备 有限公司	济南泺源大街	生物工程、新材料、高新技 术、基础设施投资开发，网 络工程技术开发，数码技术 工程研发，新型材料生产销 售	公 司 第 一 大 股 东	有限责 任 公 司	吕仁成
瑞森纸业	浙江省湖州市 小梅口	生产销售机制纸及纸板纸	控 股 子 公 司	中外合 资	徐晖
东泰纸业	芜湖市褐山路 101 号	高强瓦楞原纸、牛皮箱板纸， 黄板纸等高档纸及纸板制品 的生产销售	控 股 子 公 司	中外合 资	陈富强

B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
山东瑞丰达置 业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
山东世纪煤化 工程设备有限 公司	115,000,000.00			115,000,000.00

瑞森纸业	29,940,879.24	29,940,879.24
东泰纸业	100,000,000.00	100,000,000.00

C. 存在控制关系及关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海瑞森投资有限公司	45,000,000.00	18.06					45,000,000.00	18.06
瑞森纸业	22,455,659.43	75.00					22,455,659.43	75.00
东泰纸业	73,670,000.00	73.67					73,670,000.00	73.67

D. 不存在控制关系的关联方

关联方关系的名称	与本公司的关系
芜湖东泰实业有限公司	同一母公司，同时是公司第二大股东
安徽东方纸业有限公司	该公司的母公司与本公司为同一母公司
青岛中达信实业有限公司	公司母公司第二大股东

(二) 让渡资产

交易方名称	内容	标准
安徽东方纸业有限公司	职工社保、福利等关联性收费协议	28.03 万元/月
期限 2000.1.1-2005.12.31		

(三) 关联方往来

项目	关联方名称	期末数		期初数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款	芜湖东泰实业有限公司	11,002,805.38	10.11	11,002,805.38	9.08
其他应收款	安徽东方纸业有限公司	35,845,337.63	32.95	35,845,337.63	29.57

(四) 其他

公司的控股子公司东泰纸业为芜湖东泰实业有限公司提供期限为 3 年，金额为 1100 万元的银行借款提供担保。

八、或有事项及承诺事项

1、公司于 1981 年向中国建设银行五通分行贷入财政部委托煤代油贷款，此贷款已逾期。公司截止 2004 年 12 月 31 日的账面余额为本金 1,108,692.34 元，欠付利息 785,287.87 元，建行账面余额本金为 1,108,692.34 元，欠付利息 1,610,201.88 元，本息合计差额 824,914.01 元。由于该笔贷款从发生至今双方未曾对账，差异形成原因尚待双方清理，无法预计可能产生的财务影响。

2、公司于 1999 年 9 月进行资产重组，以承债式方式转让部分资产给四川嘉峨实业开发公司，在该项交易中，本公司与四川嘉峨实业开发公司及建设银行五通桥支行签订债务分割协议规定，原四川峨眉集团股份有限公司(本公司原名)欠建设银行五通桥支行债务由四川嘉峨实业开发公司承接 43%，本公司保留 57%，本公司保留债务为本金 65,555,000.00 元，利息 4,903,338.93 元，合计 70,458,338.93 元。由于协议未明确规定利率，本公司按签约时的银行利率 5.85% 计息，截止 2002 年 12 月 31 日累计欠付利息 18,451,365.50 元，本息合计 84,006,365.55 元，2003 年公司对该笔贷款预提了利息 4,038,557.30 元，2004 年预提了利息 5,038,557.30 元。建设银行五通桥支行 2000 年 5 月将该笔债权作为不良资产转入中国信达资产管理公司成都办事处，其间中国信达资产管理公司成都办事处与四川嘉峨实业开发公司于 2000 年 5 月 16 日签订《信成办 2000 年第 001 - 1 号》协议，协议仍然明确该笔债务由四川嘉峨实业开发公司承接 43%，本公司保留 57%；但本公司在函证中获悉中国信达资产管理公司成都办事处截止 2002 年 12 月 31 日的账面金额为本金 70,458,338.93 元，利息 18,992,654.23 元，合计 89,450,993.16 元，与本公司截至 2002 年 12 月 31 日的账面金额差额为 5,444,627.66 元，中国信达资产管理公司成都办事处未将《信成办 2000 年第 001-1 号》协议经本公司确认，本公司对双方账面本息差额存有异议，无法预计可能产生的财务影响。

3、2004 年 3 月 28 日，中国光大银行杭州分行(以下简称“杭州分行”)与瑞森纸业签订编号为 2004063S101 的《综合授信协议》一份，约定授信额为 2000 万元。同时，杭州分行与瑞森纸业签订最高额抵押合同一份，约定由瑞森纸业以其造纸生产线设备作为抵押物，对该授信协议项下将产生的全部债权提供抵押担保，该抵押物经湖州市工商行政管理局吴兴分局抵押登记，登记证号为湖吴工商

抵登字第 200412 号。同日，杭州分行与本公司签订最高额保证合同，约定本公司对瑞森纸业的上述全部债务提供连带保证。2004 年 4 月 8 日，杭州分行与瑞森纸业签订两份银行承兑协议，当日，杭州分行按约开出八张汇票，共计 4000 万元，到期日均为 2004 年 10 月 8 日，根据协议约定，瑞森纸业应按汇票金额的 50%提供保证金。汇票到期后，由于瑞森纸业未交存票款，由杭州分行按约垫付汇票，垫付金额为 2000 万元。杭州分行依据相关合同向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，浙江省杭州市中级人民法院于 2004 年 12 月 16 日做出最终判决，判定杭州分行胜诉，判决如下：瑞森纸业归还杭州分行借款本金和利息总计 2021 万元，赔偿给杭州分行律师费 10 万元，上述款项于判决生效之日起十日内支付；杭州分行在瑞森纸业不按期支付上述款项时，对瑞森纸业的抵押财物以折价或者以拍卖、变卖该财产所得价款优先受偿；本公司对瑞森纸业应支付给杭州分行的上列款项在瑞森纸业的抵押物不足清偿的剩余部分承担连带责任；案件受理费 111,560.00 元、财产保全申请费 101,570.00 元，其他诉讼费 60.00 元，均有瑞森纸业负担，本公司负连带责任。上述判决尚未执行。

九、期后事项

短期借款中逾期未付贷款 143,413,466.14 元，预提费用中逾期未支付利息 47,092,004.27 元期后尚未偿付。

十、其他重要事项

公司第五届董事会第十二次会议以及公司 2004 年年度股东大会审议通过将公司拥有的控股公司芜湖东泰纸业有限公司部分股权质押贷款的议案。公司现将拥有的芜湖东泰纸业有限公司 65.67%股权抵押给芜湖市建设投资公司，其通过芜湖市相关银行向芜湖东泰纸业有限公司委托贷款人民币 3500 万元。该项贷款合同已签订，由于公司用于抵押的芜湖东泰纸业有限公司股权价值占公司净资产约为 57.58%，若芜湖东泰纸业有限公司不能按期归还该项贷款，将对公司的财务状况造成重大影响。