

# 宁夏美利纸业股份有限公司

## 2005年半年度报告



宁夏美利纸业股份有限公司

2005年8月23日

## 重要提示、释义及目录

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

独立董事买文广先生因公出差在外,特全权委托董事闫学廷先生代为出席会议并行使表决权,所有董事保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性。

公司董事长刘崇喜先生、总会计师冯伟宏先生及会计部部长郝凌忠先生声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司2005年半年度报告财务报告未经审计。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	公司主要财务数据和指标.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第五节	管理层讨论与分析.....	15
第六节	重要事项.....	29
第七节	财务报告.....	30
第八节	备查文件目录.....	70

## 第一节 公司基本情况

- 一、公司的法定中文名称：宁夏美利纸业股份有限公司  
公司的法定英文名称：NINGXIA MEILI PAPER INDUSTRY CO.,LTD  
英文缩写：MEILI PAPER
- 二、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：美利纸业  
股票代码：000815
- 三、公司注册地址：宁夏回族自治区银川市  
公司办公地址：宁夏回族自治区中卫市城区柔远镇  
邮政编码：755000  
互联网网址：HTTP://WWW.CHINA-MEILI.COM  
电子信箱：MLZY@CHINA-MEILI.COM
- 四、法定代表人：刘崇喜
- 五、董事会秘书：闫学廷  
联系地址：宁夏回族自治区中卫市城区柔远镇  
联系电话：0955—7679339  
传真：0955—7679216 7679339  
电子信箱：YXT@CHINA-MEILI.COM  
证券事务代表：杨奎毅  
联系地址：宁夏回族自治区中卫市城区柔远镇  
联系电话：0955—7679334 7679339  
传真：0955—7679216 7679223  
电子信箱：YXT@CHINA-MEILI.COM
- 六、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：  
HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN  
年度报告备置地点：董事会秘书办公室 证券部
- 七、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1998年5月28日  
公司首次注册登记地点：宁夏回族自治区银川市  
公司第一次变更注册登记时间：2000年12月18日

公司第一次变更注册登记地点：宁夏回族自治区银川市

公司第二次变更注册登记时间：2002年12月27日

公司第二次变更注册登记地点：宁夏回族自治区银川市

公司法人营业执照注册号：6400001201500

税务登记号码：640502227695003

公司聘请的会计师事务所：五联联合会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：甘肃省兰州市民主东路249号

## 第二节 公司主要财务数据和指标

### 一、主要财务数据和指标

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减(%)
流动资产(元)	794,422,945.95	717,452,874.46	11.15
流动负债(元)	780,940,789.69	738,742,957.89	5.71
总资产(元)	2,485,913,104.86	2,377,644,807.77	4.55
股东权益(不含少数股东权益)(元)	761,793,410.14	730,377,274.33	4.30
每股净资产(元/股)	4.81	5.53	-0.13
调整后的每股净资产(元/股)	4.81	5.53	-0.13
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
净利润	34,716,135.81	30,448,945.86	14.01
扣除非经常性损益后的净利润	34,851,242.76	30,631,226.85	13.78
每股收益	0.22	0.23	-4.35
每股收益	0.22	0.23	-4.35
净资产收益率	4.56%	4.38%	0.18
经营活动产生的现金流量净额	58,667,284.31	26,062,027.33	125.11

扣除的非经常性损益项目及金额(单位:人民币元)

非经常性损益项目	金额
固定资产清理净收益	3,743.60
滞纳金、罚款支出	138,850.55
合计	135,106.95

### 二、利润表附表

报告期利润	2005年1-6月				2004年1-6月			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均
主营业务利润	9.66%	9.85%	0.46	0.46	9.30%	9.51%	0.49	0.49
营业利润	4.65%	4.47%	0.22	0.22	4.38%	4.77%	0.23	0.23
净利润	4.56%	4.65%	0.22	0.22	4.38%	4.48%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	4.57%	4.66%	0.22	0.22	4.41%	4.50%	0.23	0.23

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、经本公司第三届董事会第五次会议及2004年度股东大会审议通过，本公司2004年度利润分配预案及公积金转增股本预案为：以2004年12月31日总股本13200万股为基数，向全体股东每10股送红股1股(含税)，每10股派发现金0.25元(含税)，向全体股东每10股公积金转增股本1股。该方案已于2005年6月27日实施完毕，现公司总股本增加为15840万股。

#### 二、股东情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	67,000,000	0	6700000	6700000	0	0	13400000	80,400,000
其中：								
国家持有股份	53,485,200	0	5348520	5348520	0	0	10697040	64,182,240
境内法人持有股份	13,514,800	0	1351480	1351480	0	0	2702960	16,217,760
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								
未上市流通股份合计	67,000,000		6700000	6700000			13400000	80,400,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	65,000,000	0	6500000	6500000	0	0	13000000	78,000,000
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	65,000,000	0	6500000	6500000	0	0	13000000	78,000,000
三、股份总数	132,000,000	0	13200000	13200000	0	0	26400000	158,400,000

前十名股东、前10名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	23214					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末 持股数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结的股份 数量	股东 性质
宁夏美利纸业集团有限责任公司	10600000	63600000	40.15	未流通	47400000	国家股
包头市万龙房地产开发有限公司	965129	5790775	3.66	未流通	0	其他
上海北亚瑞松贸易发展有限公司	600000	3600000	2.27	未流通	3600000	其他
北京市自来水集团有限责任公司	434871	2609225	1.65	未流通	0	其他
宁夏回族自治区百货总公司	400000	2400000	1.52	未流通	0	其他
宁夏巨元集团有限公司	302960	1817760	1.15	未流通	0	其他
北京东方诚信投资有限公司	159000	954000	0.60	已流通	0	其他
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	91000	432000	0.27	已流通	0	其他
华宝信托投资有限责任公司-宝祥有价 证券组合投资信托	368501	368501	0.23	已流通	0	其他
刁志华	60000	360000	0.23	已流通	0	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流 通股的数量		种类(A、B、H 股或其他)			
北京东方诚信投资有限公司	954,000		A			
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	432,000		A			
华宝信托投资有限责任公司-宝祥有价证券组合投资信托	368,501		A			
刁志华	360,000		A			
黎沛通	312,000		A			
黄红兵	264,300		A			
郝新伟	240,000		A			
高志诚	199,199		A			
毛爱珍	192,000		A			
齐艳华	192,000		A			
上述前十名股东及流通股股东关联 关系或一致行动关系的说明	前十名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管 理办法》中规定的一致行动人。流通股股东未在交易所登记是否存在关联关 系,或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

## 三、公司控股股东或实际控制人在报告期内无变化。



## 第四节 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的变动情况。

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
刘崇喜	董事长	3900	4680	送股、转增
孔繁仪	董事	3900	4680	送股、转增
赵平	董事	3900	4680	送股、转增
闫学廷	董事	3250	3900	送股、转增
刘义	董事	0	0	无
王新	董事	3250	3900	送股、转增
刘敬喜	董事	0	0	无
谢龙	董事	0	0	无
胡楠	独立董事	0	0	无
徐敬旗	独立董事	0	0	无
买文广	独立董事	0	0	无
牛金安	监事会主席	3250	3900	送股、转增
丁辉华	监事	0	0	无
刘玉芳	监事	3900	4680	送股、转增
马建华	副总经理	0	0	无
张文霞	副总经理	0	0	无
周恩泽	副总经理	0	0	无
张中平	副总经理	0	0	无
赵连学	副总经理	0	0	无
郭旭斌	总工程师	3900	4680	送股、转增
冯伟宏	总会计师	0	0	无

### 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。

2005年3月25日，在召开的本公司第三届董事会第五次会议上，根据本公司总经理刘义先生提名，聘任张文霞女士担任本公司副总经理。

报告期内无其他公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

一、今年上半年，公司继续加大现有生产线的技术改造力度，努力提高现有生产线的生产能力，另一方面，公司积极筹措项目建设资金，加快在建工程的建设进度，同时针对公司面临的困难和问题，积极采取措施，努力将不利影响降低到最低限度。

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入	427,256,840.88	373,189,245.02
主营业务利润	73,583,628.04	64,739,488.68
净利润	34,716,135.81	30,448,945.86
现金及现金等价物净增加额	15,585,523.13	-81,476,311.04
项 目	2005年6月30日	2004年6月30日
总资产	2,485,913,104.86	2,317,758,541.75
股东权益	761,793,410.14	696,094,035.79

变动原因：

总资产 2,485,913,104.86 元, 比年初总资产 2,377,644,807.77 元增加 4.55% , 主要系流动资产增加所致。

股东权益 761,793,410.44 元, 比年初股东权益 730,377,274.33 元增加 4.22% , 主要系报告期净利润增加所致使。

主营业务收入 427,256,840.88 元, 比上年同期 373,189,245.02 元增加 14.49% , 主要系产销量增加所致。

主营业务利润 73,583,628.04 元, 比上年同期 64,739,488.68 元增加 13.66% , 主要系产销量增加所致。

净利润 34,716,135.81 元,比上年同期 30,448,945.86 元增加 14%,主要系产销量增加所致。

现金及现金等价物净增加额 15,585,523.13 元,比上年同期-81,476,311.04 元增加流入 97,061,834.17 元,主要系经营性活动现金流量及筹资活动现金流量增加所致。

## 二、公司报告期内经营情况：

### (一) 主营业务的范围及经营状况：

本公司属于轻工业造纸类工业企业，报告期内，公司共生产各类纸产品 106358.77 吨，其中，中高档文化用纸 94052.15 吨，板纸 12306.62 吨。主营业务收入及主营业务利润主要来源于中高档文化用纸及板纸的生产和销售。

#### 1、分产品情况如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收 入比上年同 期增减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减(%)	毛利率比上年 同期增减(%)
中高档文化用纸	388,676,853.26	319,889,507.61	21.50%	12.79%	13.35%	3.40%
箱板纸	27,418,312.60	24,103,864.57	13.75%	-4.14%	-5.62%	3.04%

#### 2、分地区情况如下：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
西北地区	153,989,726.46	27.61
华北地区	78,575,402.94	10.42
华东地区	48,976,204.66	-30.07
华南地区	116,426,250.13	14.80
其他地区	12,562,211.76	26.69

(二) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

(三) 公司无在报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%) 的情况。

(五) 经营中的问题与困难。

- 1、煤、电、麦草等原材料价格上涨、运输紧张，影响了公司的正常生产经营。
- 2、公路限载、单位产品的运费提高，加大了经营成本，影响了公司经营业绩。
- 3、国家各项宏观政策的持续调整，给公司的发展也带来了一定的影响。

面对上述问题和困难，公司主要采取以下措施：

- 1、加大现有设备的技术改造力度，增强企业核心竞争力。
- 2、积极进行林纸一体化项目的前期准备工作，尽快实施林纸一体化工程，夯实原料基础，保证企业的可持续发展。

3、转换经营机制，加强内部管理，降低非生产性费用开支。

4、挖掘潜力，扩大产量。

5、积极开发、生产科技含量高的产品，提高产品的利润空间。

三、公司报告期投资情况：

(一) 报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

(二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况。

工程名称	预算数	2005. 6. 30	工程投入 占预算比例	收益
碱回收	177,300,000.00	102,390,615.38	107.50%	无
热电站除尘设施改造	21,450,000.00	21,758,391.13	已完工	无
6.8万吨杨木化机浆	151,100,000.00	99,824,528.94	66.07%	无
铜板纸项目	49,950,000.00	47,317,312.11	94.73%	无
20万亩速生林基地	212,500,000.00	148,263,474.23	69.77%	无
废水综合处理	28,880,000.00	28,878,517.77	99.99%	无
碱回收扩能改造	74,000,000.00	51,923,926.03	70.17%	无
热电站技改扩建项目	43,360,000.00	140,156.50	0.32%	无
安装公司林场		1,377,365.85		

## 第六节 重要事项

一、公司的公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求无差异。

二、公司2004年度利润分配及公积金转增股本预案为：

经五联联合会计师事务所有限公司审计，本公司2004年度实现净利润61,036,379.96元。根据《公司法》和公司《章程》的规定，公司提取法定盈余公积金6,196,425.69元，提取法定公益金3,098,212.84元，加上年初未分配利润170,269,182.32元，本年度可供股东分配的利润为222,010,923.75元。

(一)本公司2004年度利润分配预案为：拟以2004年12月31日总股本13200万股为基数，向全体股东每10股送红股1股(含税)每10股派发现金0.25元(含税)，合计送红股1320万股、派发现金330万元。本次股利分配后公司未分配利润余额为

205,510,923.75元，结转至以后年度分配。

(二)本次公积金转增股本预案为：公司现有资本公积金330,887,095.33元，以公司2004年12月31日总股本13200万股为基数，向全体股东按每10股公积金转增股份1股，每股面值1元，共计转增1320万元，转增股本后资本公积金余额为317,687,095.33元。

该方案已于2005年6月27日实施完毕。

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项的情况。

五、公司报告期内发生的重大关联交易事项：

(一)本公司向关联方采购货物的情况

项目	关联方名称	2005年1-6月份发生额	占同类业务比例(%)
租赁费	宁夏美利纸业集团有限责任公司	781,396.32	100
采购设备	宁夏美利纸业集团机械制造有限公司	932,161.64	0.54
采购材料	宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	7,270,859.83	100
采购材料	宁夏美利科技印刷纸品有限公司	18,752.13	0.04

## (二) 本公司向关联方销售货物或提供劳务的情况

项目	关联方名称	2005年1-6月份发生额	占同类业务比例(%)
销售纸	宁夏美利纸业集团机械制造有限公司	114,571.50	0.027
销售纸	宁夏美利科技印刷纸品有限公司	821,188.71	0.200
销售纸	北京美利远景纸业业有限公司	4,398,406.53	1.070

## (三) 关联方往来

	关联方名称	2005年6月30日余额
应收账款		
	宁夏美利纸业集团机械制造有限公司	2,954.14
	宁夏美利科技印刷品有限公司	2,389,129.17
	北京美利远景纸业业有限公司	795,331.51
预付帐款		
	宁夏美利纸业集团有限责任公司	962,137.25

(二) 公司报告期内与关联方无资产收购、出售交易情况。

(三) 公司与关联方不存在债权、债务和担保事项。

(四) 公司无其他重大关联交易信息。

## 六、公司重大合同及其履行情况信息：

(一) 在报告期内无发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 在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合同信息。

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)
吴忠仪表股份有限公司	2002.11.27	3亿元	互相担保	10年	否	否
吴忠仪表股份有限公司	2001.12.09	1.2亿元	互相担保	10年	是	否
报告期内担保发生额合计			1500万			
报告期内担保余额合计			29600万元			
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			0			
报告期末对控股子公司担保金额合计			0			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额			29600万元			
担保总额占公司净资产的比例			38.86%			
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			0			
违规担保总额			0			

(三)报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

七、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生、以前期间也没有发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项：

2005年6月27日，公司按照承诺完成了2004年度分红派息及公积金转增股本方案。

八、本公司2005年半年度财务报告未经审计。

九、报告期内，公司未发生控股股东及控股子公司占用公司资金情况。

十、报告期内公司无公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、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。

# 宁夏美利纸业股份有限公司

## 中期财务会计报告(未经审计)

二〇〇五年度



## 第七节 财务报告（未经审计）

## 附表1

## 合并资产负债表（一）

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	2005年6月30日	注释	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1	312,528,250.35	1	296,942,727.22
短期投资	2			
应收票据	3	30,827,759.31		2,479,391.32
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	88,889,262.82	2	81,595,983.24
其他应收款	7	5,034,109.01	3	4,409,196.80
预付帐款	8	79,549,537.69		78,385,561.75
应收补贴款	9			
存货	10	280,014,978.63	4	253,640,014.13
待摊费用	11	579,048.14	5	
待处理流动资产损失	12			
一年内到期长期债权投资	13			
其他流动资产	14			
流动资产合计	15	797,422,945.95		717,452,874.46
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	16	12,406,573.25		12,406,573.25
长期债权投资	17			
长期投资合计	18	12,406,573.25		12,406,573.25
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	19	1,465,871,511.11	6	1,436,542,007.14
减：累计折旧	20	266,137,718.84		227,365,453.04
固定资产净值	21	1,199,733,792.27		1,209,176,554.10
减：固定资产减值准备	22	3,741,242.30		3,741,242.30
固定资产净额	23	1,195,992,549.97		1,205,435,311.80
工程物资	24			
在建工程	25	480,075,896.81	7	442,334,909.38
固定资产清理	26			
固定资产合计	27	1,676,068,446.78		1,647,770,221.18
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	28	15,138.88		15,138.88
开办费	29			
长期待摊费用	30			
其他长期资产	31			
无形资产及其他资产合计	32	15,138.88		15,138.88
<b>递延税款：</b>				
递延税款借项	33			
资产总计	34	2,485,913,104.86		2,377,644,807.77

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

附表1

## 合并资产负债表(二)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	2005年6月30日	注释	2004年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	35	238,400,000.00	8	222,086,300.00
应付票据	36	237,086,820.24		290,600,000.00
应付帐款	37	163,152,135.00	9	121,496,346.16
预收帐款	38	51,452,761.55		23,203,432.52
代销商品款	39			
应付工资	40	7,358,849.52		5,654,580.12
应付福利费	41	26,092,601.21		23,682,490.67
应付股利	42	1,675,501.34		
应交税金	43	33,087,202.60	10	33,532,610.23
其他应交款	44	7,284,229.08		6,879,053.89
其他应付款	45	15,350,689.15		11,608,144.30
预提费用	46			
预计负债	47			
一年内到期的长期负债	48		11	
其他流动负债	49			
<b>流动负债合计</b>	<b>50</b>	<b>780,940,789.69</b>		<b>738,742,957.89</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	51	934,900,000.00	12	900,700,000.00
应付债券	52			
长期应付款	53			
专项应付款	54			
其他长期负债	55			
<b>长期负债合计</b>	<b>56</b>	<b>934,900,000.00</b>		<b>900,700,000.00</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	57			
<b>负债合计</b>	<b>58</b>	<b>1,715,840,789.69</b>		<b>1,639,442,957.89</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>8,278,905.03</b>		<b>7,824,575.55</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	59	158,400,000.00		132,000,000.00
减：已归还投资	60			
股本净额	61	158,400,000.00		132,000,000.00
资本公积	62	317,687,095.33		330,887,095.33
盈余公积	63	50,703,603.05		45,479,255.25
其中：公益金	64	16,901,201.01		15,159,751.74
未分配利润	65	235,002,711.76		222,010,923.75
其中：拟分配现金股利				3,300,000.00
<b>股东权益合计</b>	<b>66</b>	<b>761,793,410.14</b>		<b>730,377,274.33</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>67</b>	<b>2,485,913,104.86</b>		<b>2,377,644,807.77</b>

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

## 附表 2

## 合并利润表

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005年1-6月	注释	2004年1-6月	2004年1-12月
一、主营业务收入	1	427,256,840.88	13	373,189,245.02	824,091,730.18
减：主营业务成本	4	352,451,242.28	13	307,747,441.73	683,586,283.28
主营业务税金及附加	5	1,221,970.56		702,314.61	2,295,439.30
二、主营业务利润	6	73,583,628.04		64,739,488.68	138,210,007.60
加：其他业务利润	7	226,003.74		794,155.06	556,415.48
减：营业费用	9	7,231,021.81	14	3,923,260.42	14,596,991.29
管理费用	10	9,267,358.85	15	9,499,611.56	14,833,068.12
财务费用	11	21,915,494.04	16	21,679,666.76	44,897,930.46
三、营业利润	12	35,395,757.08		30,431,105.00	64,438,433.21
加：投资收益	13	560,000.00		682,500.00	724,794.58
补贴收入	14				
营业外收入	15	3,743.60	17		300.00
减：营业外支出	16	616,257.90	18	657,146.08	3,806,085.21
四、利润总额	17	35,343,242.78		30,456,458.92	61,357,442.58
减：所得税	18	168,391.11		2,449.90	221,590.31
少数股东损益		458,715.86		5,063.16	99,472.31
五、净利润	19	34,716,135.81		30,448,945.86	61,036,379.96
项目		2005年1-6月		2004年1-6月	2004年1-12月
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、委托投资收益					
7、支付或收取的资金占用费					
8、其他					

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

## 利润分配表

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

一、净利润	1	34,716,135.81	30,448,945.86	61,036,379.96
加：年初未分配利润	2	222,010,923.75	170,269,182.32	170,269,182.32
其他转入	3			
二、可供分配的利润	4	256,727,059.56	200,718,128.18	231,305,562.28
减：提取法定盈余公积	5	3,482,898.53	3,040,275.98	6,196,425.69
提取法定公益金	6	1,741,449.27	1,520,137.99	3,098,212.84
提取职工奖励及福利基金	7			
提取储备基金	8			
提取企业发展基金	9			
利润归还投资	10			
三、可供股东分配的利润	11	251,502,711.76	196,157,714.21	222,010,923.75
减：应付优先股股利	12			
提取任意盈余公积金	13			
应付普通股股利	14	3,300,000.00		
转作股本的普通股股利	15	13,200,000.00		
八、未分配利润	16	235,002,711.76	196,157,714.21	222,010,923.75

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

附表 3

## 合并现金流量表(一)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	487,998,820.61
收到的税费返还	2	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,742,351.74
现金流入小计	4	489,741,172.35
购买商品、接受劳务支付的现金	5	374,821,837.11
支付给职工以及为职工支付的现金	6	21,404,426.23
支付的各项税费	7	24,938,448.11
支付的其他与经营活动有关的现金	8	9,909,176.59
现金流出小计	9	431,073,888.04
经营活动产生的现金流量净额	10	58,667,284.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	11	
取得投资收益所收到的现金	12	560,000.00
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	13	
收到的其他与投资活动有关的现金	14	
现金流入小计		560,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15	56,351,722.38
投资所支付的现金	16	
支付的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流出小计	18	56,351,722.38
投资活动产生的现金流量净额	19	-55,791,722.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	20	
借款所收到的现金	21	358,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	22	
现金流入小计	23	358,000,000.00
偿还债务所支付的现金	24	307,486,300.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	25	37,803,738.80
支付的其他与筹资活动有关的现金	26	
现金流出小计	27	345,290,038.80
筹资活动产生的现金流量净额	28	12,709,961.20

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

## 附表 3

## 合并现金流量表(二)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
四、汇率变动对现金的影响	29	
五、现金及现金等价物净增加额	30	15,585,523.13
补充资料：		
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	31	
一年内到期的可转换公司债券	32	
融资租入固定资产	33	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	34	34,716,135.81
加：少数股东损益(减：损失)	35	458,715.86
加：计提的资产减值准备		512,451.11
固定资产折旧	36	38,772,265.80
无形资产摊销	37	
长期待摊费用摊销	38	
待摊费用的减少(减：增加)	39	-579,048.14
预提费用的增加(减：减少)	40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	41	
固定资产报废损失	42	
财务费用	43	21,914,674.08
投资损失(减：收益)	44	-560,000.00
递延税款贷项(减：借项)	45	
存货的减少(减：增加)	46	-26,367,476.50
经营性应收项目的减少(减：增加)	47	-35,197,845.22
经营性应付项目的增加(减：减少)	48	24,991,336.71
其他	49	6,074.80
经营活动产生的现金流量净额	50	58,667,284.32
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	51	312,528,250.35
减：货币资金的期初余额	52	296,942,727.22
加：现金等价物的期末余额	53	
减：现金等价物的期初余额	54	
现金及现金等价物净增加额	55	15,585,523.13

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

附表 1-1

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	3,831,103.62	512,451.11		4,343,554.73
其中：应收帐款	2,000,469.44	503,181.92		2,503,651.36
其他应收款	1,830,634.18	9,269.19		1,839,903.37
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	2,626,121.90			2,626,121.90
其中：库存商品				
原材料	2,626,121.90			2,626,121.90
四、长期投资减值准备				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	3,741,242.30			3,741,242.30
其中：房屋、建筑物	3,196,676.61			3,196,676.61
机器设备	497,241.12			497,241.12
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				
合计	10,198,467.82	512,451.11		10,710,918.93

法定代表人：刘崇喜  总会计师：冯伟宏  编制人：郝凌忠  编报日期：2005年8月20日

## 合并利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	9.66	9.85	0.46	0.46
营业利润	4.65	4.74	0.22	0.22
净利润	4.56	4.65	0.22	0.22
扣除非经常性损益后的净利润	4.57	4.66	0.22	0.22

附表 1-2

## 合并股东权益增减变动表 (一)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
<b>一、股本：</b>			
年初余额	1	132,000,000.00	132,000,000.00
本年增加数	2	26,400,000.00	
其中：资本公积转入	3	13,200,000.00	
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5	13,200,000.00	
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	158,400,000.00	132,000,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	9	330,887,095.33	327,191,290.89
本年增加数	10		3,695,804.44
其中：股本溢价			
接受捐赠非现金资产	11		
接受现金捐赠	12		
股权投资准备	13		3,695,804.44
拨款转入	14		
外币资本折算差额			
其他资本公积			
本年减少数	15		
其中：转增股本	16	13,200,000.00	
年末余额	17	317,687,095.33	330,887,095.33
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额	18	30,319,503.51	24,123,077.82
本年增加数	19	3,482,898.53	6,196,425.69
其中：从净利润中提取数		3,482,898.53	6,196,425.69
其中：法定盈余公积	20	3,482,898.53	6,196,425.69
任意盈余公积	21		
储备基金	22		
企业发展基金	23		
法定公益金转入数	24		
本年减少数	25		
其中：弥补亏损	26		
转赠股本			
分派现金股利或利润	27		
分派股票股利	28		

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日



## 附表 1-2

## 合并股东权益增减变动表 (二)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
年末余额		33,802,402.04	30,319,503.51
其中：法定盈余公积	1		30,319,503.51
储备基金	2		
企业发展基金	3		
四、法定公益金	4		
年初余额	5	15,159,751.74	12,061,538.90
本年增加数	6	1,741,449.27	3,098,212.84
其中：从净利润中提取数	7	1,741,449.27	3,098,212.84
本年减少数	8		
其中：集体福利支出			
年末余额	9	16,901,201.01	15,159,751.74
五、未分配利润	10		
年初未分配利润		222,010,923.75	170,269,182.32
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	11	34,716,135.81	61,036,379.96
本年利润分配	12	21,724,347.80	9,294,638.53
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	13	235,002,711.76	222,010,923.75

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

## 附表 4

## 资产负债表(一)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	2005年6月30日	注释	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1	311,079,038.95		295,947,174.43
短期投资	2			
应收票据	3	30,807,759.31		1,573,094.42
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	54,409,540.55		50,715,272.47
其他应收款	7	3,239,501.22		2,493,379.76
预付帐款	8	66,194,698.77		64,536,620.24
应收补贴款	9			
存货	10	241,531,147.32		218,711,745.07
待摊费用	11	579,048.14		
待处理流动资产损失	12			
一年内到期长期债权投资	13			
其他流动资产	14			
<b>流动资产合计</b>	<b>15</b>	<b>707,840,734.26</b>		<b>633,977,286.39</b>
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	16	48,883,901.35		47,046,150.76
长期债权投资	17			
<b>长期投资合计</b>	<b>18</b>	<b>48,883,901.35</b>		<b>47,046,150.76</b>
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	19	1,438,605,011.02		1,410,558,726.61
减：累计折旧	20	257,402,266.07		219,371,159.82
固定资产净值	21	1,181,202,744.95		1,191,187,602.79
减：固定资产减值准备	22	2,115,440.48		2,115,440.48
固定资产净额	23	1,179,087,304.47		1,189,072,162.31
工程物资	24			
在建工程	25	478,848,069.50		450,952,189.40
固定资产清理	26			
<b>固定资产合计</b>	<b>27</b>	<b>1,657,935,373.97</b>		<b>1,640,024,351.71</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	28			
开办费	29			
长期待摊费用	30			
其他长期资产	31			
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>32</b>			
<b>递延税款：</b>				
递延税款借项	33			
<b>资产总计</b>	<b>34</b>	<b>2,414,660,009.58</b>		<b>2,321,047,788.86</b>

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

附表 4

## 资产负债表(二)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	行次	2005年6月30日	注释	2004年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	35	238,400,000.00		221,270,000.00
应付票据	36	235,486,820.24		290,000,000.00
应付帐款	37	136,496,909.88		99,322,310.93
预收帐款	38	35,353,255.17		14,024,326.36
代销商品款	39			
应付工资	40	1,667,728.65		1,915,001.33
应付福利费	41	20,723,704.91		18,677,037.27
应付股利	42	1,675,501.34		
应交税金	43	31,470,822.72		31,798,213.22
其他应交款	44	6,513,358.57		6,121,678.46
其他应付款	45	9,377,691.26		6,153,989.78
预提费用	46			
预计负债	47			
一年内到期的长期负债	48			
其他流动负债	49			
<b>流动负债合计</b>	<b>50</b>	<b>717,165,792.74</b>		<b>689,282,557.35</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	51	934,900,000.00		900,700,000.00
应付债券	52			
长期应付款	53			
专项应付款	54			
其他长期负债	55			
<b>长期负债合计</b>	<b>56</b>	<b>934,900,000.00</b>		<b>900,700,000.00</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	57			
<b>负债合计</b>	<b>58</b>	<b>1,652,065,792.74</b>		<b>1,589,982,557.35</b>
<b>少数股东权益</b>				
<b>股东权益：</b>				
股本	59	158,400,000.00		132,000,000.00
减：已归还投资	60			
股本净额	61	158,400,000.00		132,000,000.00
资本公积	62	317,687,095.33		330,887,095.33
盈余公积	63	50,703,603.05		45,479,255.25
其中：公益金	64	16,901,201.01		15,159,751.74
未分配利润	65	235,803,518.46		222,698,880.93
其中：拟分配现金股利				3,300,000.00
<b>股东权益合计</b>	<b>66</b>	<b>762,594,216.84</b>		<b>731,065,231.51</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>67</b>	<b>2,414,660,009.58</b>		<b>2,321,047,788.86</b>

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

附表5

## 利润表

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005年1-6月	注 释	2004年1-6月	2004年1-12月
一、主营业务收入	1	410,529,795.94	21	364,227,733.57	802,874,256.93
减：主营业务成本	4	338,781,450.05	21	301,868,096.69	665,432,490.97
主营业务税金及附加	5	862,814.72		673,104.13	1,728,588.24
二、主营业务利润	6	70,885,531.17		61,686,532.75	135,713,177.72
加：其他业务利润	7	499,154.55		794,155.06	1,369,142.50
减：营业费用	9	7,181,001.10		1,896,596.57	14,447,200.80
管理费用	10	9,354,596.93		8,640,394.92	13,596,202.62
财务费用	11	21,874,371.45		21,683,303.65	44,558,173.58
三、营业利润	12	32,974,716.24		30,260,392.67	64,480,743.22
加：投资收益	13	2,397,750.59		682,500.00	1,039,342.74
补贴收入	14				
营业外收入	15	3,243.60			
减：营业外支出	16	546,725.10		540,132.88	3,555,829.07
四、利润总额	17	34,828,985.33		30,402,759.79	61,964,256.89
减：所得税	18				
少数股东损益					
五、净利润	19	34,828,985.33		30,402,759.79	61,964,256.89
补充资料					
项目		2005年1-6月		2004年1-6月	2004年1-12月
1、出售、处理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、委托投资收益					
7、支付或收取的资金占用费					
8、其他					

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

## 利润分配表

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

单位：人民币元

一、净利润	19	34,828,985.33		30,402,759.79	61,964,256.89
加：年初未分配利润	20	222,698,880.93		170,029,262.57	170,029,262.57
其他转入	21				
二、可供分配的利润	22	257,527,866.26		200,432,022.36	231,993,519.46
减：提取法定盈余公积	23	3,482,898.53		3,040,275.98	6,196,425.69
提取法定公益金	24	1,741,449.27		1,520,137.99	3,098,212.84
提取职工奖励及福利基金	25				
提取储备基金	26				
提取企业发展基金	27				
利润归还投资	28				
三、可供股东分配的利润	29	252,303,518.46		195,871,608.39	222,698,880.93
减：应付优先股股利	30				
提取任意盈余公积金	31				
应付普通股股利	32	3,300,000.00			
转作股本的普通股股利	33	13,200,000.00			
八、未分配利润	34	235,803,518.46		195,871,608.39	222,698,880.93

法定代表人：刘崇喜    总会计师：冯伟宏    编制人：郝凌忠    编报日期：2005年8月20日

## 附表6

## 现金流量表(一)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	470,497,663.73
收到的税费返还	2	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	1,721,213.60
现金流入小计	4	472,218,877.33
购买商品、接受劳务支付的现金	5	364,250,144.07
支付给职工以及为职工支付的现金	6	18,835,049.82
支付的各项税费	7	24,197,831.52
支付的其他与经营活动有关的现金	8	9,419,245.10
现金流出小计	9	416,702,270.51
经营活动产生的现金流量净额	10	55,516,606.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	11	
取得投资收益所收到的现金	12	560,000.00
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	13	
收到的其他与投资活动有关的现金	14	
现金流入小计		560,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15	54,471,003.50
投资所支付的现金	16	
支付的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流出小计	18	54,471,003.50
投资活动产生的现金流量净额	19	-53,911,003.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	20	
借款所收到的现金	21	358,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	22	
现金流入小计	23	358,000,000.00
偿还债务所支付的现金	24	306,670,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金	25	37,803,738.80
支付的其他与筹资活动有关的现金	26	
现金流出小计	27	344,473,738.80
筹资活动产生的现金流量净额	28	13,526,261.20

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

## 附表6

## 现金流量表(二)

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
四、汇率变动对现金的影响	29	
五、现金及现金等价物净增加额	30	15,131,864.52
补充资料：		
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	31	
一年内到期的可转换公司债券	32	
融资租入固定资产	33	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	34	34,828,985.33
加：计提的资产减值准备	35	119,638.02
固定资产折旧	36	38,031,106.25
无形资产摊销	37	
长期待摊费用摊销	38	
待摊费用的减少(减：增加)	39	-579,048.14
预提费用的增加(减：减少)	40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	41	
固定资产报废损失	42	
财务费用	43	21,874,371.45
投资损失(减：收益)	44	-2,397,750.59
递延税款贷项(减：借项)	45	
存货的减少(减：增加)	46	-22,819,402.25
经营性应收项目的减少(减：增加)	47	-35,333,132.96
经营性应付项目的增加(减：减少)	48	21,791,839.71
其他	49	
经营活动产生的现金流量净额	50	55,516,606.82
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	51	311,079,038.95
减：货币资金的期初余额	52	295,947,174.43
加：现金等价物的期末余额	53	
减：现金等价物的期初余额	54	
现金及现金等价物净增加额	55	15,131,864.52

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

## 附表 4-1

## 资产减值准备明细表

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	3,012,070.73	119,638.02		3,131,708.75
其中：应收帐款	1,607,261.65	95,682.25		1,702,943.90
其他应收款	1,404,809.08	23,955.77		1,428,764.85
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	2,115,440.48			2,115,440.48
其中：房屋、建筑物	2,115,440.48			2,115,440.48
机器设备				
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				
合计	5,127,511.21	119,638.02		5,247,149.23

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日



附表 4-2

### 股东权益增减变动表（一）

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
<b>一、股本：</b>			
年初余额	1	132,000,000.00	132,000,000.00
本年增加数	2	26,400,000.00	
其中：资本公积转入	3	13,200,000.00	
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5	13,200,000.00	
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	158,400,000.00	132,000,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	9	330,887,095.33	327,191,290.89
本年增加数	10		3,695,804.44
其中：股本溢价			
接受捐赠非现金资产	11		
接受现金捐赠	12		
股权投资准备	13		3,695,804.44
拨款转入	14		
外币资本折算差额			
其他资本公积			
本年减少数	15		
其中：转增股本	16	13,200,000.00	
年末余额	17	317,687,095.33	330,887,095.33
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额	18	30,319,503.51	24,123,077.82
本年增加数	19	3,482,898.53	6,196,425.69
其中：从净利润中提取数		3,482,898.53	6,196,425.69
其中：法定盈余公积	20	3,482,898.53	6,196,425.69
任意盈余公积	21		
储备基金	22		
企业发展基金	23		
法定公益金转入数	24		
本年减少数	25		
其中：弥补亏损	26		
转赠股本			
分派现金股利或利润	27		
分派股票股利	28		

法定代表人：刘崇喜

总会计师：冯伟宏

编制人：郝凌忠

编报日期：2005年8月20日

附表 4-2

### 股东权益增减变动表（二）

编制单位：宁夏美利纸业股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
年末余额		33,802,402.04	30,319,503.51
其中：法定盈余公积	1		30,319,503.51
储备基金	2		
企业发展基金	3		
四、法定公益金	4		
年初余额	5	15,159,751.74	12,061,538.90
本年增加数	6	1,741,449.27	3,098,212.84
其中：从净利润中提取数	7	1,741,449.27	3,098,212.84
本年减少数	8		
其中：集体福利支出			
年末余额	9	16,901,201.01	15,159,751.74
五、未分配利润	10		
年初未分配利润		222,698,880.93	170,029,262.57
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	11	34,828,985.33	61,964,256.89
本年利润分配	12	21,724,347.80	9,294,638.53
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	13	235,803,518.46	222,698,880.93

法定代表人：刘崇喜    总会计师：冯伟宏    编制人：郝凌忠    编报日期：2005年8月20日

# 会 计 报 表 附 注

## 附注一 公司简介

宁夏美利纸业股份有限公司（以下简称本公司）是1998年4月22日经中国证监会以证监发字[1998]66号文批准，由宁夏美利纸业集团有限责任公司、珠海市国盛企业发展公司、北京市德瑞威狮纸业发展有限公司、宁夏区百货总公司、宁夏电化总厂（该厂于1999年破产，根据宁夏石嘴山市石嘴山区人民法院（1998）石执字第06-2号民事判决书，其股权200万元已裁定为宁夏石嘴山矿务局和宁夏区石油化学工业集团有限公司所有）五家发起人共同发起，采取社会募集方式设立的股份有限公司。本公司于1998年5月28日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号为6400001201500。本公司设立时的注册资本为人民币11,400万元人民币，其后于2000年11月13日实行10股配3股的配股方案、变更后的注册资本为13,200万元，法定代表人：刘崇喜；公司住所：宁夏回族自治区中卫市柔远镇；公司的经营范围：机制纸、板纸、加工纸等中、高档文化用纸及生活用纸的生产、经营、销售。经营本公司自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定或禁止的商品和技术除外）。公司营业期限：1998年5月28日至2008年5月28日。

本公司设总经理办公室、证券部、财务部、人力资源部、生产部、设备管理部等职能部门和第一事业部、第二事业部、第三事业部、第四事业部、第五事业部、第六事业部、第七事业部、第八事业部、第九事业部、第十事业部、第十一事业部和制浆事业部、动力事业部、碱回收事业部等生产单位，对外投资设立控股子公司：宁夏美利纸业板纸有限公司、宁夏美利建筑安装有限公司和宁夏美利安装工程有限公司。

批注 [唐洪广1]: 所有标题行的行间距应该设置为2倍,以使得标题行与相关内容的区别比较明显。

## 附注二 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、执行的会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2、会计期间

本公司采用公历年度为会计期间，每年1月1日至12月31日。

### 3、记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

### 4、外币业务的折算及外币会计报表的折算

#### (1) 外币业务的折算

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整；因外币专门借款而产生的汇兑损益在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入相关资产的价值，在所购建的固定资产达到预定可使用状态

后发生的汇兑损益计入当期损益；其他外币业务产生的汇兑损益全部计入当期损益。

## (2) 外币会计报表的折算

本公司对境外子公司以外币和本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

- A、所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；
- B、所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；
- C、“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；
- D、折算后资产类项目与负债类和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；
- E、利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

## 5、现金等价物的确认标准

本公司将期限短（持有三个月到期）、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。

## 6、合并会计报表编制方法

(1) 合并范围：本公司的合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》，将本公司直接或间接拥有50%以上(不含50%)权益性资本的被投资企业和被本公司实际控制的其他被投资企业纳入合并的范围。

(2) 编制方法：以本公司及其纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司及其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来均在合并时抵消。如果子公司的主要会计政策与本公司存在重大差异，在合并前需按照本公司的会计政策对子公司的个别会计报表进行调整，然后以经调整后的个别会计报表为基础按照上述方法编制合并会计报表。

(3) 少数股东权益的确定：少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定，少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

## 7、短期投资及短期投资跌价准备的核算方法

### 7.1 短期投资计价

短期投资在取得时应当按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

(1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本；

(2) 已存入证券公司但尚未进行短期投资的现金,先作为其他货币资金处理,待实际投资时,按实际支付的价款或实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,作为短期投资的成本;

(3) 投资者投入的短期投资,按投资各方确认的价值,作为短期投资成本。取得短期投资时按实际成本计价;

(4) 通过债务重组方式取得的短期投资,按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本;

(5) 以非货币性交易换入的短期投资,按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

#### 7.2 短期投资收益的确认

在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收,冲减短期投资的账面价值;转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

#### 7.3 短期投资跌价准备的核算方法

本公司短期投资按账面成本与市价孰低计价,以每期最后一个交易日证券市场的市场价格作为短期投资期末计价的标准,按期末短期投资总成本与总市价孰低法计提短期投资跌价准备。若期末短期投资总成本高于总市价,则按其差额计提短期投资跌价准备,同时计入当期投资损益。

#### 7.4 委托贷款的核算方法

(1) 本公司将委托贷款视同短期投资进行核算。委托贷款按期计提利息,计入当期损益;公司按期计提的利息到付息期不能收回的,停止计提利息,并冲回原已计提的利息。

(2) 本公司对委托贷款本金进行定期检查,并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量,可收回金额低于委托贷款本金的差额,应当计提减值准备。

(3) 在资产负债表上,委托贷款的本金和应收利息减去计提的减值准备后的净额,并入短期投资或长期债权投资项目。

### 8、坏账准备核算方法

#### 8.1 坏账的确认标准

(1) 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货款;

(2) 债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的货款。

#### 8.2 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收账款和其他应收款的坏账损失。实际发生坏账时,将确认为坏账的应收账款和其他应收款冲减坏账准备。

#### 8.3 坏账准备的计提方法和计提比例

本公司采用账龄分析法计提坏账准备,根据本公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量等相关信息,确定的计提比例如下:

- (1) 账龄在一年以内(含一年)的应收款项按其余额的3%计提;
- (2) 账龄在一至二年的应收款项按其余额的10%计提;
- (3) 账龄在二至三年的应收款项按其余额的30%计提;
- (4) 账龄在三至四年的应收款项按其余额的50%计提;
- (5) 账龄在四至五年的应收款项按其余额的80%计提;
- (4) 账龄在五年以上的应收款项按其余额的100%计提;

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等,经董事会批准作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

#### 9、存货及存货跌价准备核算方法

9.1 存货的分类: 存货主要为库存材料、燃料、委托加工材料、库存商品等;

9.2 存货的取得和发出计价: 库存材料采用计划价格核算,计划价与实际价的差异为材料成本差异,月份终了,按照发出各种库存材料的计划成本计算应负担的成本差异,将库存材料的计划成本调整为实际成本;库存商品发出按加权平均法计价;低值易耗品于领用时一次摊销;存货采用永续盘存制,年末进行实地盘点,盘盈、盘亏存货计及当期损益。

9.3 存货跌价准备的核算方法: 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。年度终了,本公司对存货进行全面清查,如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货可变现净值低于成本价时,按规定计提存货跌价准备,同时计入当期损益。对已霉烂变质、已过期且无转让价值、生产中已不再需要且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存货的账面价值全部转入当期损益。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

#### 10、长期投资及长期投资减值准备核算方法

10.1 长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的计价

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价,初始投资成本按照以下方法确定:

以现金购入的长期股权投资,按投资时实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等相关费用)确定初始投资成本;实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利的,按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额,作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资,按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本;

以非货币性交易换入的长期股权投资,按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本。

通过行政划拨方式取得的长期股权投资,按划出单位的账面价值,作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资收益的确认方法

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下,或虽投资在20%以上,但不能对被投

资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用成本法核算；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额20%以上，或虽投资不足20%，但能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用权益法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上或虽然不足50%但对被投资单位实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

### （3）股权投资差额及其摊销

本公司将取得长期股权投资时的初始投资成本和应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额，若有约定的投资期限，则在约定的投资期限内平均摊销股权投资差额；若没有约定投资期限，则将股权投资差额的借方发生数在不超过10年的期限内平均摊销，股权投资差额的贷方发生数在不少于10年的期限内平均摊销。

## 10.2 长期债权投资的计价及收益确认方法

### （1）长期债权投资的计价

长期债权投资全部为长期债券投资，在取得时应按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期股权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本。

### （2）长期债权投资溢价或折价及其摊销

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

### （3）长期债权投资收益的确认

投资期间，在按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入的基础上，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。

（4）本公司持有的可转换公司债券，在购买可转换公司债券以及将其转换为股份之前，应按一般债券投资进行处理。当企业行使转换权利，将其持有的债券投资转换为股份时，应按其账面价值减去收到的现金后的余额，作为股权投资的初始投资成本。

## 10.3 长期投资的处置

处置长期投资时，按实际取得的价款与长期投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

## 10.4 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司对所发生的长期股权投资，根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所从事产业生产技术或竞争者数量等发生变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；

被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备。

## 11、固定资产和折旧及固定资产减值准备的核算方法

### 11.1 固定资产标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等确认为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也确认为固定资产。

### 11.2 固定资产的分类和计价方法

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、未使用设备等四类，其中：机器设备包括机械设备、动力设备、传导设备、仪器仪表、专用设备。本公司对固定资产采用实际成本法计价，公司股东投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值。购建固定资产使其达到可使用状态前所发生的符合资本化条件的借款费用予以资本化；有关重大扩充、更换及翻新、技术改造而增加的价值作为资本支出，列入固定资产。经常性修理及维护支出列为当期费用；固定资产盘盈、盘亏、报废、毁损及转让出售等资产处置净损益计入当期营业外收入或支出。

### 11.3 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产预计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5%	2.375
机器设备	10—20	5%	4.75—9.5
运输设备	12	5%	7.917%

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

### 11.4 固定资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，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其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。但当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：



- (1) 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；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚且可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## 12、在建工程及在建工程减值准备核算方法

12.1 在建工程按实际发生成本核算，工程项目完工并办理竣工决算手续后结转为固定资产。对工期较长，金额较大，且分期分批完工的项目，在办理分项竣工手续后，暂估计入固定资产，待工程全部完工后，再按竣工决算价调整固定资产原价和已计提的折旧。

12.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在固定资产达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

### 12.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

### 13.1 无形资产计价和摊销方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

### 13.2 无形资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

## 14、开办费、长期待摊费用摊销政策

开办费在发生时，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当期损益；长期待摊费用按受益期采用直线法平均摊销。

## 15、借款费用资本化的确认原则、资本化期间、借款费用资本化金额的计算方法

15.1 为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

### 15.2 借款费用资本化的确认原则、资本化期间

为营建在建工程项目而发生的专门借款费用，在工程已达到预定可使用状态前列入工程成

本，作为资本化利息；工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），则暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

### 15.3 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间利息资本化金额的计算公式如下：

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

累计支出加权平均数=（每月资产支出金额×此资产支出实际占用的月数/会计期间涵盖的月数）

资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率=专门借款当期实际发生的利息之和\专门借款本金加权平均数×100%

专门借款本金加权平均数=（每笔专门借款本金×每笔专门借款实际占用的月数\会计期间涵盖的月数）

在计算资本化率时，如果本公司发行债券发生债券折价或溢价的，应当将每期应摊销的折价或溢价金额，作为利息的调整额，对资本化率作相应调整，其加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率=[专门借款当期实际发生的利息之和+(或-)折价(或溢价)摊销额]\专门借款本金加权平均数×100%

## 16、预计负债的核算方法

16.1 本公司一般不确认或有负债和或有资产。

16.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (1) 该义务是本公司应承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

16.3 预计负债金额的确认

(1) 预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；

(2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；

(3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(4) 如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 17、应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

#### 18、收入的确认

18.1 主营业务收入的确认方法：本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有效凭证，并且与销售该产品、商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

18.2 劳务收入的确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日按劳务完成程度和劳务结果的可预计性确认相关的劳务收入，本公司提供的代购代销、供电、治安、水暖、维修劳务的结果均能可靠的预计；劳务收入的金额按企业与接受劳务方签订的合同或协议确定。

18.3 利息收入和资产使用费收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认利息收入，利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定金额。

#### 19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### 附注三 税项

#### 1、增值税

按产品销售收入的17%作为销项税，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

#### 2、城建税、教育费附加及地方教育费附加

分别按实际应缴纳流转税额的1%、3%及2%缴纳。

#### 3、水利基金

按本期销售收入的0.7%计算缴纳。

#### 4、所得税

根据宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区地方税务局宁财(税)发[2001]657号文件,本公司享有2002-2005年减按15%征收企业所得税的优惠政策。宁夏回族自治区地方税务局宁财(税)发[2002]326号文件《关于宁夏美利纸业股份有限公司技术改造国产设备投资抵免所得税的批复》,本公司享有按审批投资额的40%抵免企业所得税的优惠政策。

#### 附注四 利润分配方法

本公司按净利润提取10%法定盈余公积金、5%法定公益金,提取任意盈余公积金及分配股利由董事会提出预分方案,经股东大会审议通过后实施。

#### 附注五 控股子公司

1、名称	宁夏美利纸业板纸有限公司
经济性质	有限责任公司
注册资本	400万元
经营范围	板纸生产、销售,造纸毛布经销
本公司投资额	380万元
占权益比例	95%
2、名称	宁夏美利建筑安装有限公司
经济性质	有限责任公司
注册资本	2026万元
经营范围	工程承包、建筑装饰
本公司投资额	1513万元
占权益比例	80%
3、名称	宁夏美利安装工程有限公司
经济性质	有限责任公司
注册资本	1550万元
经营范围	机械设备制造与安装
本公司投资额	1207万元
占权益比例	80%

#### 附注六 合并会计报表主要项目注释:

##### 注释1、货币资金

项目	2005.6.30	2004.12.31
现金	750,327.67	537,455.55
银行存款	311,777,922.68	124,112,046.61
其他货币资金		172,257,225.06
合计	312,528,250.35	296,942,727.22

**注释 2、应收帐款**

## (1) 账龄分析

账龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1年以内	89,199,484.24	2,147,218.99	81,426,555.14	1,637,238.42
1至2年	1,645,072.46	164,507.25	1,520,231.58	152,023.16
2至3年	411,268.11	123,380.43	568,125.65	170,437.70
3年4年	137,089.37	68,544.69	81,540.31	40,770.16
合计	91,392,914.18	2,503,651.36	83,596,452.68	2,000,469.44

(2) 本帐户无持本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。

**注释 3、其他应收款**

## (1) 账龄分析

账龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1年以内	3,099,658.12	92,989.74	2,651,372.95	79,541.18
1至2年	1,375,833.58	137,583.37	1,244,769.37	124,476.94
2至3年	134,221	40,266.30	125,090.93	37,527.28
3至4年	807,696.45	403,848.23	272,298.02	363,649.01
4至5年	1,456,603.22	1,165,215.73	1,329,299.71	1,063,439.77
5年以上			162,000.00	162,000.00
合计	6,874,012.38	1,839,903.37	6,239,830.98	1,830,634.18

(2) 本帐户无持本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。

**注释 4、存货**

项目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	236,025,157.15	2,626,121.90	185,960,918.42	2,626,121.90
库存商品	46,489,840.28		40,027,979.19	
自制半成品	126,103.10		126,103.12	
未完工程			30,151,135.30	
合计	282,641,100.53	2,626,121.90	256,266,136.03	2,626,121.90

(1) 存货较期初增加的主要原因系生产规模扩大，储备的原材料增加所致。

(2) 本公司期末存货未发生帐面成本高于可变现净值的情形，故未计提跌价准备。

## 注释5、固定资产

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
一、固定资产原值	1,436,542,007.14	29,401,203.97	71,700.00	1,465,871,511.11
传导设备	229,189,242.64	7,295,895.55		236,485,138.19
动力设备	111,362,972.37	6,269,590.70		117,632,563.07
房屋建筑物	337,730,531.48	5,355,031.65		343,085,563.13
机械设备	71,490,163.95	996,788.97		72,486,952.92
仪器仪表	26,376,138.65	321,669.00		26,697,807.65
运输设备	5,172,843.18	30,359.98		5,203,203.16
专用设备	655,220,114.87	9,131,868.12	71,700.00	664,280,282.99
二、累计折旧	227,365,453.04	38,775,509.40	3,243.60	266,137,718.84
传导设备	31,964,244.23	5,509,279.95		37,473,524.18
动力设备	14,149,300.09	3,026,442.88		17,175,742.97
房屋建筑物	25,069,874.12	4,043,089.84		29,112,963.96
机械设备	16,982,312.42	2,462,263.62		19,444,576.04
仪器仪表	8,225,171.44	1,232,973.42		9,458,144.86
运输设备	1,474,777.07	210,072.01		1,684,849.08
专用设备	129,499,773.67	22,291,387.68	3,243.60	151,787,917.75
三、固定资产净值	1,209,176,554.09	-9,374,305.42	68,456.40	1,199,733,792.27
四、固定资产减值准备	3,741,242.30			3,741,242.30
房屋建筑物	3,196,676.61			3,196,676.61
机械设备	476,545.97			476,545.97
运输设备	47,324.57			47,324.57
仪器仪表	20,695.15			20,695.15
五、固定资产净额	1,205,435,311.79			1,195,992,549.97

## 注释6、在建工程

工程名称	预算数	2004.12.31	本期增加	本期转入	其他减少	2005.6.30	资金来源	工程投入 占预算比例
碱回收	177,300,000.00	87,120,754.00	15,269,861.69			102,390,615.38	自筹贷款	07.50%
热电站除尘设施改造	21,450,000.00	20,447,779.38	1,310,611.75	21,758,391.13				
6.8万吨杨木化机浆	151,100,000.00	78,733,070.29	21,091,458.65			99,824,528.94	自筹贷款	66.07%
铜板纸项目	49,950,000.00	46,967,994.95	349,317.16			47,317,312.11	自筹贷款	94.73%
20万亩速生林基地	212,500,000.00	P135,624,668.27	12,638,805.96			148,263,474.23	自筹贷款	69.77%
废水综合处理	28,880,000.00	28,680,227.00	198,290.77			28,878,517.77	自筹贷款	99.99%
碱回收扩能改造	74,000,000.00	44,244,263.89	7,679,662.14			51,923,926.03	自筹贷款	70.17%
热电站技改扩建项目	43,360,000.00		140,156.50			140,156.50	自筹贷款	0.32%
安装公司林场		516,151.60	821,214.25			1,337,365.85		
合计		442,334,909.38	59,499,378.56	21,758,391.13		480,075,896.81		

**注释 7、资本化利息**

工程名称	2004.12.31	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他减少	2005.6.30
碱回收	17,402,620.26	4,904,579.98			22,307,200.24
热电站除尘设施	1,577,976.17	144,804.00	1,722,780.17		
6.8万吨杨木化机浆	2,632,237.36	687,235.73			3,319,473.09
铜版纸项目	5,772,312.38	1,801,485.00			7,573,797.38
20万亩速生林基地	6,452,045.12	4,054,827.65			10,506,872.77
废水综合处理	2,370,269.19	863,000.00			3,233,269.19
碱回收扩能改造	2,755,328.21	1,208,392.22			3,963,720.43
合 计	38,962,788.69	13,664,324.58	1,722,780.17		50,904,333.10

**注释 8、短期借款**

借款类别	2004.12.31	2005.6.30
担保借款	201,270,000.00	218,400,000.00
质押贷款	20,816,300.00	20,000,000.00
合 计	222,086,300.00	238,400,000.00

本帐户无逾期未归还借款。

**注释 9、应交税金**

项目	法定税率	2005年6月30日
增值税	17% 13%	31,318,255.22
营业税		398,631.78
城建税	1%	7,632.60
所得税	33%	-42,145.89
个人所得税		1,398,901.98
印花税		5,975.21
车船使用税		-48.30
合计		33,087,202.60

根据宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区地方税务局宁财(税)发[2001]657号文件,本公司享有2002-2005年减按15%征收企业所得税的优惠政策。宁夏回族自治区地方税务局宁财(税)发[2002]326号文件《关于宁夏美利纸业股份有限公司技术改造国产设备投资抵免所得税的批复》,本公司享有按审批投资额的40%抵免企业所得税的优惠政策。

**注释 10、长期借款**

借款种类	2004.12.31	2005.6.30
担保借款	636,900,000.00	671,100,000.00
质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	203,800,000.00	203,800,000.00
合 计	900,700,000.00	934,900,000.00

本帐户无逾期未归还借款

**注释 11、股本**

类别	2004.12.31	配股	送股	公积金转入	增发	其他	2005.6.30
一、尚未流通股份	67,000,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00			80,400,000.00
1、发起人股份	67,000,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00			80,400,000.00
其中：国家拥有的股份							
境内法人持有股份	67,000,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00			80,400,000.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	67,000,000.00		6,700,000.00	6,700,000.00			80,400,000.00
二、已上市流通股份	65,000,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00			78,000,000.00
1、人民币普通股	65,000,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00			78,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通上市的外资股合计							
三、股份总额	132,000,000.00		13,200,000.00	13,200,000.00			158,400,000.00

**注释 12、资本公积**

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
股本溢价	327,013,568.50		13,200,000.00	313,813,568.50
接受捐赠非现金资产准	100,000.00			100,000.00
接受现金捐赠				
股权投资准备	3,695,804.44			3,695,804.44
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积金	77,722.39			77,722.39
关联交易差额				
合计	330,887,095.33			317,687,095.33

**注释 13、盈余公积**

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
法定盈余公积	30,319,503.51	3,482,898.53		33,802,402.04
法定公益金	15,159,751.74	1,741,449.27		16,901,201.01
任意盈余公积				
合计	45,479,255.25	5,224,347.80		50,703,603.05

**注释 14、未分配利润**

项目	2005.6.30
本年净利润	34,716,135.81
加：年初未分配利润	222,010,923.75
其他转入	



减:提取法定盈余公积	3,482,898.53
提取法定公益金	1,741,449.27
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	3,300,000.00
转作股本的普通股股利	13,200,000.00
期末未分配利润	235,002,711.76

**注释 15、主营业务收入及成本**

项目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
造纸业收入				
文化用纸	388,676,853.26	319,889,507.61	344,587,118.97	282,207,841.84
箱板纸	27,418,312.60	24,103,864.57	28,602,126.05	25,539,599.89
加工费	92,611.12			
建筑工程收入	5,353,686.48	4,439,232.40		
安装工程收入	5,715,377.42	4,018,637.70		
合计	427,256,840.88	352,451,242.28	373,189,245.02	307,747,441.73

**注释 16、营业费用**

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	2004年
运费等七项	7,231,021.81	3,923,260.42	14,596,991.29
合计	7,231,021.81	3,923,260.42	14,596,991.29

**注释 17、管理费用**

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	2004年
工资及其他二十一项	9,267,358.85	9,499,611.56	14,833,068.12
合计	9,267,358.85	9,499,611.56	14,833,068.12

**注释 18、财务费用**

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	2004年
利息支出	23,308,069.52	23,046,049.99	45,798,340.83
帖现支出	93,224.52		2,309,222.27
手续费	301,670.00	420,700.88	540,981.02
减:利息收入	1,787,470.00	1,787,084.11	3,692,553.48
减:汇兑收益			58,060.18
合计	21,915,494.04	21,679,666.76	44,897,930.46

**注释 19、营业外支出**

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	2004年
罚款、滞纳金	138,850.55	187,280.99	532,077.69
处置固定资产损失			27,934.89
固定资产减值准备			2,115,440.48
捐赠			157,000.00
固定资产盘亏			22,502.59
地方教育费	477,407.35	469,865.09	763,676.25
其他支出			187,453.31
合计	616,257.90	657,146.08	3,806,085.21

## 附注七、母公司会计报表主要项目注释

## 注释 20、应收帐款

账龄	2004.12.31		2005.6.30	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1年以内	51,785,596.62	1,553,567.90	55,832,922.03	1,674,987.66
1至2年	536,937.50	53,693.75	279,562.42	27,956.24
合计	52,322,534.12	1,607,261.65	56,112,484.45	1,702,943.90

本帐户无持本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。

## 注释 21、其他应收款

账龄	2004.12.31		2005.6.30	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
1年以内	1,064,675.71	31,940.27	1,336,524.58	40,095.74
1至2年	893,439.46	89,343.95	1,043,824.29	104,382.43
2至3年	107,853.65	32,356.10	707,242.31	212,172.69
3至4年	715,357.52	357,678.76	641,419.76	320,709.88
4年以上	1,116,862.50	893,490.00	939,255.13	751,404.11
合计	3,898,188.84	1,404,809.08	4,668,266.07	1,428,764.85

本帐户无持本公司5%以上表决权股份的股东单位欠款。

## 注释 22、长期股权投资

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
1、股票投资				
2、其他股权投资	47,046,150.76	1,837,750.59		48,883,901.35
其中：对子公司投资	34,639,577.51	1,837,750.59		36,477,328.10
其他	12,406,573.25			12,406,573.25
合计	47,046,150.76	1,837,750.59		48,883,901.35

## 5.1 采用成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册 册资本比例	金额
北京美利远景纸业有限公司	16%	1,906,573.25
银川市商业银行股份有限公司	5.39%	10,500,000.00
合计		12,406,573.25

## 5.2 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资	2004.12.31	追加投资	本期权益增减额	本期分得 现金红利	2005.6.30
宁夏美利纸业板纸有限公司	3,800,000.00	3,341,275.26		20,432.65		3,361,707.91
宁夏美利安装工程有限公司	12,071,296.36	14,619,109.51		742,172.38		15,361,281.89
宁夏美利建筑安装有限公司	15,133,312.22	16,679,192.74		1,075,145.56		17,754,338.30
合计	31,004,608.58	34,639,577.51		1,837,750.59		36,477,328.10

**注释 23、待摊费用**

项目	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.6.30
财产保险费		1,158,096.30	579,048.16	579,048.14
合 计		1,158,096.30	579,048.16	579,048.14

**注释 24、主营业务收入及成本**

项目	2004年1-6月		2005年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
文化用纸	342,215,731.23	282,207,841.84	388,676,853.26	319,889,507.61
箱板纸	22,012,002.34	19,660,254.85	21,760,331.56	18,891,942.44
加工费			92,611.12	
合计	364,227,733.57	301,868,096.69	410,529,795.94	338,781,450.05

**<五>关联方关系及关联交易****1、关联方关系****1.1 存在控制方关系的关联方**

企业名称：宁夏美利纸业集团有限责任公司

注册地址：宁夏银川市

主营业务：建筑工程、设备安装

与本企业关系：控股母公司

经济性质：有限责任

法定代表人：孔繁仪

注册资本：26400元（本年度注册资本较上年度无变化）

所持本公司股份：持有本公司6360万股，持股比例为40.15%

**1.2 不存在控制关系的关联方关系的性质(单位:万元)**

企业名称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地址	法人代表
宁夏美利纸业集团机械制造有限公司	有限责任	3000	受同一公司控制	中卫县迎水桥	夏春林
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	有限责任	50	受同一公司控制	中卫县柔远	周胜令
宁夏美利科技印刷纸品有限公司	有限责任	166.40	受同一公司控制	银川市公园街8号	王建华
北京美利远景纸业业有限公司	有限责任	1250	被投资公司	北京市密云县十里堡镇工业区	王军平

**2、关联方交易**

(1) 本公司向关联方采购货物的情况：

项目	关联方名称	2005年1-6月份	占同类业务
		发生额	比例(%)
租赁费	宁夏美利纸业集团有限责任公司	781,396.32	100
采购设备	宁夏美利纸业集团机械制造有限公司	932,161.64	0.54
采购材料	宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	7,270,859.83	100
采购材料	宁夏美利科技印刷纸品有限公司	18,752.13	0.04

(2) 销售货物

本公司向关联方销售货物或提供劳务的情况：

项目	关联方名称	2005年1-6月份	占同类业务
		发生额	比例(%)
销售纸	宁夏美利纸业集团机械制造有限公司	114,571.50	0.027
销售纸	宁夏美利科技印刷纸品有限公司	821,188.71	0.20
销售纸	北京美利远景纸业有限公司	4,398,406.53	1.07

3、关联方往来

关联方名称	2005年6月30日余额
应收账款	
宁夏美利纸业集团机械制造有限公司	2,954.14
宁夏美利科技印刷品有限公司	2,389,129.17
北京美利远景纸业有限公司	795,331.51
预付帐款	
宁夏美利纸业集团有限责任公司	962,137.25

六 期后事项

截止报告日本公司未发生影响报告期或报告期后的事项。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本
- 二、载有本公司法定代表人刘崇喜先生、总会计师冯伟宏先生、会计部部长郝凌忠先生签名并盖章的本公司2005年半年度财务报告。
- 三、报告期内在《中国证券报》及《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程
- 五、其他有关资料

宁夏美利纸业股份有限公司

董事长：刘崇喜

二00五年八月二十三日