

牡丹江恒丰纸业股份有限公司

600356

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	7
八、备查文件目录	24

一、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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人徐祥，主管会计工作负责人刘君及会计机构负责人刘君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：牡丹江恒丰纸业股份有限公司
公司英文名称：MUDANJIANG HENGFENG PAPER CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：恒丰纸业
公司 A 股代码：600356
- 3、公司注册地址：黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路 11 号
公司办公地址：黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路 11 号
邮政编码：157013
公司国际互联网网址：<http://www.hengfengpaper.com>
公司电子信箱：sh356@hengfengpaper.com
- 4、公司法定代表人：徐祥
- 5、公司董事会秘书：李荣伟
电话：0453-6336668
传真：0453-6330989
E-mail：sh356@hengfengpaper.com
联系地址：黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路 11 号
公司证券事务代表：王国栋
电话：0453-6336668
传真：0453-6330989
E-mail：sh356@hengfengpaper.com
联系地址：黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路 11 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：一九九四年三月六日
注册地址：黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路 11 号
公司最近一次变更注册登记日期：二 00 五年七月二十一日
注册地址：黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路 11 号
企业法人营业执照注册号：2300001101433
税务登记号码：231090130233769
会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司
办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7-8 楼

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	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	485,138,828.21	414,617,415.46	17.01
流动负债	223,617,359.44	196,504,246.73	13.80
总资产	1,249,182,595.00	1,156,894,903.18	7.98
股东权益(不含少数股东权益)	669,565,235.56	644,390,656.45	3.91
每股净资产	4.78	4.60	3.91
调整后的每股净资产	4.76	4.59	3.70
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	39,526,550.18	35,781,425.47	10.47
扣除非经常性损益后的净利润	39,849,440.31	34,834,320.29	14.40
每股收益	0.28	0.26	7.69
净资产收益率(%)	5.90	5.91	减少0.01个百分点
经营活动产生的现金流量净额	31,601,673.72	23,916,418.32	32.13

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-481,925.56
所得税影响数	-159,035.43
合计	-322,890.13

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	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
主营业务利润	18.70	18.85	0.89	0.89
营业利润	8.88	8.96	0.42	0.42
净利润	5.90	5.95	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的净利润	5.95	6.00	0.28	0.28

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 23,720 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

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 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司	0	79,800,000	57.00	未流通	质押	国有股东
深圳市国轩担保投资有限公司	0	2,261,241	1.62	已流通	未知	社会公众股东
普丰证券投资基金	1,845,715	1,845,715	1.32	已流通	未知	社会公众股东
中国银河证券有限责任公司	-349,500	1,746,032	1.28	已流通	未知	社会公众股东
胡桂兰	303,300	443,300	0.32	已流通	未知	社会公众股东
吴永成	428,979	428,979	0.31	已流通	未知	社会公众股东
郭秀兰	321,500	400,000	0.29	已流通	未知	社会公众股东
延吉卷烟厂	0	200,000	0.14	未流通	未知	法人股东
章玉秀	128,700	187,200	0.13	已流通	未知	社会公众股东
祝广日	178,237	178,237	0.13	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司与前十名股东中的延吉卷烟厂存在关联关系，未知其它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情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
无	无

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
深圳市国轩担保投资有限公司	2,261,241	A 股
普丰证券投资基金	1,845,715	A 股
中国银河证券有限责任公司	1,746,032	A 股
胡桂兰	443,300	A 股
吴永成	428,979	A 股
郭秀兰	400,000	A 股
章玉秀	187,200	A 股
祝广日	178,237	A 股
凌锡华	170,789	A 股
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	154,300	A 股

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间有无关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续强化管理，以市场为导向，扎实工作，生产经营各项指标同比均有所提高，实现主营业务收入 34,225.81 万元，比去年同期增长 26.13%；净利润 3,952.66 万元，比去年同期增长 10.47%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司主要从事纸、纸浆和纸制品的制造、销售；造纸原辅材料生产、销售及技术开发；制浆、造纸工艺设计和技术服务，造纸机械设备的加工、安装和维修、自产品及技术出口等业务。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	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 (%)
分产品						
卷烟纸	188,743,999.77	97,168,519.61	48.52	21.72	21.75	减少 0.01 个百分点
滤嘴棒纸	63,804,936.61	39,743,935.44	37.71	21.14	26.79	减少 2.78 个百分点
铝箔衬纸	73,331,263.19	63,221,722.50	13.79	36.54	35.26	增加 0.79 个百分点
其中：关联交易	0	0	0	/	/	/
关联交易的定价原则	无					

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北部区	98,796,810.94	22.75
南部区	138,660,956.07	52.68
西南区	88,156,425.13	1.92
其它	16,643,942.40	22.72

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
5000 吨特种纸斜网纸机技术改造项目	175,892,751.93	调试	无
30000 吨特种纸扩建工程项目	27,280,702.14	土建施工阶段	无

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的有关规定，进一步完善了法人治理结构，并在以前年度按照证监发【2003】56号的规定，在《公司章程》中明确规定了对外担保的审批程序、被担保对象的审批标准等条款。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为：以公司二 00 四年末总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元(含税)，不进行公积金转增股本。股权登记日为 2005 年 4 月 25 日，现金红利发放日为 2005 年 4 月 29 日。

该方案已于公司 2005 年 3 月 6 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。2004 年度分红派息实施公告刊登在 2005 年 4 月 19 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易
报告期内，公司未发生重大关联交易。

2、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

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	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司	控股股东	0	0		-4,147,451.27	10,615,719.34
延吉卷烟厂	其他关联关系	-700,525.50	427,627.43		0	0
合计	/	-700,525.50	427,627.43	/	-4,147,451.27	10,615,719.34

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 0.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0.00 元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

本公司为在建工程 3 万吨特种纸扩建工程项目，与法国阿里曼德公司签订了金额为 15,137,952.00 欧元的设备购入合同，截至 2005 年 6 月 30 日，已支付 1,412,000.00 欧元。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，未发生公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

公司四届董事会第十二次会议审议通过了《成立湖北恒丰纸业有限责任公司的决议》，该公司注册资本为 6000 万元人民币，本公司认缴出资额为 4080 万元，占注册资本的比例为 68%，此项目正在进行中。具体内容详见刊登于 2005 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载日期	刊载的报刊名称及版面	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2004 年年度报告全文及摘要、四届九次董事会决议公告及召开 2004 年度股东大会的通知、四届七次监事会决议公告	2005-01-12	中国证券报 上海证券报	http://www.sse.com.cn/
公司 2004 年度报告更正公告	2005-01-14		
公司 2004 年度股东大会决议公告	2005-03-08		
公司四届十次董事会决议公告及召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	2005-03-18		
公司补充更正公告	2005-03-19		
公司关于召开 2005 年第一次临时股东大会的二次通知	2005-04-13		
公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告、2004 年度分红派息实施公告	2005-04-19		
公司 2005 年第一季度报告	2005-04-23		
公司董事会决议公告	2005-05-17		
公司四届十二次董事会决议公告	2005-05-31		

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位: 牡丹江恒丰纸业股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	母公司	
	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	125,320,700.26	81,285,955.69
短期投资		
应收票据	29,490,000.00	50,633,446.73
应收股利		
应收利息		
应收账款	148,140,071.08	121,294,935.84
其他应收款	18,598,540.67	31,160,388.50
预付账款	29,194,203.49	16,403,134.27
应收补贴款		
存货	131,986,308.82	112,657,131.96
待摊费用	2,409,003.89	1,182,422.47
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	485,138,828.21	414,617,415.46
长期投资：		
长期股权投资	7,882,752.10	7,882,752.10
长期债权投资		
长期投资合计	7,882,752.10	7,882,752.10
其中：合并价差		
其中：股权投资差额		
固定资产：		
固定资产原价	705,104,913.92	705,331,831.48
减：累计折旧	169,301,510.69	149,559,614.58
固定资产净值	535,803,403.23	555,772,216.90
减：固定资产减值准备	10,145,561.41	10,145,561.41
固定资产净额	525,657,841.82	545,626,655.49
工程物资		
在建工程	230,503,172.87	188,768,080.13
固定资产清理		
固定资产合计	756,161,014.69	734,394,735.62
无形资产及其他资产：		
无形资产		
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计		
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	1,249,182,595.00	1,156,894,903.18

公司法定代表人: 徐祥

主管会计工作负责人: 刘君

会计机构负责人: 刘君

资产负债表(续)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

流动负债:		
短期借款	102,000,000.00	72,000,000.00
应付票据		
应付账款	44,286,152.45	60,838,841.94
预收账款	11,787,487.29	12,225,928.66
应付工资	887,874.96	287,670.23
应付福利费	9,685,654.25	7,809,296.67
应付股利		
应交税金	21,899,249.75	26,012,590.48
其他应交款	904,899.24	862,283.16
其他应付款	25,090,932.00	16,419,410.59
预提费用	7,075,109.50	48,225.00
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	223,617,359.44	196,504,246.73
长期负债:		
长期借款	356,000,000.00	316,000,000.00
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	356,000,000.00	316,000,000.00
递延税项:		
递延税款贷项		
负债合计	579,617,359.44	512,504,246.73
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	140,000,000.00	140,000,000.00
减:已归还投资		
实收资本(或股本)净额	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	274,729,749.40	274,729,749.40
盈余公积	63,383,990.96	63,383,990.96
其中:法定公益金	21,127,966.98	21,127,996.98
未分配利润		
拟分配现金股利	191,451,495.20	166,276,916.09
外币报表折算差额		14,000,000.00
减:未确认投资损失		
所有者权益(或股东权益)合计	669,565,235.56	644,390,656.45
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,249,182,595.00	1,156,894,903.18

公司法定代表人: 徐祥

主管会计工作负责人: 刘君

会计机构负责人: 刘君

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	母公司	
	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	342,258,134.54	271,362,456.20
减: 主营业务成本	214,554,716.28	166,720,162.00
主营业务税金及附加	2,491,520.20	2,162,020.68
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	125,211,898.06	102,480,273.52
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-1,696.45	62,609.56
减: 营业费用	32,664,797.10	23,768,860.23
管理费用	23,694,687.24	19,837,247.91
财务费用	9,373,940.70	6,945,252.11
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	59,476,776.57	51,991,522.83
加: 投资收益(损失以“-”号填列)		1,673,795.86
补贴收入		
营业外收入	119,860.54	32,851.36
减: 营业外支出	601,786.10	293,057.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	58,994,851.01	53,405,112.65
减: 所得税	19,468,300.83	17,623,687.18
减: 少数股东损益		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	39,526,550.18	35,781,425.47
加: 年初未分配利润	151,924,945.02	102,882,283.22
其他转入		
六、可供分配的利润	191,451,495.20	138,663,708.69
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(合并报表填列)		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供股东分配的利润	191,451,495.20	138,663,708.69
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		
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	191,451,495.20	138,663,708.69
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		

公司法定代表人: 徐祥

主管会计工作负责人: 刘君

会计机构负责人: 刘君

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、经营活动产生的现金流量：	
销售商品、提供劳务收到的现金	396,444,706.74
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	19,278,257.43
现金流入小计	415,722,964.17
购买商品、接受劳务支付的现金	264,809,666.67
支付给职工以及为职工支付的现金	20,922,974.79
支付的各项税费	53,483,173.67
支付的其他与经营活动有关的现金	44,905,475.32
现金流出小计	384,121,290.45
经营活动产生的现金流量净额	31,601,673.72
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
其中：出售子公司收到的现金	
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而收回的现金	91,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	91,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32,451,989.81
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	32,451,989.81
投资活动产生的现金流量净额	-32,360,789.81
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
借款所收到的现金	118,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	118,000,000.00
偿还债务所支付的现金	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	24,694,560.34
其中：支付少数股东的股利	
支付的其他与筹资活动有关的现金	511,579.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	
现金流出小计	73,206,139.34
筹资活动产生的现金流量净额	44,793,860.66
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	44,034,744.57

公司法定代表人：徐祥

主管会计工作负责人：刘君

会计机构负责人：刘君

现金流量表(续)

2005 年 1-6 月

编制单位: 牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	39,526,550.18
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	
减：未确认的投资损失	
加：计提的资产减值准备	1,084,392.89
固定资产折旧	20,840,383.88
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减：增加)	-1,226,581.42
预提费用增加(减：减少)	7,026,884.50
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	183,760.56
固定资产报废损失	
财务费用	9,028,175.51
投资损失(减：收益)	
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	-19,329,176.86
经营性应收项目的减少(减：增加)	6,421,717.95
经营性应付项目的增加(减：减少)	-30,266,399.64
其他	-1,688,033.83
经营活动产生的现金流量净额	31,601,673.72
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	125,320,700.26
减：现金的期初余额	81,285,955.69
加：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	44,034,744.57

公司法定代表人：徐祥

主管会计工作负责人：刘君

会计机构负责人：刘君

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	5,050,156.66	1,472,903.65	388,510.76	388,510.76	6,134,549.55
其中: 应收账款	4,086,433.30	1,472,903.65			5,559,336.95
其他应收款	963,723.36		388,510.76	388,510.76	575,212.60
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	117,247.90				117,247.90
其中: 长期股权投资	117,247.90				117,247.90
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	10,145,561.41				10,145,561.41
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	10,145,561.41				10,145,561.41
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	15,312,965.97	1,472,903.65	388,510.76	388,510.76	16,397,358.86

公司法定代表人: 徐祥

主管会计工作负责人: 刘君

会计机构负责人: 刘君

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	140,000,000.00	140,000,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	140,000,000.00	140,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	274,729,749.40	274,729,749.40
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	274,729,749.40	274,729,749.40
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	34,797,801.88	34,797,801.88
本期增加数	7,458,192.10	7,458,192.10
其中: 从净利润中提取数	7,458,192.10	7,458,192.10
法定盈余公积	7,458,192.10	7,458,192.10
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	42,255,993.98	42,255,993.98
其中: 法定盈余公积	42,255,993.98	42,255,993.98

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	3,729,096.05	3,729,096.05
本期增加数	3,729,096.05	3,729,096.05
其中：从净利润中提取数	3,729,096.05	3,729,096.05
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	7,458,192.10	7,458,192.10
五、未分配利润		
期初未分配利润	165,924,945.02	130,882,283.22
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	39,526,550.18	74,581,921.02
本期利润分配	14,000,000.00	39,187,288.15
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	191,451,495.20	166,276,916.09

公司法定代表人：徐祥

主管会计工作负责人：刘君

会计机构负责人：刘君

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	58,628,493.74
出口退税	
进项税额转出	15,651.34
转出多交增值税	
3. 进项税额	33,723,557.76
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	24,920,587.32
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	3,732,304.89
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	24,920,587.32
3. 本期已交数	26,128,131.75
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,524,760.46

公司法定代表人：徐祥

主管会计工作负责人：刘君

会计机构负责人：刘君

(二) 会计报表附注

牡丹江恒丰纸业股份有限公司
2005 年中期会计报表附注

一. 主要财务指标和数据

项 目	单位：元		
	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-12 月
主营业务收入	271,362,456.20	342,258,134.54	566,475,835.03
主营业务利润	102,480,273.52	125,211,898.06	212,187,370.76
营业利润	51,991,522.83	59,476,776.57	108,443,714.08
净利润	35,781,425.47	39,526,550.18	74,581,921.02
扣除非经营性损益后的净利润	34,834,320.29	39,849,440.31	73,317,154.12
经营活动产生的现金流净额	23,916,418.32	31,601,673.72	103,741,828.68
总资产	1,078,818,400.96	1,249,182,595.00	1,156,894,903.18
负债总额	473,228,240.06	579,617,359.44	512,504,246.73
股东权益(净资产)	605,590,160.90	669,565,235.56	644,390,656.45
资产负债率(%)	43.87	46.40	44.30
调整后净资产	603,751,999.09	666,895,805.49	642,947,809.20
净资产收益率(%)	5.91	5.90	11.57
每股收益	0.26	0.28	0.53
每股净资产	4.33	4.78	4.60
调整后每股净资产	4.31	4.76	4.59
每股经营活动产生的现金流净额	0.17	0.23	0.74

二. 会计报表附注

(一) 主要编制方法:

1. 重要会计政策和会计估计说明:

中期会计报表的编制,采用了与上年末编制 2004 年年度会计报表时相一致的会计政策。

2. 会计估计变更及影响:

本报告期会计估计未发生变更。

3. 重大会计差错的内容及更正内容

本报告期无重大会计差错更正。

4. 坏帐核算方法:

坏帐核算采用备抵法,坏帐准备采用帐龄分析法计提,对帐龄在一年以内的应收款项(包括应收帐款及其他应收款)余额提取 3% 的坏帐准备;对帐龄在一年以上两年以内的上述款项余额提取 5% 的坏帐准备;对帐龄在两年以上三年以内的上述款项余额提取 10% 的坏帐准备;对帐龄在三年以上的上述余额提取 20% 的坏帐准备。

帐龄分析法计提比例:

帐龄期限	计提比例(%)
1 年以内	3.00
1-2 年以内	5.00
2-3 年以内	10.00
3 年以上	20.00

(二) 收入情况：

项 目	本期确认的收入金额(元)	同期收入金额(元)
销售商品的收入	342,258,134.54	271,362,456.20

说明：本期产销率为 98.49%，同期为 102.38%。

(三) 所得税的会计处理方法：

本公司按应付税款法核算企业所得税。

(四) 会计报表主要项目注释：(金额单位：人民币元)**注 1. 货币资金**

项 目	2005-06-30			2004-12-31		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
现 金 RMB	19,322.92	1.00	19,322.92	13,848.85	1.00	13,848.85
银行存款 RMB	49,273,400.11	1.00	49,273,400.11	80,964,649.21	1.00	80,964,649.21
其他货币资金	76,027,977.23	1.00	76,027,977.23	307,457.63		307,457.63
合 计			125,320,700.26			81,285,955.69

注 2. 短期投资及跌价准备

本公司本报告期无短期投资及跌价准备。

注 3. 应收票据

票据种类	2005-6-30 RMB	2004-12-31 RMB
银行承兑汇票	29,490,000.00	50,633,446.73

(1) 本公司未将应收票据用于抵押或质押。

(2) 本期末应收票据余额比 2004 年末减少人民币 21,143,446.73 元,主要是公司以转让银行承兑汇票的方式支付了部分原材料款。

注 4. 应收账款

账 龄	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总 额 比例	坏账准备
1 年以内	126857052.74	82.54	3805711.58	112957870.05	90.09	3388736.10
1-2 年	19263268.75	12.53	963163.44	11544116.10	9.21	577205.81
2-3 年	7253553.81	4.72	725355.38	553852.02	0.44	55385.20
3 年以上	325532.73	0.21	65106.55	325530.97	0.26	65106.19
合 计	153699408.03	100	5559336.95	125381369.14	100	4086433.30

说明：1. 应收帐款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

2. 期末应收帐款中前五名欠款单位欠款合计人民币 40,341,978.36 元，占应收帐款总额的 27.23%。

3. 期末应收帐款比 2004 年末增加人民币 26,845,135.24 元，主要原因为本公司主营业务收入增长，应收帐款相应增加所致。

注 5. 其他应收款

账龄	2005-06-30			2004-12-31		
	金额	比例%	坏帐	金额	比例%	坏帐
1 年以内	19,173,753.27	100%	575,212.60	32,124,111.86	100.00	963,723.36
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合 计	19,173,753.27	100%	575,212.60	32,124,111.86	100.00	963,723.36

说明：1. 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项。

2. 其他应收款本期余额比上年末余额减少了 12,950,358.59 元，原因是本公司部分调整了筹建新工业园区征地计划，收回部分征地款 13,975,458.81 元，土地使用权手续尚在办理之中。

注 6. 坏账准备

项 目	应收款项期末余额	坏账准备	
		2005-06-30	2004-12-31
	RMB	RMB	RMB
应收账款	153,699,408.03	5,559,336.95	4,086,433.30
其他应收款	19,173,753.27	575,212.60	963,723.36
合 计		6,134,549.55	5,050,156.66

注 7. 预付帐款

帐龄	2005-06-30	2004-12-31
1 年以内	29,194,203.49	16,187,013.85
1-2 年		216,120.42
2-3 年		
合 计	29,194,203.49	16,403,134.27

1. 预付帐款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2. 本报告期比 2004 年末增加 1279 万元，主要原因为公司订单增加、产销增长，增加原材料储备所致。

注 8. 待摊费用

类 别	2005-06-30	2004-12-31
	RMB	RMB
保险费	1,542,821.47	1,182,422.47
其它	866,182.42	
合 计	2,409,003.89	1,182,422.47

注 9. 长期股权投资

项 目	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	减值准备	金 额	跌价准备

	RMB	RMB	RMB	RMB
其他股权投资	8,000,000.00	117,247.9	8,000,000.00	117,247.9
合计	8,000,000.00	117,247.9	8,000,000.00	117,247.9

2003 年 11 月对云南大理洱滨纸业有限责任公司（现已更名为云南大理恒丰纸业有限责任公司）投资人民币 800 万元，投资期限 10 年，投资比例 15.89%，核算方法为成本法，此项投资的变现不存在重大限制。长期投资减值准备是按照投资比例对云南大理恒丰纸业有限责任公司 2004 年的经营亏损计算所得。

注 10. 存货及存货跌价准备

项 目	2005-06-30		2004-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	RMB	RMB	RMB	RMB
原材料	76,411,440.71		63,364,348.09	
在产品	4,697,247.37		3,818,894.85	
产成品	50,877,620.74		45,473,889.02	
合计	131,986,308.82		112,657,131.96	

注 11 . 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋	90,591,813.33			90,591,813.33
通用设备	135,487,388.86		337,300.00	135,150,088.86
专用设备	464,613,836.30	390,000.00		465,003,836.30
运输设备	12,017,287.53	1,451,791.46	1,670,308.00	11,798,770.99
其他设备	2,621,505.46	273,700.85	334,801.87	2,560,404.44
合计	705,331,831.48	2,115,492.31	2,342,409.87	705,104,913.92

注 12 . 累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋	16,656,134.68	1,264,450.02		17,920,584.70
通用设备	30,423,067.48	4,379,255.16	318,573.85	34,483,748.79
专用设备	99,756,226.64	14,521,473.51		114,277,700.15
运输设备	2,227,286.08	554,733.74	448,590.47	2,333,429.35
其他设备	496,899.70	120,471.45	331,323.45	286,047.70
合计	149,559,614.58	20,840,383.88	1,098,487.77	169,301,510.69

注 13 . 固定资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋				
通用设备				
专用设备	10,145,561.41			10,145,561.41
运输设备				
其他设备				
合计	10,145,561.41			10,145,561.41

注 14 . 在建工程

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5000 吨特种纸斜网纸机技术改造	159,224,367.74	16,668,384.19		175,892,751.93
企业信息化管理	3,121,881.49	5,681,324.89		8,803,206.38
30000 吨特种纸扩建工程	15,760,399.21	11,520,302.93		27,280,702.14
麻浆改造	9,984,198.27	2,047,026.43		12,031,224.70
其他	677,233.42	5,818,054.30		6,495,287.72
合 计	188,768,080.13	41,735,092.74		230,503,172.87

5000 吨特种纸斜网纸机技术改造工程期末余额中含资本化的利息 5,123,868.92 元。

注 15 . 无形资产

本公司本报告期无无形资产及减值准备。

注 16 . 短期借款

借款类别	2005-06-30	2004-12-31
保证借款	80,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	22,000,000.00	42,000,000.00
合 计	102,000,000.00	72,000,000.00

牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司和牡丹江大宇制纸有限公司分别为本公司短期借款人民币 5000 万元和人民币 3000 万元无偿提供担保；

注 17 . 应付帐款

本报告期末应付账款余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项明细资料在(六)、4 中说明。

注 18 . 预收帐款

无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

注 19 . 应交税金

税 种	2005-06-30	2004-12-31
增值税	1,858,864.29	2,644,158.11
城市维护建设税	2,010,587.17	2,286,297.47
印花税	131,022.62	154,249.63
企业所得税	16,079,200.60	20,524,774.37
代扣代缴个人所得税	1,557,357.92	140,893.75
房产税	262,217.15	262,217.15
合 计	21,899,249.75	26,012,590.48

注 20. 其他应付款

无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

注 21. 长期借款

借款条件 及币种	年利率%	2005.06.30		2004.12.31	
		原币	折人民币	原币	折人民币
抵押借款：					
人民币	5.58	120,000,000. 00	120,000,000. 00	120,000,000.0 0	120,000,000.0 0
人民币	5.58	75,000,000.0 0	75,000,000.0 0	75,000,000.00	75,000,000.00
人民币	无息	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
人民币	5.58	40,000,000.0 0	40,000,000.0 0		
保证借款：					
人民币	5.58	120,000,000. 00	120,000,000. 00	120,000,000.0 0	120,000,000.0 0
合计		356,000,000. 00	356,000,000. 00	316,000,000.0 0	316,000,000. 00

1. 本公司以帐面净值 252,666,783.78 元的机器设备为抵押物，向中国建设银行牡丹江市第二支行取得借款期限为 2004 年 6 月 30 日至 2009 年 6 月 30 日的长期借款人民币 12000 万元，该项借款已用于 5000 吨特种纸斜网纸机技术改造工程项目。

2. 本公司以帐面净值 117,603.21 元的办公楼一栋为抵押物，向牡丹江市财政局借入人民币 100 万元。

3. 本公司以帐面净值 112,636,771.42 元的机器设备为抵押物，向中国农业银行牡丹江分行北安支行取得借款期限为 2003 年 1 月 29 日至 2008 年 3 月 30 日的长期借款人民币 7500 万元，该项借款已用于 1.2 吨特种薄页纸技术改造工程项目。

4. 本公司 2003 年向中国建设银行牡丹江市第二支行借入长期借款人民币 12000 万元，借款期限 5 年，系由恒丰集团无偿提供质押担保（质押物为恒丰集团持有的本公司 3990 万股法人股股票），该项借款已用于 1.2 吨特种薄页纸技术改造工程项目。

5. 本公司以帐面净值 174,148,830.32 元的厂房、设备及在建工程 3 万吨特种纸项目设备为抵押物，与中国建设银行牡丹江市第二支行签订借款合同 15000 万元，现已借入期限为 2005 年 5 月至 2010 年 5 月的长期借款人民币 4000 万元，用于 3 万吨特种纸扩建工程项目。

注 22. 股本

项 目	期初余额 2004-12-31	配股	送股	转股	其他	期末小计 2005-06-30
一、 期末未上市流通股						
1. 发起人股	80,000,000.00					80,000,000.00
2. 非发起人股份						
其中：						
内部职工股						
未上市个人股						
3. 优先股或其他						
其中：转配股						
未上市流通股股份合计	80,000,000.00					80,000,000.00
二、 已上市流通股股份						
1. 人民币普通股	60,000,000.00					60,000,000.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
已上市流通股股份合计	60,000,000.00					60,000,000.00
三、 股份总数（股）	140,000,000.00					140,000,000.00

注 23. 资本公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	274,729,749.40			274,729,749.40
接受捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入				
合 计	274,729,749.40			274,729,749.40

注 24. 盈余公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	42,255,993.98			42,255,993.98
法定公益金	21,127,996.98			21,127,996.98
合 计	63,383,990.96			63,383,990.96

注 25. 未分配利润

期初金额	期末金额
166,276,916.09	191,451,495.20

注 26 . 主营业务收入及成本

行 业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2004 年 6 月	2005 年 6 月	2004 年 6 月	2005 年 6 月	2004 年 6 月	2005 年 6 月
工业	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
卷烟纸	155,064,069.15	188,743,999.77	79,811,242.00	97,168,519.61	75,252,827.15	91,575,480.16
滤嘴棒纸	52,670,539.54	63,804,936.61	31,345,458.00	39,743,935.44	21,325,081.54	24,061,001.17
铝箔衬纸	53,707,136.70	73,331,263.19	46,724,053.00	63,221,722.50	6,983,083.70	10,109,540.69
其它纸	9,920,710.81	16,377,934.97	8,839,409.00	14,420,538.73	1,081,301.81	1,957,396.24
合计	271,362,456.20	342,258,134.54	166,720,162.00	214,554,716.28	104,642,294.20	127,703,418.26

说明：1. 本公司主营业务收入增加了人民币 70,895,678.34 元，主营业务毛利增加了人民币 23,061,124.06 元，主要原因是本公司市场占有率和销售结构进一步提高，导致本公司产销增长，因而销售毛利相应增加。

2. 销售给前五名客户的销售额 115,890,699.16 万元。

注 27 . 财务费用

类 别	2005-06-30	2004-06-30
利息支出	9,412,515.00	6,797,819.46
减: 利息收入	367,489.66	175,889.99
其他	328,915.36	323,322.64
合 计	9,373,940.70	6,945,252.11

注 28 . 其他业务利润

项 目	2005-06-30	2004-06-30
其他业务收入	2,562,192.28	4,790,477.69
减：其他业务支出	2,563,888.73	4,727,868.13
其他业务利润	-1,696.45	62,609.56

注 29 . 营业外支出

项 目	2005-06-30	2004-06-30
堤防费	300,000.00	120,000.00
罚金支出		705.50
处置固定资产净损失	301,786.10	172,351.90
合 计	601,786.10	293,057.40

注 30 . 营业外收入

项 目	2005-06-30	2004-06-30
处置固定资产净收益	118,025.54	32,851.36
其他	1,835.00	
合 计	119,860.54	32,851.36

(五)业务分部和地区的分部情况

本公司未设业务分部和地区分部.

(六)关联方关系及其交易的披露

1. 存在控制关系的关联方情况:

(1)存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
恒丰纸业集团 有限责任公司	牡丹江市	生产销售文化 纸等	控股股东	国有	徐祥

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

(单位:万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
恒丰纸业集团有限责任公司	213,500,000.00			213,500,000.00
合 计	213,500,000.00			213,500,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

(单位:元)

企业名称	期初金额	期初百分 比%	本期增 加数	本期减 少数	期末金额	期末百 分比%
恒丰纸业集团 有限责任公司	79,800,000.00	57			79,800,000.00	57
合 计	79,800,000.00	57			79,800,000.00	57

2. 不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	持本公司比例(%)	与本公司的关系
延吉卷烟厂	0.143	本公司发起人股东
牡丹江大宇制纸有限公司	—	本公司控股股东之联营公司

3 . 关联方交易

(1)采购货物

关联方名称	本期金额 (元)	占本期购货百 分比(%)	上年同期金额 (元)	占上年同期购 货百分比(%)	定价政策
牡丹江恒丰纸业集 团有限责任公司	133,948.01	0.08	2,001,436.48	1.32	按市场价 格交易

(2) 销售货物

关联方名称	本期期末金额	同期期末金额
延吉卷烟厂	1,299,474.50	2,759,939.80
合计	1,299,474.50	2,759,939.80

定价政策：按市场价格交易。

(3) 接受劳务

关联方名称	接受劳务内容	本期期末金额	同期期末金额
恒丰纸业集团有限责任公司	水、电、汽	34,934,772.26	29,865,426.92
恒丰纸业集团有限责任公司	取暖费	1,603,627.74	
合计		36,538,400.00	29,865,426.92

定价政策：按双方约定的协议价交易。

(4) 销售材料

关联方名称	本期期末金额	同期期末金额
恒丰纸业集团有限责任公司	1,209,962.10	1,720,052.42

定价政策：按市场价格交易。

(5) 提供劳务

关联方名称	提供劳务内容	本期期末金额	上年同期期末数
恒丰纸业集团有限责任公司	加工修理	12,543.53	—
合计		12,543.53	—

定价政策：按双方约定的协议价交易。

4. 关联方应收应付款项余额

应付账款：

企业名称	本期期末金额	占全部应付款项 余额的比重(%)	上年同期期末 数	占全部应付款项 余额的比重(%)
恒丰纸业集团有限责任公司	10,615,719.34	23.97	7,161,899.99	8.70

应收帐款

企业名称	本期期末金额	占本期全部应帐款 项余额的比重(%)	上年同期期末数	占上年全部应帐款 项余额的比重(%)
延吉卷烟厂	427,627.43	0.29	1,010,361.43	0.62

(七) 公司向所有者分配利润情况

本公司在报告期内向公司所有者派发现金股利共计 1400 万元，每股现金股利 0.10 元（含税）。

(八) 承诺事项

本公司为在建工程 3 万吨特种纸扩建工程项目，与法国阿里曼德公司签订了金额为 15,137,952.00 欧元的设备购入合同，截至 2005 年 6 月 30 日，已支付 1,412,000.00 欧元。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内本公司在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 公司章程文本。

董事长：徐祥
牡丹江恒丰纸业股份有限公司
2005 年 8 月 15 日