

福建省南纸股份有限公司

600163

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	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告	11
八、备查文件目录	43

一、重要提示

1、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 2005 年半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长黄国英先生、总经理陈守勤先生、财务总监林兵霞女士、财务部经理黄恩平先生声明：保证 2005 年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：福建省南纸股份有限公司
公司英文名称：Nanzhi Co., Ltd., Fujian
公司英文名称缩写：FJNZ
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：福建南纸
公司 A 股代码：600163
- 3、公司注册地址：福建省南平市滨江北路 177 号
公司办公地址：福建省南平市滨江北路 177 号
邮政编码：353000
公司国际互联网网址：<http://www.nanping-paper.com>
公司电子信箱：nzzqb@fjnz163.com
- 4、公司法定代表人：黄国英
总经理：陈守勤
- 5、公司董事会秘书：黄金镖
电话：0599-8808806
传真：0599-8801260
E-mail：nzzqb@fjnz163.com
联系地址：福建省南纸股份有限公司证券部
公司证券事务代表：李永和

电话：0599-8808806

传真：0599-8801260

E-mail：nzzqb@fjnz163.com

联系地址：福建省南纸股份有限公司证券部

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

公司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：公司证券部

7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1998 年 5 月 26 日

公司变更注册登记日期：2000 年 9 月 26 日

公司注册登记地点：福建省南平市滨江北路 177 号

企业法人营业执照注册号为：3500001001590

税务登记号：350702158150236

(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	760,955,252.19	703,707,682.48	8.14
流动负债	1,205,586,814.11	1,225,642,811.32	-1.64
总资产	2,668,317,459.52	2,661,480,413.00	0.26
股东权益(不含少数股东权益)	1,134,435,443.95	1,131,239,471.97	0.28
每股净资产	3.71	3.70	0.27
调整后的每股净资产	3.68	3.67	0.27
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	3,195,971.98	1,008,738.46	216.83
扣除非经常性损益后的净利润	3,780,559.99	740,266.16	410.70
每股收益	0.01	0.003	233.33
净资产收益率(%)	0.28	0.09	增加 0.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-12,073,793.79	206,033,674.27	不适用

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
各种形式的政府补贴	1,772,250.00
委托投资损益	-2,500,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-549.42

以前年度已经计提各项减值准备的转回	146,527.10
所得税影响数	-2,815.69
合计	-584,588.01

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	9.66	9.67	0.36	0.36
营业利润	0.45	0.46	0.02	0.02
净利润	0.28	0.28	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	0.33	0.33	0.01	0.01

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 40,454 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)
福建省轻纺(控股)有限责任公司		214,946,640	70.256	未流通	质押 101,700,000	国有股东
宁波丽缘	193,500	658,020	0.215	已流通	未知	社会公众股东
王忠仁		179,300	0.058	已流通	未知	社会公众股东
高恒伟	45,312	176,000	0.058	已流通	未知	社会公众股东
韩玉琿	78,691	153,791	0.050	已流通	未知	社会公众股东
林娟		135,000	0.044	已流通	未知	社会公众股东
蒋兰芳	17,200	134,300	0.044	已流通	未知	社会公众股东
何世光	132,300	132,300	0.043	已流通	未知	社会公众股东
范伟	123,000	123,000	0.040	已流通	未知	社会公众股东
周永森		122,365	0.040	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：

在上述股东中，公司控股股东和其余 9 名流通股股东不存在任何关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前 9 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息

披露管理办法》规定的一致行动人。

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)
宁波丽缘	658,020	A股
王忠仁	179,300	A股
高恒伟	176,000	A股
韩王瑋	153,791	A股
林娟	135,000	A股
蒋兰芳	134,300	A股
何世光	132,300	A股
范伟	123,000	A股
周永森	122,365	A股
杨勤	112,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

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

报告期公司在大部分原辅材料价格持续上涨，成本居高不下，而市场竞争日趋激烈的双重压力下，紧紧围绕企业经营方针和目标，进一步完善内部承包经营责任制，均衡生产，避峰用电，节支降耗，全力消化减利因素，新闻纸产量、销售收入稳步增长。报告期公司实现主营业务收入 78601.01 万元，同比增长 9.63%；实现主营业务利润 10957.51 万元，同比增长 3.14%；实现净利润 319.60 万元，同比增长 216.83%，经营活动产生的现金流量净额-1207.38 万元，同比减少 21810.75 万元。

(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

公司归属于 C31 造纸及纸制品业，是以新闻纸生产为主业的大型一档制浆造纸企业，主营业务新闻纸、纸浆、纸制品及副产品等的生产和销售。公司主导产品是新闻纸和未漂硫酸盐木浆，主营业务突出。新闻纸、未漂硫酸盐木浆营业收入占公司主营业务收入的 92.45%。报告期公司纸、浆总产量 169563 吨，同比增长 4.21%，其中：新闻纸产量 153548 吨，同比增长 9.35%；销售纸、浆总量 162869 吨，同比下降 2.06%，其中：销售新闻纸 142786 吨，同比下降 0.24%。

(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 (%)
新闻纸	660,483,921.53	556,929,942.76	15.68	12.03	12.67	减少 0.48 个百分点

报告期占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品，是公司主导产品低定量彩色胶印新闻纸，主要销售对象是国内的报社。

(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 (%)
长江以南	646,135,854.71	9.40
长江以北	139,874,268.72	10.67
合计	786,010,123.43	9.63

(4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
福建南平市南方工贸有限公司	批发零售贸易	生产资料的供应与销售	170	452.51	13.24
福州紫光贸易有限公司	批发零售贸易	自主选择经营项目,开展经营活动	2,300	2,519.53	13.55
深圳市龙岗闽环实业有限公司	造纸印刷	工业纸、瓦楞纸、纸制品	4,000	8,420.67	74.04
福建省南平星光大厦有限公司	服务业	住宿、餐饮及文化娱乐	300	623.93	-29.50
福建省森龙林业发展有限公司	林业	工业、农业、林业及植树造林、林木经营	3,000	2,029.09	-520.09

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
兴业银行股份有限公司	金融	人民币业务、外汇业务	162,256.77	33.15	10.37

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年,煤、电、油、运继续偏紧,原辅材料价格持续上涨,特别是公司生产所需主要原材料原木、木片、进口废纸、油料、运输成本及化工材料涨幅较大,影响了公司经济效益的提高;同时,国内新闻纸产能增加,新闻纸市场竞争日趋激烈。针对经营中出现的这些问题和困难,公司主要采取以下措施:

(1)坚持开展月度经济活动分析会,对生产经营过程中存在的问题,及时采取有效的改进措施,科学调配生产要素,优化生产工艺,实现均衡生产,降低生产成本。

(2)加强内部管理,进一步完善内部承包经营责任制,严格落实增收节支管理措施,实施错峰用电,降低外购电成本;加强水、电、汽等能源的综合利用,开展循环经济活动;严格大宗物资采购的招投标制度,加强到厂物资的检验和计量工作,降低材料采购成本。

(3)加强资金管理,合理调度资金,提高资金使用效果。深入分析研究金融政策,拓宽融资渠道,通过有效的融资创新,降低财务费用。

(4)采取灵活的营销策略,促进产品销售和货款的回笼,提高资金周转率。

(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

报告期公司与光泽县金桥林业有限公司签订了《关于共同组建光泽县延杉林场有限公司的协议书》,出资 2640 万元与光泽县金桥林业有限公司共同组建光泽县延杉林场有限公司,目前公司正在创办之中。

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》和中国证监会、上海证券交易所颁布的有关公司治理结构等法律法规要求，不断完善法人治理结构。报告期公司按照《中国上市公司治理准则》和中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》精神，修订了《股东大会议事规则》和《公司章程》，完善了现代企业运行机制，进一步提升了公司治理水平和实效，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关文件的要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（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

2005 年 5 月 10 日公司三届七次董事会审议通过了《公司与光泽县金桥林业有限公司共同组建光泽县延杉林场有限公司的议案》。光泽县延杉林场有限公司注册地址：光泽县二一七路 182 号，注册资本：4800 万元，其中：公司以现金出资 26,400,000 元，占注册资本的 55%；光泽县金桥林业有限公司以经评估后的 94849 亩林木资产及林地使用权的 45%作价 19,633,743 元和现金 1,966,257 元出资，占注册资本的 45%。经营范围：山地综合开发利用，林木种植、采运、销售，木材加工利用。目前该公司正在创办之中。

（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

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易额的比重（%）	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
福建星光造纸集团公司	治安保卫费用	协议价		51	100	银行转账		
福建星光造纸集团公司	土地租金	福建省土地管理局国土资（1997）024 号文确定的计价标准	5.2887 元/平方米	158.08	100	银行转账		
福建星光造纸集团公司	化工材料	市场价	稳定剂 3500 元/吨	539.35	7.83	银行转账或		

			淀粉 4815 元/吨			商业票据		
福建星光造纸集团公司	清理污泥、粉煤灰	协议价		334.67	100	银行转账		
福建南平星光汽车运输有限公司	油料	市场价		540.92	100	银行转账 或 商业票据		
福建南平星光汽车运输有限公司	运输	市场价		122.51	2.21	银行转账 或 商业票据		
福建南平星光汽车运输有限公司	废纸过段	协议价	18 元/吨	244.43	4.11	银行转账 或 商业票据		
福建南平星光物业有限公司	消防服务	协议价		17	100	银行转账		

公司与福建星光造纸集团公司及其子公司所签定的土地使用租赁、治安保卫服务、消防服务、废纸过段、运输委托等合同，是公司正常生产经营所必须发生的，可以充分利用关联方的资源和优势，满足公司生产经营的需要。预计 2005 年下半年将继续进行上述关联交易事项。。

2005 年 3 月 30 日公司三届五次董事会审议通过了《关于预计公司 2005 年度日常关联交易总金额的议案》，预计公司 2005 年度与关联方日常关联交易总金额为 4900 万元，公司日常关联交易公告刊登于 2005 年 4 月 1 日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。报告期公司日常关联交易实际发生额为 2007.96 万元，占预计总额的 40.98%。

2、关联债权债务往来

单位: 万元 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
福建星光造纸集团公司	母公司的全资子公司	0.00	3,175.72	0.00	0.00	0.00
福建延金纸业有限公司	福建星光造纸集团公司的控股子公司	0.00	1,506.21	0.00	0.00	0.00
福建南平星光物业有限公司	福建星光造纸集团公司的控股子公司	0.00	336.20	0.00	0.00	0.00
合计	/	0.00	5,018.13	/	0.00	0.00

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 万元人民币，上市公

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 5,018.13 万元人民币。

(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

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
福建省永安林业(集团)股份有限公司	2004-10-26	500	连带责任担保	2004-10-26 ~ 2005-10-26	否	否
福建省永安林业(集团)股份有限公司	2004-10-26	500	连带责任担保	2004-11-18 ~ 2005-11-18	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			1,000			
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余额合计			0			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			1,000			
担保总额占公司净资产的比例%			0.88			
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			

5、委托理财情况

公司持股 50% 的子公司福建省森龙林业发展有限公司, 为发挥暂时闲置资金的效能, 于 2004 年 1 月、2004 年 3 月与闽发证券有限责任公司分别签订了《委托资产管理

合同》、《资产委托管理协议书》和《补充协议》，委托金额分别为人民币 500 万元，委托期限分别为 11 个月和 9 个月，约定收益率分别为 8%、9%。鉴于闽发证券有限责任公司存在的经营风险，2005 年 3 月 30 日公司三届五次董事会同意福建省森龙林业有限公司对上述委托理财事项计提了 500 万元短期投资跌价准备，并在公司 2004 年年度报告中披露。2005 年 7 月 20 日闽发证券公司清算组发布公告（第一号），中国证券监督管理委员会取消了闽发证券有限公司证券业务许可并责令其关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立清算组，负责闽发证券的清算工作。本着稳健性原则，公司董事会同意福建省森龙林业发展有限公司对该委托理财金额全额计提短期投资跌价准备，报告期计提金额为 500 万元，累计计提金额为 1000 万元。

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

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任福建华兴有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
福建省南纸股份有限公司三届五次董事会决议公告暨召开公司 2004 年年度股东大会的通知	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2005-04-01	http://www.sse.com.cn
福建省南纸股份有限公司三届五次监事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2005-04-01	http://www.sse.com.cn
福建省南纸股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》 《中国证券报》	2005-04-01	http://www.sse.com.cn

	《证券时报》		
福建省南纸股份有限公司关于中国证监会福建监管局巡检意见的整改报告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2005-04-01	http://www.sse.com.cn
福建省南纸股份有限公司 2004 年年度报告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2005-04-01	http://www.sse.com.cn
福建省南纸股份有限公司 2005 年第一季度报告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2005-04-27	http://www.sse.com.cn
福建省南纸股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2005-05-11	http://www.sse.com.cn
福建省南纸股份有限公司三届七次董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2005-05-11	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）会计报表

资 产 负 债 表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 福建省南纸股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释	合 并 数		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:					
货币资金	1	116,244,688.85	164,025,992.12	102,438,231.40	148,856,843.82
短期投资	2		5,000,000.00		
应收票据	3	16,275,024.75	33,744,882.04	16,275,024.75	33,744,882.04
应收股利					
应收利息					
应收账款	4	334,268,487.65	244,302,155.66	306,352,075.51	216,938,998.36
其他应收款	5	51,953,320.29	54,424,972.88	49,063,732.52	50,129,605.97
预付账款	6	85,800,448.28	76,118,160.91	51,483,427.77	47,154,578.92
应收补贴款					
存货	7	155,694,334.04	124,461,919.51	151,614,137.55	121,394,278.04
待摊费用	8	718,948.33	1,629,599.36	567,730.76	1,501,757.12
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		760,955,252.19	703,707,682.48	677,794,360.26	619,720,944.27
长期投资:	9				
长期股权投资		183,393,434.01	183,099,010.16	256,151,459.22	257,788,438.18
长期债权投资					
长期投资合计		183,393,434.01	183,099,010.16	256,151,459.22	257,788,438.18
固定资产:	10				
固定资产原价	10-(1)	2,707,527,036.90	2,697,231,437.72	2,684,369,217.90	2,675,307,816.32
减:累计折旧	10-(2)	1,088,811,964.62	1,019,357,183.74	1,086,740,035.05	1,018,010,849.47
固定资产净值		1,618,715,072.28	1,677,874,253.98	1,597,629,182.85	1,657,296,966.85
减:固定资产减值准备	11	20,159,552.00	20,159,552.00	20,159,552.00	20,159,552.00
固定资产净额		1,598,555,520.28	1,657,714,701.98	1,577,469,630.85	1,637,137,414.85
工程物资	12	2,995,144.84	2,845,846.05	2,995,144.84	2,845,846.05
在建工程	13	122,418,108.20	114,113,172.33	122,400,163.20	114,095,227.33
固定资产清理					
固定资产合计		1,723,968,773.32	1,774,673,720.36	1,702,864,938.89	1,754,078,488.23
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		2,668,317,459.52	2,661,480,413.00	2,636,810,758.37	2,631,587,870.68

单位负责人: 陈守勤

财务总监: 林兵霞

财务部经理: 黄恩平

资 产 负 债 表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 福建省南纸股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注 释	合 并 数		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	14	730,599,011.63	589,211,357.11	730,599,011.63	589,211,357.11
应付票据	15	99,292,941.95	103,931,665.82	99,292,941.95	103,931,665.82
应付账款	16	84,393,530.70	95,817,602.34	75,235,725.61	86,361,865.60
预收账款	17	12,854,753.39	7,891,453.05	10,719,985.07	6,332,040.82
应付工资					
应付福利费		6,693,740.41	5,543,580.88	3,630,932.34	2,212,169.45
应付股利	18	42,989,328.00	42,989,328.00	42,989,328.00	42,989,328.00
应交税金	19	-3,377,257.58	3,829,512.42	-3,652,355.01	3,342,276.75
其他应交款	20	5,590,030.75	4,299,139.43	5,478,310.72	4,239,431.60
其他应付款	21	20,385,134.47	18,595,493.27	16,049,209.13	15,347,619.76
预提费用	22	5,165,600.39	33,679.00	4,330,253.62	
预计负债					
一年内到期的长期负债	23	201,000,000.00	353,500,000.00	201,000,000.00	353,500,000.00
其他流动负债				4,473,535.24	6,899,946.32
流动负债合计		1,205,586,814.11	1,225,642,811.32	1,190,146,878.30	1,214,367,701.23
长期负债：					
长期借款	24	304,570,659.62	279,850,670.98	304,570,659.62	279,850,670.98
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	25	7,657,776.50	6,130,026.50	7,657,776.50	6,130,026.50
其他长期负债					
长期负债合计		312,228,436.12	285,980,697.48	312,228,436.12	285,980,697.48
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,517,815,250.23	1,511,623,508.80	1,502,375,314.42	1,500,348,398.71
少数股东权益		16,066,765.34	18,617,432.23		
股东权益：					
股本	26	305,946,640.00	305,946,640.00	305,946,640.00	305,946,640.00
减：已归还投资					
股本净额		305,946,640.00	305,946,640.00	305,946,640.00	305,946,640.00
资本公积	27	616,393,731.75	616,393,731.75	616,393,731.75	616,393,731.75
盈余公积	28	72,120,676.73	72,120,676.73	67,125,101.39	67,125,101.39
其中：法定公益金		23,497,359.01	23,497,359.01	22,375,033.81	22,375,033.81
未分配利润	29	139,974,395.47	136,778,423.49	144,969,970.81	141,773,998.83
股东权益合计		1,134,435,443.95	1,131,239,471.97	1,134,435,443.95	1,131,239,471.97
负债和股东权益总计		2,668,317,459.52	2,661,480,413.00	2,636,810,758.37	2,631,587,870.68

单位负责人：陈守勤

财务总监：林兵霞

财务部经理：黄恩平

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：福建省南纸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	合并数		母公司	
		本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
一、主营业务收入	30	786,010,123.43	716,982,539.16	726,694,556.34	661,683,053.66
减：主营业务成本	31	673,118,281.76	605,894,739.11	622,118,672.23	558,769,619.05
主营业务税金及附加	32	3,316,753.65	4,851,059.24	2,954,663.09	4,519,753.60
二、主营业务利润 (亏损以“—”号填列)		109,575,088.02	106,236,740.81	101,621,221.02	98,393,681.01
加：其他业务利润 (亏损以“—”号填列)	33	415,187.27	343,179.58	197,815.09	157,117.51
减：营业费用		21,779,970.09	37,435,693.42	18,080,867.24	33,095,129.24
管理费用		52,209,733.42	38,046,893.86	48,424,181.49	34,494,397.73
财务费用	34	30,845,582.27	30,652,650.61	30,861,650.77	30,920,204.09
三、营业利润 (亏损以“—”填列)		5,154,989.51	444,682.50	4,452,336.61	41,067.46
加：投资收益 (亏损以“—”号填列)	35	-4,306,909.53	663,695.27	-1,238,312.33	850,631.54
补贴收入					
营业外收入	36	19,184.00	300,255.00		269,150.00
减：营业外支出	37	18,055.69	165,832.54	18,052.30	152,110.54
四、利润总额 (亏损总额以“—”填列)		849,208.29	1,242,800.23	3,195,971.98	1,008,738.46
减：所得税		203,903.21	180,810.44		
少数股东权益		-2,550,666.90	53,251.33		
五、净利润 (净亏损以“—”填列)		3,195,971.98	1,008,738.46	3,195,971.98	1,008,738.46

单位负责人：陈守勤

财务总监：林兵霞

财务部经理：黄恩平

利润表附表

2005 年 1-6 月

编制单位: 福建省南纸股份有限公司

报告期	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
主营业务利润	9.66	9.67	0.36	0.36
营业利润	0.45	0.46	0.02	0.02
净利润	0.28	0.28	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	0.33	0.33	0.01	0.01

单位负责人: 陈守勤

财务总监: 林兵霞

财务部经理: 黄恩平

现 金 流 量 表

2005 年 1-6 月

编制单位：福建省南纸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并 数	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		856,266,364.70	787,540,093.91
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	38	275,012.84	173,529.09
现金流入小计		856,541,377.54	787,713,623.00
购买商品、接受劳务支付的现金		742,014,940.26	687,021,217.96
支付给职工以及为职工支付的现金		45,226,761.12	40,961,028.91
支付的各项税费		41,396,327.31	39,088,332.38
支付的其他与经营活动有关的现金	39	39,977,142.64	32,588,344.29
现金流出小计		868,615,171.33	799,658,923.54
经营活动产生的现金流量净额		-12,073,793.79	-11,945,300.54
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		398,666.63	398,666.63
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			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		398,666.63	398,666.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,752,823.96	18,518,626.36
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		19,752,823.96	18,518,626.36
投资活动产生的现金流量净额		-19,354,157.33	-18,119,959.73
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		227,187,654.52	227,187,654.52
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		227,187,654.52	227,187,654.52
偿还债务所支付的现金		213,580,011.36	213,580,011.36
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,960,995.31	29,960,995.31
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		243,541,006.67	243,541,006.67
筹资活动产生的现金流量净额		-16,353,352.15	-16,353,352.15
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-47,781,303.27	-46,418,612.42

单位负责人：陈守勤

财务总监：林兵霞

财务部经理：黄恩平

现 金 流 量 表

2005 年 1-6 月

编制单位：福建省南纸股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	注 释	合 并 数	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		3,195,971.98	3,195,971.98
加：少数股东损益		-2,550,666.90	
加：计提的资产减值准备		4,049,145.07	4,183,102.37
固定资产折旧		69,454,780.88	68,729,185.58
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		910,651.03	934,026.36
预提费用增加（减：减少）		5,131,921.39	4,330,253.62
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		29,446,014.13	29,446,014.13
投资损失（减：收益）		4,306,909.53	1,238,312.33
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-31,232,414.53	-30,219,859.51
经营性应收项目的减少（减：增加）		-85,879,657.90	-81,793,992.82
经营性应付项目的增加（减：减少）		-8,906,448.47	-11,988,314.58
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-12,073,793.79	-11,945,300.54
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		116,244,688.85	102,438,231.40
减：现金的期初余额		164,025,992.12	148,856,843.82
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		-47,781,303.27	-46,418,612.42

单位负责人：陈守勤

财务总监：林兵霞

财务部经理：黄恩平

资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：福建省南纸股份有限公司（合并）

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	27,043,480.06	4,214,191.30	165,046.23		165,046.23	31,092,625.13
其中：应收账款	19,157,576.75	4,194,105.31	142,616.57		142,616.57	23,209,065.49
其他应收款	7,885,903.31	20,085.99	22,429.66		22,429.66	7,883,559.64
二、短期投资跌价准备合计	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00
其中：股票投资						
债券投资						
其他投资	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00
三、存货跌价准备合计	962,746.41					962,746.41
其中：库存商品	962,746.41					962,746.41
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	20,159,552.00					20,159,552.00
其中：房屋、建筑物	2,302,658.65					2,302,658.65
机器设备	17,856,893.35					17,856,893.35
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备	1,873,879.00					1,873,879.00
八、委托贷款减值准备						

单位负责人：陈守勤

财务总监：林兵霞

财务部经理：黄恩平

资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：福建省南纸股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	21,662,154.33	4,183,102.37				25,845,256.70
其中：应收账款	14,132,978.83	4,163,246.24				18,296,225.07
其他应收款	7,529,175.50	19,856.13				7,549,031.63
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	962,746.41					962,746.41
其中：库存商品	962,746.41					962,746.41
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	20,159,552.00					20,159,552.00
其中：房屋、建筑物	2,302,658.65					2,302,658.65
机器设备	17,856,893.35					17,856,893.35
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备	1,873,879.00					1,873,879.00
八、委托贷款减值准备						

单位负责人：陈守勤

财务总监：林兵霞

财务部经理：黄恩平

（二）会计报表附注

一、公司简介

福建省南纸股份有限公司是 1998 年 5 月经福建省人民政府批准，由福建省轻纺工业总公司(已更名为福建省轻纺(控股)有限责任公司)独家发起，以其所属南平造纸厂主要生产经营性资产折价入股，以募集方式设立的股份有限公司。公司归属于轻工业类制浆造纸企业，主要产品有：新闻纸、纸浆、纸制品及副产品。公司于 1998 年 5 月 4 日在上海证券交易所成功发行 7000 万股社会公众股，1998 年 6 月 2 日上市流通。2000 年 7 月经中国证券监督管理委员会批准，公司以 1999 年末总股本 27808 万股为基数，每 10 股配 3 股，实际配售 2786.664 万股普通股（其中国家股股东配售 686.664 万股，社会公众股股东配售 2100 万股）。报告期末公司总股本 30594.664 万股。公司的经营范围：新闻纸、纸、纸制品、纸浆，林产化工产品，电器机械及器材的制造、销售；工业生产资料，化工产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销；货物运输，人才培养，技术咨询，轻工技术服务；餐饮、住宿及配套娱乐等。出口：新闻纸，纸及纸板，纸浆及制浆造纸副产品；进口：各类纸，纸板，纸浆，废纸及造纸设备零部件等。林木种子种植，树苗种植，林木种植，木材采购、销售。造纸营林技术咨询服务。

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：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：公司的记账基础按权责发生制，计价原则遵循历史成本原则。

5、外币业务核算方法：对所发生的外币业务，按业务发生时当月一日的市场汇率折合人民币记账，期末外币账户余额按期末市场汇率折合成人民币，差额作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准：持有期限短、流动性强、易于转化为已知现金，价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

(1) 短期投资的计价方法：按取得时实际成本计价。

(2) 短期投资收益的确认方法：短期投资的现金股利或利息，应于实际收到时冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。短期投资处置时按收到的处置收入与短期投资的账面价值的差额确认为当期投资损益。

(3) 短期投资跌价准备的计提方法：公司在每期期末对短期投资按成本与市价孰低原则计价，对市价低于成本的差额，应当计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准：债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足，发生严重的自然灾害而停产、无法偿付债务；债务人死亡，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期 5 年以上，确认为坏账损失。

(2) 核算方法：对于发生的坏账损失，采用备抵法核算。

(3) 坏账准备计提的方法和比例

坏账准备计提采用账龄分析法，按应收账款和其他应收款的期末账面原值为基础，按欠款时间和欠款单位分组，确定各组的提取比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

对个别特殊的应收款项经董事会审议通过后采用个别认定法计提坏账准备。

9、存货核算方法：

(1) 公司存货主要包括：原材料、辅助材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、产成品、库存商品。

(2) 存货计价方法：购入时，主要原材料按实际成本计价；辅助材料、低值易耗品按计划成本计价；发出时，主要原材料、产成品按加权平均法计价，辅助材料、低值易耗品按计划成本计价，期末按实际成本结转差异。

(3) 存货的盘点方法：按永续盘存制。

(4) 低值易耗品领用时一次性摊销。

(5) 公司存货跌价准备的确认标准：公司在每期期末对存货进行全面清查，对于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时以及销售价格低于成本等原因，造成存货成本不可能收回部分，计提存货跌价准备。

(6) 公司存货跌价准备的计提方法：在计提存货跌价准备时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计算提取。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：按投资取得时的初始成本入账。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的按成本法核算；对被投资单位有控制、有共同控制或重大影响的按权益法核算，并对投资股权比例占 50%（含 50%）以上的控股子公司进行合并会计报表。

(2) 股权投资差额的摊销：长期股权投资借方差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；长期股权投资贷方差额，在发生时一次性计入资本公积。

(3) 长期债权投资：按实际支付的价款包括支付的税金、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。长期债权投资按期计算应收利息，扣除债权投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。债券的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法摊销。

(4) 长期投资减值准备的计提方法：公司在每期期末对长期投资进行逐项检查，对长期投资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时间内不可能恢复，计提长期投资减值准备计入当期损益。

11、委托贷款的核算方法：

(1) 委托贷款的计价方法：按规定委托金融机构贷出的款项，按照实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息的确认方法：公司在每期期末，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。

(3) 委托贷款减值准备计提方法：公司在每期期末，对委托贷款本金进行全面检

查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，应当计提相应的减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产的确认标准：是指单位价值 2000 元以上，使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、工具等。

(2) 固定资产的计价：按取得时的实际成本包括买价、税费、运输等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出计价。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 固定资产的折旧方法采用直线折旧法。固定资产分类、使用年限、残值率、年折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~40	3	4.85~2.43
机器及热工设备	10~25	3	9.7~3.88
运输设备	8~10	3	12.13~9.7
其他	6~10	3	16.17~9.7

(4) 固定资产减值准备的计提方法：公司在每期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其账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的部分计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价：在所建造的固定资产达到预定可使用状态时，根据工程造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

公司在每期期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的。

(2) 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。

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用资本化的核算：

(1) 借款费用资本化的确认原则

与购建固定资产有关的专门借款所发生的借款费用，在满足《企业会计准则——借款费用》所规定的条件下，计入所购建的固定资产成本，其他借款费用直接计入当期财务费用。

(2) 借款费用资本化期间

当公司为购建固定资产的支出已经发生、借款费用已经发生，且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，为该项购建活动而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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 × 各项专门借款平均利率

15、无形资产的计价和摊销方法：

以取得无形资产实际支付的成本计价，按预计使用年限平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销。

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销。

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

(4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

公司于每期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，对预计可收回金额低于其账面价值的部分，计提减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。

公司的开办费先在长期待摊费用中归集，从开始生产经营的当月起一次计入损益。

17、应付债券的核算：

公司发行的企业债券按照实际的发行价格总额作为负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价；公司每月计提债券利息，计提利息按借款费用处理原则处理，债券的溢价和折价在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

18、收入确认原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

19、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

20、会计政策、会计估计的变更情况：

本期无会计政策、会计估计的变更情况。

21、会计差错更正情况：

本期无会计差错更正情况。

22、合并会计报表编制方法：

按财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字（1996）2号补充规定编制，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并时将公司内部投资、交易、债权、债务等均互相抵销。

合并范围的确定原则：对被投资单位有控制、有共同控制或重大影响，且投资股权比例占 50%（含 50%）以上的控股子公司进行合并会计报表。

三、税项

1、增值税：按应纳增值税销售收入的 17%计算销项税，抵扣进项税款后的余额交纳。

2、营业税：按税务机关规定的税收比例计算交纳。

3、城建税：按照应交增值税、营业税的 7%交纳。

4、所得税：按应纳税所得额的 33%缴纳。

根据国家税务总局财税字[1994]001号文，经福建省地方税务局直接征收分局闽地税直征[2003]66号文同意，公司废液回收资源综合利用减免公司企业所得税

4,208,139.47 元，报告期公司抵减企业所得税 1,575,171.52 元。

四、控股子公司及合营企业

企业名称	注册地址	法定代表人	注册资本 (万元)	经营范围	占投资 比例 (%)	是否 合并
福建南平市南方工贸有限公司	南平市滨江北路 177 号	陈守勤	170	生产材料批发、零售	88.24	是
福州紫光贸易有限公司	福州市鼓楼区吉庇路 39 号	曾开锋	2300	自主选择经营项目，开展经营活动	85	是
深圳市龙岗闽环实业有限公司	深圳市龙岗区	陈守勤	4000	工业纸、瓦楞纸、纸制品	90	是
福建省南平星光大厦有限公司	南平市滨江北路 177 号	林兵霞	300	住宿、餐饮及文化娱乐	90	是
福建省森龙林业发展有限公司	福州市五一北路 171 号	刘天金	3000	工业、农业、林业、植树造林、林木经营	50	是

五、会计报表主要项目注释

合并资产负债表

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	102,485.56	75,135.05
银行存款	116,130,785.32	163,939,439.10
其他货币资金	11,417.97	11,417.97
合 计	116,244,688.85	164,025,992.12

2、短期投资

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
其他短期投资	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00

期末数比期初数减少了 500 万元，主要是公司持股 50%的子公司福建省森龙林业发展有限公司对委托闽发证券有限责任公司进行资产管理的资金存在难以收回的风险，报告期内计提了短期投资跌价准备 500 万元。

3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,875,024.75	31,344,882.04
商业承兑汇票	2,400,000.00	2,400,000.00
合 计	16,275,024.75	33,744,882.04

期末数比期初数减少 51.77%，主要是报告期公司所持银行承兑汇票到期收回和背书

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
1年以内	289,588,527.83	81.01	2,895,885.27	194,300,792.84	73.75	1,943,007.93
1~2年	22,982,231.03	6.43	1,149,111.55	40,073,005.34	15.21	2,003,650.28
2~3年	22,222,979.96	6.22	2,222,298.00	9,779,259.59	3.71	977,925.96
3~4年	5,122,615.65	1.43	1,536,784.70	4,561,008.76	1.73	1,368,302.63
4~5年	4,312,425.41	1.21	2,156,212.71	3,761,951.87	1.43	1,880,975.94
5年以上	13,248,773.26	3.70	13,248,773.26	10,983,714.01	4.17	10,983,714.01
合计	357,477,553.14	100.00	23,209,065.49	263,459,732.41	100.00	19,157,576.75

(1)账龄五年以上金额合计 13,248,773.26 元，全额计提坏账准备。

(2)本账户余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)欠款前五名客户金额合计 74,963,068.58 元，占应收账款总额 20.97%。

(4)应收账款期末数比期初数上升 35.69%，主要原因是报告期公司为适应新闻纸市场变化，适当延长了部分客户的信用期限。

5、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
1年以内	8,347,272.81	13.95	83,472.72	10,771,144.90	17.29	107,711.45
1~2年	35,803,746.75	59.84	1,790,187.34	35,975,345.92	57.74	1,798,767.30
2~3年	1,304,892.87	2.18	130,489.29	1,304,892.87	2.09	130,489.28
3~4年	1,198,714.85	2.00	359,614.46	1,068,714.85	1.72	320,614.45
4~5年	2,760.00	0.00	1,380.00	2,760.00	0.00	1,380.00
5年以上	2,235,097.19	3.74	2,235,097.19	2,243,622.19	3.60	2,243,622.19
个别认定	10,944,395.46	18.29	3,283,318.64	10,944,395.46	17.56	3,283,318.64
合计	59,836,879.93	100.00	7,883,559.64	62,310,876.19	100.00	7,885,903.31

(1)账龄五年以上金额合计 2,235,097.19 元，全额计提坏账准备。

(2)本账户余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)列示余额较大客户：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	内容
福建星光造纸集团公司	31,757,165.87	2003年	往来款
福建省龙岩市造纸实业公司	10,944,395.46	1999年	代垫款
福建南平星光物业有限公司	3,361,963.80	2003年-2004年	往来款
福建南平延润纸业有限责任公司	1,565,191.27	2003年	往来款
福建省轻工机械厂	500,000.00	2000年	往来款
合 计	48,128,716.40	-	

(4)前五名单位欠款金额 48,128,716.40 元,占其他应收款总额 80.43%。

(5)由于福建省龙岩市造纸实业公司的欠款尚处于协议还款期内,且该公司历年按照协议按时支付利息,公司决定对其按个别认定法计提坏账准备。至 2005 年 6 月 30 日,累计计提坏账准备 3,283,318.64 元。

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	61,611,357.65	71.81	51,758,890.32	68.00
1~2年	18,062,146.17	21.05	24,344,446.67	31.98
2~3年	6,126,944.46	7.14	14,823.92	0.02
合 计	85,800,448.28	100.00	76,118,160.91	100.00

(1)本账户余额无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(2)账龄超过一年未收回的预付帐款主要系预付福建延金纸业有限公司等的购货款。

(3)前五名欠款金额合计 41,361,815.14 元,占预付帐款总额 48.21%。

7、存货

(1) 存货明细情况

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	40,631.83			
库存商品	52,943,409.57	962,746.41	20,676,639.88	962,746.41
原材料	58,363,495.61		60,564,106.74	
材料成本差异	232,920.02		150,954.41	
低值易耗品	1,505,008.02		1,351,470.80	
生产成本			63,916.00	
辅助材料	43,571,615.40		42,617,578.09	
合 计	156,657,080.45	962,746.41	125,424,665.92	962,746.41

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	962,746.41			962,746.41

8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
财产保险费	1,104,982.01	133,496.20	773,698.00	464,780.21
报刊费	387,970.35	219.50	236,486.80	151,703.05
其他	136,647.00	90,522.37	124,704.30	102,465.07
合计	1,629,599.36	224,238.07	1,134,889.10	718,948.33

9、长期投资

(1) 长期股权投资明细情况

股票投资

被投资单位	股份类别	数量(股)	占被投资单位 注册资本比例	投资额	计提长期投资 减值准备
福建省青山纸业股份有限公司	法人股	70,000,000.00	9.91%	156,423,700.00	无
兴业银行股份有限公司	法人股	3,013,333.00	0.075%	4,505,820.00	无
兴业证券股份有限公司	法人股	310,000.00	0.034%	393,700.00	无
南平电缆股份有限公司	法人股	168,000.00	0.315%	207,512.00	无
合计				161,530,732.00	

以上长期投资采用成本法核算，本期现金分利 398,666.63 元。

其他股权投资

被投资单位	投资额(元)	占被投资单位 注册资本比例	本期现金分利	计提长期投资 减值准备
上海解放传媒印刷有限公司	15,000,000.00	15.00%		无
闽北武夷信托投资公司	1,570,050.00	2.94%		无
深圳环兴纸品有限公司	7,992,652.01	40.00%		无
深圳市龙岗闽环实业有限公司	-2,700,000.00			无
合计	21,862,702.01			

其中：a、采用权益法核算的股权投资明细情况

被投资单位名称	期初数	本期权益增减额	期末数
深圳环兴纸品有限公司	7,998,228.16	-5,576.15	7,992,652.01

b、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额	形成原因
深圳市龙岗闽环实业有限公司	-6,000,000.00	10	-300,000.00	-2,700,000.00	投资成本低于账面净资产
深圳环兴纸品有限公司	1,138,588.02	10	56,929.40	512,364.62	长期投资评估增值
合计	-4,861,411.98		-243,070.60	-2,187,635.38	

(2) 累计投资占期末净资产的比例 16.17%。

(3) 长期债权投资：无。

(4) 长期股权投资本期末未发生减值情形，故未计提长期投资减值准备。

(5) 长期投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

(6) 公司以持有的福建省青山纸业股份有限公司国有法人股 3500 万股作为向中国工商银行南平市延平支行借款 7000 万元（已归还 3000 万元）的质押担保。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	599,054,577.69	1,851,459.35		600,906,037.04
机器设备	2,015,930,218.80	6,336,889.27		2,022,267,108.07
运输设备	23,800,757.92	982,285.10		24,783,043.02
其 他	58,445,883.31	1,124,965.46		59,570,848.77
合 计	2,697,231,437.72	10,295,599.18	-	2,707,527,036.90

抵押情况：公司以第三抄纸车间的五号纸机部分机器设备为抵押物，向建行南平市延平支行申请借款人民币 23,000 万元，至期末实际借款余额 8,000 万元；以脱墨浆车间部分机器设备、木片浆车间、供排水车间等固定资产为抵押物，向工行南平市延平支行申请借款人民币 12,500 万元，至期末实际借款余额 6,000 万元；以热电站、化浆和碱回收车间固定资产为抵押物向国家开发银行申请借款人民币 13,800 万元。

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	183,439,610.90	8,018,738.69		191,458,349.59
机器设备	776,165,375.75	58,405,328.04		834,570,703.79
运输设备	11,265,183.15	938,725.54		12,203,908.69
其他	48,487,013.94	2,091,988.61		50,579,002.55
合 计	1,019,357,183.74	69,454,780.88	-	1,088,811,964.62

11、固定资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	2,302,658.65			2,302,658.65
机器设备	17,856,893.35			17,856,893.35
合 计	20,159,552.00	-	-	20,159,552.00

12、工程物资

项 目	期末数	期初数
器材采购	2,995,144.84	2,845,846.05
合 计	2,995,144.84	2,845,846.05

13、在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	资金来源	项目进度
速生丰产原料林基地	102,843,879.48	4,605,891.74		648,617.77	106,801,153.45	自筹贷款	部分完工
其他	13,143,171.85	5,455,182.50	1,107,520.60		17,490,833.75	自筹	部分完工
小计	115,987,051.33	10,061,074.24	1,107,520.60	648,617.77	124,291,987.20		
减：在建工程减值准备	1,873,879.00				1,873,879.00		
合计	114,113,172.33	10,061,074.24	1,107,520.60	648,617.77	122,418,108.20		

(2) 上列项目资本化利息

工程名称	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数
速生丰产原料林基地	5,641,416.98	2,165,162.22		7,806,579.20
合计	5,641,416.98	2,165,162.22		7,806,579.20

14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	671,599,011.63	589,211,357.11
保证借款	59,000,000.00	
合计	730,599,011.63	589,211,357.11

15、应付票据：期末数 99,292,941.95 元，均为未到期的银行承兑汇票。

16、应付账款

(1) 期初数 95,817,602.34 元，期末数 84,393,530.70 元。

(2) 本账户期末余额无账龄超过三年的大额应付款项。

(3) 本账户余额无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

17、预收账款

(1) 期初数 7,891,453.05 元，期末数 12,854,753.39 元。期末数比期初数增加 62.89%，主要是报告期预收部分客户的款项增加。

(2) 本账户余额无账龄超过一年的大额预收款项。

(3) 本账户余额无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

18、应付股利：期初数 42,989,328.00 元，期末数 42,989,328.00 元，系应付未付

的国家股股利。

19、应交税金

税 项	期末数	期初数
增值税	795,407.54	7,377,577.25
营业税	61,027.81	209,659.01
城建税	75,419.00	539,774.21
印花税	135,166.86	95,127.79
企业所得税	-4,554,316.66	-4,425,773.35
个人所得税	110,037.87	33,147.51
合 计	-3,377,257.58	3,829,512.42

期末数比期初数减少 7,206,770.00 元，主要是原材料价格上涨，增值税进项税额增加，应交增值税相应减少。

20、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	48,837.28	313,718.47
基础设施附加费	98,794.47	98,794.47
社会事业发展费	77,379.63	77,379.63
养老保险金	4,841,820.33	3,511,304.10
待业保险金	520,902.72	297,942.76
文化事业管理费	661.83	
江海堤防维护费		
合 计	5,588,396.26	4,299,139.43

21、其他应付款

(1) 期初数 18,595,493.27 元，期末数 20,385,134.47 元。

(2) 本账户余额无账龄超过三年的大额应付款项。

(3) 本账户余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

22、预提费用期初数 33,679.00 元，期末数 5,165,600.39 元，期末数比期初数增加 152.38%，主要是报告期公司根据大修计划计提的大修理费用和已发生的修理费但尚未结算等。

23、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
信用借款		58,500,000.00
担保借款	81,000,000.00	190,000,000.00
抵押借款	80,000,000.00	65,000,000.00
股权质押	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	201,000,000.00	353,500,000.00

期末数比期初数减少 43.14%，主要是一年内到期的长期借款减少。

24、长期借款

项目	期末数	期初数
担保借款	20,770,659.62	21,850,670.98
抵押借款	198,000,000.00	258,000,000.00
信用借款	85,800,000.00	
合计	304,570,659.62	279,850,670.98

25、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
制浆系统改造贴息	6,130,026.50		1,772,250.00	4,357,776.50
速生丰产造纸原料林基地项目贴息		3,300,000.00		3,300,000.00
合计	6,130,026.50	3,300,000.00	1,772,250.00	7,657,776.50

本期增加数系收到的速生丰产造纸原料林基地项目贴息，本期减少数为制浆系统改造贴息冲减财务费用。

26、股本（单位：万元）

	期初数	本次变动增减（+，-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	21,494.664						21,494.664
其中：							
国家拥有股份	21,494.664						21,494.664
2、募集法人股							
3、公司职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	21,494.664						21,494.664
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	9,100						9,100
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							

已流通股份合计	9,100					9,100
三、股份总数	30,594.664					30,594.664

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	561,529,753.21			561,529,753.21
拨款转入	54,455,804.00			54,455,804.00
其 他	408,174.54			408,174.54
合 计	616,393,731.75			616,393,731.75

28、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	48,623,317.72			48,623,317.72
公益金	23,497,359.01			23,497,359.01
合 计	72,120,676.73			72,120,676.73

29、未分配利润

项目	分配政策	金 额
报告期初未分配利润		136,778,423.49
加：报告期净利润		3,195,971.98
减：提取法定盈余公积金	按净利10%	
提取法定公益金	按净利5%	
应付普通股股利		
报告期末未分配利润		139,974,395.47

合并利润及利润分配表

30、主营业务收入

(1) 业务分部

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
新闻纸	660,483,921.53	589,563,170.39
本色浆	66,210,634.81	72,119,883.27
纸板	36,256,688.00	26,292,133.36
纸箱	19,522,824.44	23,533,594.37
其他	3,536,054.65	5,473,757.77
合 计	786,010,123.43	716,982,539.16

(2) 地区分部

地区	2005年1-6月		2004年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长江以南	646,135,854.71	553,191,884.78	590,591,630.50	499,504,656.61
长江以北	139,874,268.72	119,926,396.98	126,390,908.66	106,390,082.50
合计	786,010,123.43	673,118,281.76	716,982,539.16	605,894,739.11

前五名客户的销售金额合计 166,284,071.30 元，占主营业务收入的 21.16%。

31、主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
新闻纸	556,929,942.76	494,297,449.33
本色浆	65,188,729.47	64,472,169.72
纸板	32,907,615.00	24,010,882.92
纸箱	17,719,488.63	21,491,689.97
其他	372,505.90	1,622,547.17
合 计	673,118,281.76	605,894,739.11

32、主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准
营业税	263,720.65	247,938.95	5%、3%、20%
文化事业管理费	661.83		3%
城建税	1,917,619.84	2,908,293.37	7%
教育费附加	1,130,956.50	1,694,826.92	4%
江海堤防维护费	3,794.83		0.9‰
合 计	3,316,753.65	4,851,059.24	

33、其他业务利润

(1) 2005 年 1-6 月

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	661,465.49	249,416.48	412,049.01
副产品	7,963,147.05	8,047,259.96	-84,112.91
其他	336,761.62	249,510.45	87,251.17
合 计	8,961,374.16	8,546,186.89	415,187.27

(2) 2004 年 1-6 月

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	1,372,991.11	1,154,203.59	218,787.52
副产品	9,026,918.80	8,908,913.23	118,005.57
其他	16,689.60	10,303.11	6,386.49
合 计	10,416,599.51	10,073,419.93	343,179.58

34、财务费用

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	31,050,558.23	30,973,012.98
减：利息收入	696,004.91	453,312.26
汇兑净损失	5,201.02	-398,811.64
其他	485,827.93	531,761.53
合 计	30,845,582.27	30,652,650.61

35、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益		220,054.53
债券投资收益		104,401.20
成本法核算收益	398,666.63	55,200.00
权益法核算收益	-5,576.16	-15,960.46
股权投资差额摊销	300,000.00	300,000.00
短期投资跌价准备	-5,000,000.00	
合 计	-4,306,909.53	663,695.27

报告期投资收益比上年同期减少 4,970,604.80 元，主要是公司持股 50%的子公司福建省森龙林业发展有限公司对委托闽发证券有限责任公司进行资产管理的资金存在难以收回的风险，报告期内计提了短期投资跌价准备 500 万元。

36、营业外收入

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款及赔偿收入	5,453.00	
固定资产变卖收入		260,000.00
其他收入	13,731.00	40,255.00
合 计	19,184.00	300,255.00

37、营业外支出

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款及赔偿支出	18,055.69	160,832.54
其 他		5,000.00
合 计	18,055.69	165,832.54

合并现金流量表

38、收到的其他与经营活动有关的现金：报告期发生额 275,012.84 元，主要是收回福州联益康医疗器械有限公司等单位欠款。

39、支付的其他与经营活动有关的现金：报告期发生额 39,977,142.64 元，主要是支付运输、包装、装卸、保险、仓储、劳务、修理等费用。

母公司会计报表主要项目注释

1、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
1年以内	262,787,770.36	80.94	2,627,877.70	167,575,626.56	72.52	1,675,756.27
1~2年	22,252,593.63	6.85	1,112,629.68	39,828,310.21	17.24	1,991,415.52
2~3年	22,160,903.63	6.83	2,216,090.36	9,775,773.71	4.23	977,577.37
3~4年	5,122,615.65	1.58	1,536,784.70	4,560,998.76	1.97	1,368,299.63
4~5年	3,043,149.36	0.94	1,521,574.68	2,422,675.82	1.05	1,211,337.91
5年以上	9,281,267.95	2.86	9,281,267.95	6,908,592.13	2.99	6,908,592.13
合计	324,648,300.58	100.00	18,296,225.07	231,071,977.19	100.00	14,132,978.83

账龄五年以上金额合计 9,281,267.95 元，全额计提坏账准备。

本账户余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

前五名单位金额合计 74,963,068.58 元，占应收账款总额 23.09%。

应收账款期末数比期初数增加 40.50%，主要是报告期公司为适应新闻纸市场变化，适当延长了部分客户的信用期限。

2、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
1年以内	5,740,685.88	10.14	57,406.86	6,744,579.03	11.70	67,445.79
1~2年	35,480,160.75	62.67	1,774,008.04	35,651,759.92	61.84	1,782,588.00
2~3年	1,304,892.87	2.31	130,489.29	1,304,892.87	2.26	130,489.28
3~4年	1,198,314.85	2.12	359,494.46	1,068,314.85	1.85	320,494.45
5年以上	1,944,314.34	3.43	1,944,314.34	1,944,839.34	3.37	1,944,839.34
个别认定	10,944,395.46	19.33	3,283,318.64	10,944,395.46	18.98	3,283,318.64
合计	56,612,764.15	100.00	7,549,031.63	57,658,781.47	100.00	7,529,175.50

账龄五年以上金额合计 1,944,314.34 元，全额计提坏账准备。

本账户余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

列示余额较大客户：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	内容
福建星光造纸集团公司	31,757,165.87	2003年	往来款
福建省龙岩市造纸实业公司	10,944,395.46	1999年	代垫款
福建南平星光物业有限公司	3,361,963.80	2003年-2004年	往来款
福建南平延润纸业有限责任公司	1,565,191.27	2003年	往来款
福建省轻工机械厂	500,000.00	2000年	往来款
合计	48,128,716.40	-	

由于福建省龙岩市造纸实业公司的欠款尚处于协议还款期内，且该公司历年按照协议按时支付利息，公司决定对其按个别认定法计提坏账准备。至 2005 年 6 月 30 日，累计计提坏账准备 3,283,318.64 元。

3、长期投资

(1) 长期股权投资明细情况

股票投资

被投资单位	股份类别	数量(股)	占被投资单位 注册资本比例	投资额	计提长期投 资减值准备
福建省青山纸业股份有限公司	法人股	70,000,000.00	9.91%	156,423,700.00	无
兴业银行股份有限公司	法人股	3,013,333.00	0.075%	4,505,820.00	无
兴业证券股份有限公司	法人股	310,000.00	0.034%	393,700.00	无
南平电缆股份有限公司	法人股	168,000.00	0.315%	207,512.00	无
合 计				161,530,732.00	

其他股权投资

被投资单位	投资额(元)	占被投资单位 注册资本比例	计提长期投资减值准备
深圳市龙岗闽环实业有限公司	44,157,816.37	90.00%	无
福建南平市南方工贸有限公司	458,835.79	88.24%	无
福建省南平星光大厦有限公司	2,716,930.64	90.00%	无
福州紫光贸易有限公司	20,799,429.13	85.00%	无
福建省森龙林业发展有限公司	9,917,665.29	50.00%	无
上海解放传媒印刷有限公司	15,000,000.00	15.00%	无
闽北武夷信托投资公司	1,570,050.00	2.94%	无
合 计	94,620,727.22		

其中：a、采用权益法核算的股权投资明细情况

被投资单位名称	期初数	本权益增减额	期末数
深圳市龙岗闽环实业有限公司	43,158,800.59	999,015.78	44,157,816.37
福建南平市南方工贸有限公司	342,027.58	116,808.21	458,835.79
福建省南平星光大厦有限公司	2,984,468.14	-267,537.50	2,716,930.64
福州紫光贸易有限公司	20,684,247.31	115,181.82	20,799,429.13
福建省森龙林业发展有限公司	12,518,112.56	-2,600,447.27	9,917,665.29
合 计	79,687,656.18	-1,636,978.96	78,050,677.22

b、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销	摊余金额	形成原因
深圳市龙岗闽环实业有限公司	-6,000,000.00	10	-300,000.00	-2,700,000.00	投资成本低于账面净资产
合计	-6,000,000.00		-300,000.00	-2,700,000.00	

(2) 累计投资占期末净资产的比例 22.58%

(3) 长期债权投资：无。

(4) 长期股权投资期末未发生减值情形，故未计提长期投资减值准备。

(5) 长期投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

(6) 公司以持有的福建省青山纸业股份有限公司国有法人股 3500 万股作为向中国工商银行南平市延平支行借款 7000 万元（已归还 3000 万元）的质押担保。

4、主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
新闻纸	660,483,921.53	589,563,170.39
本色浆	66,210,634.81	72,119,883.27
合 计	726,694,556.34	661,683,053.66

前五名客户的销售金额合计 166,284,071.30 元，占主营业务收入的 22.88%。

5、主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
新闻纸	556,929,942.76	494,297,449.33
本色浆	65,188,729.47	64,472,169.72
合 计	622,118,672.23	558,769,619.05

6、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
成本法核算收益	398,666.63	55,200.00
权益法核算收益	-1,936,978.96	495,431.54
股权投资差额摊销	300,000.00	300,000.00
合 计	-1,238,312.33	850,631.54

六、关联方关系及关联交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	主营业务	经济性质	法定 代表人	与本公司 关系	投资比例 (%)	注册地址
福建省轻纺（控股）有限责任公司	国家授权投资控股	国有	梁 模	控股股东	70.256	福州市省府路 1 号

福建南平市南方工贸有限公司	生产材料批发零售	有限责任公司	陈守勤	控股子公司	88.24	南平市滨江北路 177 号
福州紫光贸易有限公司	自主选择经营项目,开展经营活动	有限责任公司	曾开锋	控股子公司	85	福州市鼓楼区吉庇路 39 号
深圳市龙岗闽环实业有限公司	工业纸瓦楞纸纸制品	有限责任公司	陈守勤	控股子公司	90	深圳市龙岗区
福建省南平星光大厦有限公司	住宿、餐饮文化娱乐	有限责任公司	林兵霞	控股子公司	90	南平市滨江北路 177 号
福建省森龙林业发展有限公司	工业、农业、林业、植树造林、林木经营	有限责任公司	刘天金	子公司	50	福州市鼓楼五一北路 171 号

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:人民币万元)

企业名称	期初数	增加数	减少数	期末数
福建省轻纺(控股)有限责任公司	60,000			60,000
福建南平市南方工贸有限公司	170			170
福州紫光贸易有限公司	2,300			2,300
深圳市龙岗闽环实业有限公司	4000			4000
福建省南平星光大厦有限公司	300			300
福建省森龙林业发展有限公司	3,000			3,000

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (单位:人民币万元)

企业名称	期初数		增加数		减少数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
福建省轻纺(控股)有限责任公司	21,494.664	70.26					21,494.664	70.26
福建南平市南方工贸有限公司	150	88.24					150	88.24
福州紫光贸易有限公司	1955	85					1955	85
深圳市龙岗闽环实业有限公司	3600	90					3600	90
福建省南平星光大厦有限公司	270	90					270	90
福建省森龙林业发展有限公司	1500	50					1500	50

4、存在控制关系的关联方交易情况

报告期内公司与福建省轻纺(控股)有限责任公司无交易事项,与子公司的关联交易在合并报表中抵销。

5、不存在控制关系的关联方

企业名称	主营业务	经济性质	法定代表人	与本公司关系
深圳环兴纸品有限公司	纸箱、印刷	中外合资	林兵霞	公司的子公司深圳市龙岗环环实业有限公司持有其 40%的股份
福建星光造纸集团公司	纸浆、纸制品	国有全资企业	陈金水	同一母公司
福建省青山纸业股份有限公司	纸袋纸、牛卡纸	股份有限公司	刘天金	母公司为其实质控制人
福建延金纸业有限公司	脱墨浆	中外合资	陈金水	福建星光造纸集团公司的控股子公司
福建南平星光汽车运输有限公司	汽车运输、维修	有限责任公司	赖大华	福建星光造纸集团公司的控股子公司
福建南平星光物业有限公司	物业管理	有限责任公司	陈金水	福建星光造纸集团公司的控股子公司

6、不存在控制关系的关联方交易

购买商品、接受劳务的关联交易：

单位：人民币万元

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
福建星光造纸集团公司	治安保卫费用	协议价	51	100	51	100
福建星光造纸集团公司	土地租金	福建省土地管理局国土资源(1997)024号文确定的计价标准	158.08	100	158.08	100
福建星光造纸集团公司	化工材料	市场价	539.35	7.83		
福建星光造纸集团公司	清理污泥、粉煤灰	协议价	334.67	100		
福建南平星光汽车运输有限公司	油料	市场价	540.92	100	370.71	99
福建南平星光汽车运输有限公司	运输	市场价	122.51	2.21	235.49	3.34
福建南平星光汽车运输有限公司	废纸过段	协议价	244.43	4.41	225.43	3.20
福建南平星光物业有限公司	消防服务	协议价	17	100	17	100

7、关联方应收应付款

单位：人民币万元

应收应付款项名称	关联方	期初数	期末数
其他应收款	福建星光造纸集团公司	3,180.72	3,175.72
预付帐款	福建延金纸业有限公司	1,506.21	1,506.21
其他应收款	福建南平星光物业有限公司	340.62	336.20
应付帐款	福建南平星光汽车运输有限公司	32.69	6.90

七、或有事项

1、公司对外担保发生额及担保余额情况

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
福建永安林业(集团)股份有限公司	2004-10-26	500	连带责任担保	2004-10-26~2005-10-26	否	否
福建永安林业(集团)股份有限公司	2004-10-26	500	连带责任担保	2004-11-18~2005-11-18	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				1,000		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				1,000		
担保总额占公司净资产的比例				0.88%		

2、公司控股子公司均无对外担保。

八、承诺事项

截止报告日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

经公司董事会审议通过，公司与光泽县金桥林业有限公司签订了《关于共同组建光泽县延杉林场有限责任公司的协议书》，光泽县延杉林场有限公司注册资本 4800 万元，2005 年 8 月公司出资 2640 万元，占注册资本的 55%。

十、其他重要事项

截止报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长、总经理亲笔签署的半年度报告正本
- (二) 载有单位负责人、财务总监、财务部经理亲笔签字并盖章的会计报表
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》和《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) 公司章程正本
- (五) 其他有关资料

董事长：黄国英

总经理：陈守勤

福建省南纸股份有限公司董事会

二 00 五年八月二十四日