

金城造纸股份有限公司拟与  
江苏省冶金设计院有限公司资产置换  
涉及的金城造纸股份有限公司  
股东全部权益价值项目  
**评估报告**

众华评报字【2016】第 58 号

共一册，第一册



辽宁众华资产评估有限公司

二〇一六年七月三日

## 评估报告目录

资产评估师声明 .....	2
评估报告摘要 .....	3
评估报告正文 .....	7
一、绪言 .....	7
二、委托方、被评估单位和业务约定书约定的其他评估报告使用者概况 .....	7
三、评估目的 .....	11
四、评估价值类型及定义 .....	11
五、评估对象和范围 .....	12
六、评估基准日 .....	14
七、评估依据 .....	15
八、评估方法 .....	17
九、评估程序实施过程 and 情况 .....	21
十、评估假设 .....	22
十一、评估结论及分析 .....	23
十二、特别事项说明 .....	24
十三、评估报告使用限制 .....	28
十四、评估报告日 .....	28
评估明细表 .....	30
评估报告附件 .....	31
参加本评估项目的主要人员名单 .....	32

## 资产评估师声明

一、我们在执行本资产评估业务中，遵循相关法律法规和资产评估准则，恪守独立、客观和公正的原则；根据我们在执业过程中收集的资料，评估报告陈述的内容是客观的，并对评估结论合理性承担相应的法律责任。

二、评估对象涉及的资产、负债清单由委托方、被评估单位申报并经其签章确认；所提供资料的真实性、合法性、完整性，以及恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

三、我们与评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事方没有现存或者预期的利益关系，对相关当事方不存在偏见。

四、资产评估师责任是对评估对象在特定条件下的特定价值进行估算并发表专业意见，评估结论不应该被认为是评估对象在市场上可实现价值的保证。

五、我们已对评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行了必要的现场调查；我们已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，并对已经发现的问题进行了如实披露，且已提请委托方及相关当事方完善产权以满足出具评估报告的要求。

六、我们出具的评估报告中的分析、判断和结论受评估报告中假设和限定条件的限制，评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

金城造纸股份有限公司拟与  
江苏省冶金设计院有限公司资产置换  
涉及的金城造纸股份有限公司  
股东全部权益价值项目  
评估报告摘要

众华评报字[2016]第 58 号

辽宁众华资产评估有限公司接受金城造纸股份有限公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司资产置换涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益在 2015 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。

一、委托方、被评估单位及业务约定书约定的其他评估报告使用者：委托方及被评估单位均为金城造纸股份有限公司。其他评估报告使用者为江苏省冶金设计院有限公司、证券监管部门以及法律法规规定的其他评估报告使用者。

二、评估目的：根据江苏省冶金设计院有限公司与金城造纸股份有限公司签署的《重组进程备忘录》，金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司进行资产置换。

本次评估的目的是对该经济行为涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益在评估基准日的市场价值进行评估，为资产置换提供价值参考。

三、评估对象和评估范围：本项目评估对象为金城造纸股份有限公司的股东全部权益价值。评估范围为金城造纸股份有限公司经审计后资产负债表的全部资产及负债，包括流动资产、非流动资产和流动负债、非流动负债。评估基准日账面资产总计为 34,072.55 万元，负债

合计为 5,092.48 万元，所有者权益为 28,980.07 万元，详见评估明细表。

评估范围是由金城造纸股份有限公司在本次评估前为同一目的进行的审计工作基础上进行申报的。经核对，申报结果与审计结果一致。

四、价值类型：市场价值

五、评估基准日：2015 年 12 月 31 日。

六、评估方法：资产基础法。

七、评估结论：

辽宁众华资产评估有限公司接受金城造纸股份有限公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司资产置换涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益在 2015 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。根据以上评估工作，得出如下评估结论：

在评估假设及评估报告使用限制条件成立前提下，纳入评估范围的资产账面价值为 34,072.55 万元，评估价值为 35,031.59 万元，增值率为 2.81%；负债账面价值为 5,092.48 万元，评估价值为 5,092.48 万元；所有者权益账面价值为 28,980.07 万元，评估价值为 29,939.11 万元，评估增值 959.05 万元，增值率为 3.31%。评估结果汇总情况见下表：

评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	B	C	D=C-B	E=D/B×100%
1 流动资产	19,514.32	19,669.63	155.31	0.80
2 非流动资产	14,558.23	15,361.96	803.74	5.52
3 其中：可供出售金融资产	3,536.05	3,536.05	-	-
4 持有至到期投资	-	-	-	-
5 长期应收款	-	-	-	-
6 长期股权投资	1,500.00	1,069.46	-430.54	-28.70
7 投资性房地产	-	-	-	-

评估机构：辽宁众华资产评估有限公司  
地址：大连市中山区鲁迅路 35 号盛世大厦 14 层

电话：0411-82739279 传真 0411-82739270  
邮箱：ss0708@vip.sina.com

8	固定资产	7,553.08	8,696.41	1,143.34	15.14
9	在建工程	1,696.24	1,787.18	90.94	5.36
10	工程物资	-	-	-	
11	固定资产清理	-	-	-	
12	生产性生物资产	-	-	-	
13	油气资产	-	-	-	
14	无形资产	29.27	29.27	-	-
15	开发支出	-	-	-	
16	商誉	-	-	-	
17	长期待摊费用	-	-	-	
18	递延所得税资产	-	-	-	
19	其他非流动资产	243.59	243.59	-	-
20	资产总计	<b>34,072.55</b>	<b>35,031.59</b>	<b>959.05</b>	<b>2.81</b>
21	流动负债	5,001.43	5,001.43	-	-
22	非流动负债	91.05	91.05	-	-
23	负债合计	<b>5,092.48</b>	<b>5,092.48</b>	-	-
24	所有者权益	<b>28,980.07</b>	<b>29,939.11</b>	<b>959.05</b>	<b>3.31</b>

评估结果详细情况见评估明细表。

#### 八、对评估结论产生重大影响的特别事项概述：

1、评估过程中由于评估程序受限，下列资产按账面值列示评估值：

1) 截止评估基准日，纳入评估范围的土地尚未取得《国有土地使用权证》，依据被评估单位提供的抵债协议“2006年9月8日江苏日出化工有限公司（以下简称“日出化工”）、金城集团、金城股份三方签订《协议书》，三方约定：由于金城集团无力偿付日出化工债务，经日出化工同意，金城股份以折价收购的方式获得金城集团幼儿园房产土地”，因被评估单位尚未办理该宗土地的权属转移，无法提供该土地的土地使用权权证及包括反映其使用权性质、使用年限等在内的相关信息。

2) 纳入评估的范围的构筑物中的19项铁路于30年代建厂时修建，2001年改制时入账。经了解纳入本评估范围的铁路所在地的铁轨线路复杂，被评估单位无法确指铁路具体起止位置。评估人员进行现场勘察时程序受限。

3) 金城造纸股份有限公司持有兴国恒鑫矿业有限公司的 6.88% 股份。截止评估基准日, 该公司处于停产状况, 人员下岗, 无法提供评估资料。

无形资产—土地账面值 292,728.42 元, 评估值中列示账面值 292728.42 元; 构筑物中的 19 项铁路线账面原值 9,679,931.34 元, 账面净值 5,730,519.87 元, 评估值中列示的账面值 5,730,519.87 元; 长期股权投资—兴国恒鑫矿业有限公司账面值 35,360,482.12 元, 评估值中列示的账面值 35,360,482.12 元。由于程序受限, 评估人员不对上述资产发表估值意见。评估结论中按账面值列示的评估值不能理解为评估师的估值意见, 报告使用者应独立分析判断、自行决策上述资产价值。

2、金城造纸股份有限公司所有 3 辆车无车辆行驶证, 车辆分别为牌照号辽 L67128 桑塔纳 3000 轿车、辽 L67017 别克轿车、一辆厢式运输车(厂内用车, 无牌照号)。企业已承诺产权归金城造纸股份有限公司, 产权无争议。

九、评估结论使用有效期: 本评估结论使用有效期为自评估基准日起 1 年, 即从 2015 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 30 日止的期限内有效, 超过 1 年有效期需重新进行评估。

十、评估报告日:

本评估报告日为 2016 年 7 月 3 日。

以上内容摘自评估报告正文, 欲了解本评估项目的详细情况和合理解释评估结论, 应当认真阅读评估报告正文。

金城造纸股份有限公司拟与  
江苏省冶金设计院有限公司资产置换  
涉及的金城造纸股份有限公司  
股东全部权益价值项目  
评估报告正文

众华评报字[2016]第 58 号

一、绪言

金城造纸股份有限公司：

辽宁众华资产评估有限公司接受贵公司的委托，依据国家相关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对贵公司拟与江苏省冶金设计院有限公司资产置换涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益在 2015 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

二、委托方、被评估单位和业务约定书约定的其他评估报告使用者概况

(一)委托方、被评估单位

本次评估的委托方及被评估单位均为金城造纸股份有限公司。

1、名称：金城造纸股份有限公司

2、类型：股份有限公司

3、住所：凌海市金城街

4、法定代表人：李恩明

5、注册资本：人民币贰亿捌仟柒佰捌拾叁万肆仟柒佰陆拾元零角零

6、成立时间：1993 年 04 月 02 日

7、营业期限：自 1993 年 04 月 02 日至长期



8、经营范围：机制制浆、机制纸及纸机、粘合剂生产、销售；造纸技术的咨询、服务；蒸汽、电力生产供应；经营本企业及所属企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业及所属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、及相关技术进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

9、注册号：210700004034932

10、公司近三年资产、负债及经营状况

近三年资产、负债及经营状况

金额单位：人民币万元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	34,072.55	30,458.24	30,511.67
负债合计	5,092.48	6,896.04	8,755.73
所有者权益	28,980.07	23,562.19	21,755.95
	2015年度	2014年度	2013年度
营业收入	1,796.49	2,547.74	1,946.68
营业利润	1,962.92	-111.36	524.45
利润总额	3,007.29	791.35	1,458.06
净利润	3,185.84	1,019.62	1,657.54
审计机构	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

11、公司历史沿革：

金城造纸股份有限公司（以下简称公司或本公司）为1993年3月经辽宁省体改委辽体改发[1993]129号文件批准，由原金城造纸总厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司；公司于1993年4月2日在锦州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为210700004034932的《企业法人营业执照》。1998年5月19日，经中国证监会证监发字（1998）99号、100号文件批准，向社会公开发行人民币普通股股票4,500万股，并于1998年6月30日在深圳证券交

易所挂牌交易，发行后注册资本为17,618万元。本公司注册地址：辽宁省凌海市金城街，实际控制人为朱祖国。

1999年5月，经公司股东大会批准以1998年年末总股本17,618万股为基数，每10股送2股；2006年8月，经公司股东大会批准以资本公积转增股本7,641.876万元；截至2012年10月31日止，公司注册资本为28,783.476万元，股份总数28,783.476万股（每股面值1元），其中无限售条件的流通股28,752.06万股，限售流通股份31.416万股。

锦州中院于2012年5月22日作出（2012）锦民一破字第00015号《民事裁定书》，裁定对公司进行重整，并指定公司清算组担任管理人；管理人完成对公司债权审查，资产评估及偿债能力分析等工作后，制定了重整计划，报经债权人会议审议、表决，但未获债权人会议通过。

2012年10月16日，公司收到锦州中院（2012）锦民一破字第00015-3号《民事裁定书》，批准《金城造纸股份有限公司重整计划》，终止金城股份重整程序。

根据重整计划中的出资人权益调整方案，公司原第一大股东锦州鑫天贸易有限公司（以下简称“鑫天贸易”）按照30%的比例让渡其持有的公司股票，其他股东按照22%的比例让渡其持有的公司股票（以下简称“让渡股票”），共计让渡约6,677.97万股。上述让渡股票全部由重组方，即兴国恒鑫矿业有限公司控股股东朱祖国（包括其一致行动人）有条件受让。

2012年10月26日，锦州中院作出（2012）锦民一破字第00015-5号《民事裁定书》，裁定解除鑫天纸业质押于锦州银行凌海支行及凌海汇成支行的共计39,650,400股股票的质押担保手续并将鑫天纸业持有公司的12,987,256股股票以及其他股东根据重整计划应让渡的53,792,453股股票分别划转至重组方及其一致行动人指定的证券账户。

公司于2012年11月14日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券持有信息单》，上述让渡股票已过户至重组方及其一致行动人指定的证券账户。过户完成后，重组方及其一致行动人持有公司股票情况如下：

序号	姓名	持股数量（股）	持股数量（%）
1	高万峰	40,028,879	13.91
2	曹雅群	15,714,760	5.46
3	张寿清	11,036,070	3.83
合计		66,779,709	23.20

本次股权受让完成后，高万峰持有上市公司股权比例为13.91%，曹雅群持有上市公司股权比例为5.46%，张寿清持有上市公司股权比例为3.83%。朱祖国及其一致行动人合计持有金城股份6,677.97万股，占金城股份总股本的23.20%。

2013年6月25日，根据法院裁定，一致行动人内部股权发生变化，高万峰先生所持922.6625万股公司股票过户至曹雅群名下。过户后高万峰持有3,080.23万股，占公司总股本的10.70%；曹雅群持有2,494.14万股，占公司总股本的8.67%；张寿清持有1,103.61万股，占公司总股本的3.83%。

序号	姓名	持股数量（股）	持股数量（%）
1	高万峰	30,802,254	10.70
2	曹雅群	24,941,385	8.67
3	张寿清	11,036,070	3.83
合计		66,779,709	23.20

2015年12月2日，根据法院裁定，一致行动人股权发生变化，高万峰先生所持3,080.23万股公司股票过户至文菁华名下。过户后文菁华持有3,080.23万股，占公司总股本的10.70%；曹雅群持有2,494.14万股，占公司总股本的8.67%；张寿清持有1,103.61万股，占公司总股本的3.83%。

序号	姓名	持股数量（股）	持股数量（%）
1	文菁华	30,802,254	10.70
2	曹雅群	24,941,385	8.67
3	张寿清	11,036,070	3.83

评估机构：辽宁众华资产评估有限公司  
地址：大连市中山区鲁迅路35号盛世大厦14层

电话：0411-82739279 传真 0411-82739270  
邮箱：ss0708@vip.sina.com

合 计	66,779,709	23.20
-----	------------	-------

至评估基准日，公司处于停产状态。

(二)业务约定书约定的其他评估报告使用者

其他评估报告使用者包括：江苏省冶金设计院有限公司、证券监管部门以及法律法规规定的其他评估报告使用者。

(三)委托方与被评估单位关系

委托方与被评估单位为同一单位。

(四)项目背景

根据江苏省冶金设计院有限公司与金城造纸股份有限公司签署的《重组进程备忘录》，金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司进行资产置换。

### 三、评估目的

根据江苏省冶金设计院有限公司与金城造纸股份有限公司签署的《重组进程备忘录》，金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司进行资产置换。

本次评估的目的是对该经济行为涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益在评估基准日的市场价值进行评估，为资产置换提供价值参考。

### 四、评估价值类型及定义

根据评估目的，本次评估选择的价值类型为市场价值。市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

本报告书所称“市场价值”评估结果系指评估对象在评估基准日的经济环境与市场状况以及所依据的假设条件没有重大变化的情况下，为满足评估目的而提出的价值估算成果，不能理解为评估对象价值实现的保证或承诺。

## 五、评估对象和范围

本项目评估对象为金城造纸股份有限公司的股东全部权益价值。评估范围为金城造纸股份有限公司经审计后资产负债的全部资产及负债，包括流动资产、非流动资产和流动负债、非流动负债。评估基准日账面资产总计为34,072.55万元，负债合计为5,092.48万元，所有者权益为28,980.07万元，详见评估明细表。

上述资产与负债数据摘自经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计的资产负债表，评估是在被评估单位经过审计后的基础上进行的。

评估范围内资产和负债账面情况见下表：

资产评估申报表

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值
1	流动资产合计	195,143,237.81
2	货币资金	23,039.56
3	应收帐款	36,136,039.15
4	预付款项	235,530.19
5	其他应收款	139,713,539.03
6	存货	19,033,985.19
7	其他流动资产	1,104.69
8	非流动资产合计	145,582,255.35
9	可供出售金融资产	35,360,482.12
10	长期股权投资	15,000,000.00
11	固定资产	75,530,773.26
12	在建工程	16,962,407.76
13	无形资产	292,728.42
14	其他非流动资产	2,435,863.79
15	资产总计	340,725,493.16
16	流动负债合计	50,014,282.70
17	应付帐款	7,326,238.16
18	预收款项	2,043,930.00
19	应付职工薪酬	4,311,388.95
20	应交税费	22,638,477.82

评估机构：辽宁众华资产评估有限公司  
地址：大连市中山区鲁迅路35号盛世大厦14层

电话：0411-82739279 传真 0411-82739270  
邮箱：ss0708@vip.sina.com

21	应付股利	764,940.00
22	其他应付款	12,929,307.77
23	非流动负债合计	910,546.25
24	递延所得税负债	910,546.25
25	负债合计	50,924,828.95
26	所有者权益合计	289,800,664.21

委托的评估对象和范围与经济行为涉及的评估对象和范围一致。

#### (一)纳入评估范围的主要资产情况

纳入评估范围的主要资产包括存货、房屋建筑物、机器设备及土地使用权，实物资产分别分布在锦州凌海市金城街道厂区内。具有如下特点：

1、存货中原材料品种多、数量大，大部分为生产用原料或备品备件，部分存货存在积压报废情况。产成品为胶印卷筒和书写卷筒，现场盘点无实物。

2、房屋建筑物共计 1 项，机修车工班，建筑面积为 3430 平方米。构筑物为铁路、围墙、道路及各类池等，其建成年代较早，数量大。

3、设备类资产包括机器设备、车辆等。

机器设备主要为生产经营的专用造纸设备等。

车辆主要是非营运办公用车及大客车等。其中在账车辆中有 4 辆无实物，具体情况见下表：

序号	车辆牌号	车辆名称	计量单位	数量	启用日期	账面价值	
						原值	净值
1	辽 AU6900	别克商务车	辆	1	2008.05.14	175,000.00	111,503.21
2	辽 AR8414	捷达	辆	1	2008.05.14	70,000.00	44,601.34
3	AOX253	奔驰轿车	辆	1	2008.09.30	700,000.00	464,485.88
4	辽 L68141	千里马轿车	辆	1	2009.05.31	100,000.00	71,632.90

4、在建工程主要为粉煤灰综合利用和木质素提取工程，其主体部分已完工，部分工程投入使用，均未进行竣工验收。

## (二)纳入评估范围的资产特殊情况说明

纳入评估范围中如下资产：

- 1、可供出售金融资产—其他投资兴国恒金鑫矿业有限公司账面值 35,360,482.12 元；
- 2、构筑物中的 19 项铁路线账面原值 9,679,931.34 元，账面净值 5,730,519.87 元；
- 3、无形资产—土地账面值 292,728.42 元。

由于程序受限，评估人员不对上述资产发表估值意见。

## (三)企业申报的账面记录或者未记录的无形资产情况

企业申报的无形资产为土地使用权。土地使用权为 1 宗土地，宗地面积为 3910.28 平方米。

2006 年 9 月 8 日江苏日出化工有限公司（以下简称“日出化工”）、金城集团、金城股份三方签订《协议书》，三方约定：由于金城集团无力偿付日出化工债务，经日出化工同意，金城股份以折价收购的方式获得金城集团幼儿园房产土地。因被评估单位尚未办理该宗土地的权属转移，故无法提供该土地的土地使用权权证及包括反映其使用权性质、使用年限等在内的相关信息。

## (四)企业申报的表外资产情况

企业申报的资产全部为表内资产。

## (五)引用其他机构出具的报告情况及所涉及的资产类型、数量和账面金额

无。

## 六、评估基准日

(一)本项目资产评估基准日定为 2015 年 12 月 31 日。

(二)此基准日是距评估目的计划实现日较接近的基准时间，由委托方确定。

(三)计价标准为基准日有效的价格标准，资产均为基准日实际存在的资产。

## 七、评估依据

本次评估所遵循的评估依据主要如下：

### (一)经济行为依据

1、江苏省冶金设计院有限公司与金城造纸股份有限公司签署的《重组进程备忘录》。

### (二)法律、法规依据

1、参照《国有资产评估管理办法》(国务院 1991 年 11 月 16 日发布的第 91 号令)；

2、参照《企业国有资产监督管理暂行条例》(国务院第[2003]378 号令)；

3、参照《中华人民共和国企业国有资产法》(中华人民共和国第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议于 2008 年 10 月 28 日通过)；

4、参照《企业国有资产评估管理暂行办法》(国务院国有资产监督管理委员会令第 12 号)；

5、参照《国务院办公厅转发财政部关于改革国有资产评估行政管理方式加强资产评估监督管理工作意见的通知》(国务院办公厅文件国办发[2001]102 号)；

6、参照《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》(国资发产权[2006]274 号)；

7、参照《企业国有产权转让管理暂行办法》(国资委、财政部令第 3 号)；

8、参照《关于企业国有产权转让有关事项的通知》(国资发产权[2006]306 号)；

9、《中华人民共和国公司法》；

10、中华人民共和国《企业会计制度》；



- 11、《中华人民共和国城市房地产管理法》(2007年修订);
- 12、其他有关法律、法规和通知文件等。

### (三)准则依据

- 1、《资产评估准则—基本准则》(财企[2004]20号);
- 2、《资产评估职业道德准则—基本准则》(财企[2004]20号);
- 3、《资产评估职业道德准则—独立性》(中评协[2012]248号);
- 4、《资产评估准则—评估程序》(中评协[2007]189号);
- 5、《资产评估准则—工作底稿》(中评协[2007]189号);
- 6、《资产评估准则—不动产》(中评协[2007]189号);
- 7、《资产评估准则—机器设备》(中评协[2007]189号);
- 8、《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2007]189号);
- 9、《资产评估准则—企业价值》(中评协[2011]227号);
- 10、《商标资产评估指导意见》(中评协[2011]228号);
- 11、《资产评估准则—评估报告》(中评协[2011]230号);
- 12、《资产评估准则—业务约定书》(中评协[2011]230号);
- 13、《企业国有资产评估报告指南》(中评协[2011]230号);
- 14、《房地产估价规范》(GB/T50291-1999);
- 15、《企业会计准则—基本准则》(财政部令第33号);
- 16、《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则(财会[2006]3号);
- 17、《企业会计准则—应用指南》(财会[2006]18号)。

### (四)权属依据

- 1、房屋所有权证;
- 2、车辆行驶证;
- 3、被评估单位提供的其它相关产权证明资料。

### (五)取价依据

- 1、《辽宁省建筑工程计价定额》辽宁人民出版社,2008年版;
- 2、《辽宁省装饰工程计价定额》辽宁人民出版社,2008年版;
- 3、《辽宁省安装工程计价定额》辽宁人民出版社,2008年版;

- 4、《中国机电产品报价手册》中国机械工业出版社，2015 年版；
- 5、评估人员现场勘查记录、市场调查获得的有关资料。

#### (六)其他依据

- 1、亚会 A 审字（2016）0187 号《审计报告》。

### 八、评估方法

根据《资产评估准则——基本准则》和《资产评估准则——企业价值》等有关评估准则规定，资产评估的基本评估方法可以选择市场法、收益法和资产基础法。

市场法是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。收益法是指将被评估企业预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。资产基础法是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

调查表明，在目前国内资本市场的公开资料中尚无法找到同类资产交易案例，也无法找到与之类比的相关企业，因此不具备采用市场法评估的条件；被评估单位所处行业由于宏观经济景气度偏低，下游需求短期内难以消化近年来集中释放的新增产能，造纸行业竞争激烈，产品价格持续走低，毛利率下降，期间费用高，企业处于亏损状态，且拟将 100%控股的二个下属子公司股权转让，不具备采用收益法评估的条件；但可以通过企业购建资本投入途径估算企业股东权益价值。

经以上分析，本次评估采用资产基础法进行评估。

资产基础法是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

资产基础法评估基本计算公式为：

企业股东全部权益价值=各单项资产评估价值之和-负债评估值

在以资产基础法评估企业股东权益价值时，要假设被评估企业仍维持原有的生产经营方式，纳入评估范围的资产在今后仍维持原用途继续使用，并且要结合资产实际情况在可以预知的法律、经济和技术许可的范围内，针对各类资产及相关负债的不同特点以及需要考虑的实际因素，分别采用恰当的评估方法进行评估。基准日纳入评估范围的资产及负债评估方法如下：

各类资产及负债的评估方法如下：

#### 1、流动资产

(1)货币资金：包括现金、银行存款。

对于币种为人民币的货币资金，通过执行相关清查程序，以经核实的账面值确认评估值。

(2)应收类账款(包括应收账款、其他应收款)

通过执行相关清查程序，评估人员在对应收款项账面记录进行核实的基础上，借助于历史资料和现在调查了解的情况，采用个别认定和账龄分析的方法估计评估风险损失，最终以账面余额减估计的风险损失后的金额确认评估值。

(3)预付账款

评估人员首先通过核查账簿、原始凭证，对经济内容、形成原因、账龄及结算单位信用状况等进行分析和了解。该款项对应的材料已加工产品且已销售，因无法取得发票这部分成本未结转。预付账款对应的资产已实现收入，故预付账款评估为零。

(4)存货

各类存货具体评估方法如下：

1)原材料

原材料采用基准日市场价格乘以实际数量确定评估值，部分已变质报废原材料评估为零。

2)产成品

纳入评估范围的产成品为胶印卷筒和书写卷筒，评估人员查阅了相关销售合同和相关凭证核实，经现场盘点无实物，产成品评估值为零。

#### (5)其他流动资产

在对账面记录和资产现状进行核对和调查的基础上，以经核实的账面值确认评估值。

#### 2、非流动资产--可供出售金融资产、长期股权投资

首先对可供出售金融资产、长期股权投资形成的原因、账面值和实际状况等进行了取证核实，并查阅了投资协议、股东会决议、章程和有关会计记录等，以确定长期投资的真实性和完整性。在此基础上，根据国家现行法律法规和相关行业标准要求和对被投资企业的控制情况选择恰当的方法进行评估。

涉及的对被投资企业具有控制权和重大影响的，需对被投资企业进行整体评估，最终以被投资企业整体评估价值乘以持股比例确定长期股权投资价值；

纳入评估范围的可供出售的金融资产—其他投资账面值35,360,482.12元，是金城造纸股份有限公司持有兴国恒鑫矿业有限责任公司的6.88%股份。截止评估基准日，该公司处于停产状况，人员下岗，无法提供评估资料。由于程序受限，评估人员按账面值列示评估值。

在确定长期股权投资评估值时，评估师没有考虑控股权和少数股权等因素产生的溢价和折价。

#### (2)固定资产

##### 1)房屋建（构）筑物

建（构）筑物的评估，是根据类似建筑工程资料，以类比的方法估算建筑物工程量，以现行定额标准、建设规费、贷款利率计算出建筑物的重置全价，并按建筑物的使用年限和对建筑物现场勘查的情况综合确定成新率，进而计算出建筑物评估值。

建筑物评估值=重置全价×成新率

纳入评估的范围的构筑物中的 19 项铁路于 30 年代建厂时修建，2001 年改制时入账。经了解纳入本评估范围的铁路所在地的铁轨线路复杂，被评估单位无法确指铁路具体起止位置。评估人员进行现场勘察时程序受限，按账面值列示评估值。

## 2)设备类资产

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合委估设备的特点和收集资料情况，主要采用成本法进行评估。

评估值=重置全价×成新率

### 1)机器设备、电子设备及车辆

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合委估设备的特点和收集资料情况，主要采用成本法进行评估。

评估值=重置全价×成新率

对生产年代久远，新产品市场已无同类型型号的机器设备、电子设备及车辆则参照近期二手市场行情确定评估值。

## (3)在建工程

此次在建工程采用成本法评估。为避免资产重复计价和遗漏资产价值，结合本次在建工程特点，针对各项在建工程类型和具体情况，采用以下评估方法：

### 1)未完工项目

开工时间距基准日半年内的在建项目，根据其在建工程申报金额，经账实核对后，剔除其中不合理支出的余值作为评估值。

### 2)已完工项目

对于已完工程项目，按固定资产的评估方法进行评估。

## (4)无形资产

土地使用权主要为幼儿园土地，依据被评估单位提供的协议证明该宗土地为抵债资产，2006 年 9 月 8 日江苏日出化工有限公司（以下简称“日出化工”）、金城集团、金城股份三方签订《协议书》，三方约定：由于金城集团无力偿付日出化工债务，经日出化工同意，金城股份以折价收购的方式获得金城集团幼儿园房产土地。因被评估单

位尚未办理该宗土地的权属转移，故无法提供该土地的土地使用权权证及包括反映其使用权性质、使用年限等在内的相关信息。评估人员按账面值列示评估值。

#### (5)其他非流动资产

评估人员核对明细账与总账、报表余额相符，核对企业摊销计算的合理性等。故以核实后账面值作为评估值。

### 3、负债

在核对账面记录基础上，通过调查分析评估目的实现后被评估单位实际需要承担的负债项目及金额确定评估值。

## 九、评估程序实施过程和情况

本次评估工作分六个阶段进行。

### (一)接受委托阶段

与委托方进行洽谈，明确资产评估目的和评估对象及范围等事项，签署资产评估业务约定书。

### (二)前期准备阶段

成立评估小组，提出评估方案，向被评估单位提交前期资料清单，指导被评估单位按照评估规范要求填报和准备工作。

### (三)资产清查阶段

评估师进驻现场后，在相关人员的配合下，勘查核实资产、验证资料并进行必要的市场调查工作。

### (四)评定估算阶段

评估师根据评估目的和资产的特点选择适当的评估方法，通过多渠道收集市场信息，评定估算资产价值。

### (五)汇总分析阶段

评估师汇总资产评估结果，整理有关资料，对评估结果进行分析验证，确定评估结论，撰写评估说明和评估报告。

### (六)提交评估报告阶段

评估机构对评估报告及相关底稿进行内部审核，经完善后出具资产评估报告书，提交委托方。

2016年7月3日，正式将评估报告书提交委托方。

## 十、评估假设

### (一)交易假设

1、交易原则假设，即假设所有待评资产已经处在交易过程中，评估师根据待估资产的交易条件等模拟市场进行估价。

2、公开市场假设，即假设在市场上交易的资产或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，资产交易双方的交易行为都是在自愿的、理智的而非强制或不受限制的条件下进行的。

### 3、资产持续经营假设

资产持续经营假设是指评估时需根据纳入评估范围的资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。

### (二)特殊假设

1、委托方及被评估单位提供的相关资料 and 文件真实、准确、完整、客观、合法、有效，不存在欺骗、误导等现象；

2、非评估机构原因导致的需要评估报告引用数据所涉及的外部专业报告能够合法、合规并适用本项目涉及的经济行为；

3、在评估师所能调查了解范围外，纳入评估范围的资产不存在影响其质量、使用状况和权属的瑕疵事项；

4、纳入评估范围的资产能够按照其规定用途和合理使用的的方式合法、有效地持续使用下去，并在可预见的使用期内，不发生重大变化；

5、企业在历史设立和经营(包括预期)过程中无违法、违规现象，且企业股东及管理层能够在可预见的未来合法经营，称职地对企业实行有效的管理并能稳步推进企业的发展；

6、被评估单位已及时披露和告之评估基准日至评估报告报出日期间所发生的能够影响评估结论的各类事项。

### (三)一般假设

1、对于纳入本次评估范围的资产的法律描述或法律事项(包括其权属或负担性限制),本公司按准则要求进行一般性的调查并披露,但不对其真实性作任何形式的保证;

2、我们对价值的估算是根据评估基准日本地和临近地区货币购买力做出的;

3、企业在经营中所需遵循的国家和地方的现行法律、法规、制度及社会政治和经济政策与现时无重大变化;

4、被评估单位所处的地区政治、经济和社会环境无重大变化;

5、评估测算涉及的汇率、利率、物价在正常范围内波动,不考虑通货膨胀因素影响,价格均为不变价;

6、公司会计政策与核算方法无重大变化。

评估假设能够成立是评估结论具备合理性和有效性的前提和基础条件。评估师在设定假设条件时充分分析了国家相关法律、法规规定与经济行为以及评估对象现状的关系,对于能够发现的存在的可能会对评估假设条件及评估结论产生影响的事项已做相应披露,但披露事项的存在并不影响假设条件设定的合理性。评估报告使用者应结合报告披露情况和自己掌握的信息分析判断评估假设条件实现的可能性,合理理解和利用评估结论。

## 十一、评估结论及分析

辽宁众华资产评估有限公司接受金城造纸股份有限公司的委托,根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则,采用资产基础法,按照必要的评估程序,对金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司资产置换涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益在2015年12月31日的市场价值进行了评估。根据以上评估工作,得出如下评估结论:



在评估假设及评估报告使用限制条件成立前提下，纳入评估范围的资产账面价值为 34,072.55 万元，评估价值为 35,031.59 万元，增值率为 2.81%；负债账面价值为 5,092.48 万元，评估价值为 5,092.48 万元；所有者权益账面价值为 28,980.07 万元，评估价值为 29,939.11 万元，评估增值 959.05 万元，增值率为 3.31%。评估结果汇总情况见下表：

评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	B	C	D=C-B	E=D/B×100%
1 流动资产	19,514.32	19,669.63	155.31	0.80
2 非流动资产	14,558.23	15,361.96	803.74	5.52
3 其中：可供出售金融资产	3,536.05	3,536.05	-	-
4 持有至到期投资	-	-	-	-
5 长期应收款	-	-	-	-
6 长期股权投资	1,500.00	1,069.46	-430.54	-28.70
7 投资性房地产	-	-	-	-
8 固定资产	7,553.08	8,696.41	1,143.34	15.14
9 在建工程	1,696.24	1,787.18	90.94	5.36
10 工程物资	-	-	-	-
11 固定资产清理	-	-	-	-
12 生产性生物资产	-	-	-	-
13 油气资产	-	-	-	-
14 无形资产	29.27	29.27	-	-
15 开发支出	-	-	-	-
16 商誉	-	-	-	-
17 长期待摊费用	-	-	-	-
18 递延所得税资产	-	-	-	-
19 其他非流动资产	243.59	243.59	-	-
20 资产总计	34,072.55	35,031.59	959.05	2.81
21 流动负债	5,001.43	5,001.43	-	-
22 非流动负债	91.05	91.05	-	-
23 负债合计	5,092.48	5,092.48	-	-
24 所有者权益	28,980.07	29,939.11	959.05	3.31

上述评估范围中包含如下资产：纳入评估范围的长期股权投资—兴恒金鑫矿业有限公司账面值 35,360,482.12 元，评估值中列示

的账面值 35,360,482.12 元；无形资产—土地账面值 292,728.42 元，评估值中列示账面值 292728.42 元；纳入评估范围的构筑物中的 19 项铁路线账面原值 9,679,931.34 元，账面净值 5,730,519.87 元，评估值中列示的账面值 5,730,519.87 元。由于评估程序受限，评估人员不对上述资产发表估值意见。

## 十二、特别事项说明

以下为在评估过程中已发现可能影响评估结论但非评估师执业水平和能力所能评定估算的有关事项(包括但不限于):

### (一)产权瑕疵事项

1、纳入评估范围的土地尚未取得《国有土地使用权证》，依据被评估单位提供的抵债协议“2006 年 9 月 8 日江苏日出化工有限公司(以下简称“日出化工”)、金城集团、金城股份三方签订《协议书》，三方约定：由于金城集团无力偿付日出化工债务，经日出化工同意，金城股份以折价收购的方式获得金城集团幼儿园房产土地”，因被评估单位尚未办理该宗土地的权属转移，无法提供该土地的土地使用权权证及包括反映其使用权性质、使用年限等在内的相关信息。

2、金城造纸股份有限公司所有辽 L67128 桑塔纳 3000 轿车、辽 L67017 别克轿车、一辆厢式运输车(厂内用车，无牌照号)无车辆行驶证。企业已承诺产权归金城造纸股份有限公司，产权无争议。

### (二)引用其他机构出具的报告情况

本次评估不涉及引用其他机构出具的报告。

### (三)担保、租赁及其或有资产负债等事项与评估对象的关系

评估结论未考虑存在的租赁事宜可能存在的与评估范围内资产有关的或有负债可能对资产价格的影响。

### (四)未决事项、法律纠纷等不确定因素

本报告未发现未决事项、法律纠纷等不确定因素。

### (五)重大期后事项

除上述事项外，本报告无其他重大期后事项。

(六)流动性因素对评估结论的影响。

(七)其他需要说明的事项

1、本评估报告是在独立、客观公正、科学的原则下做出的，遵循了有关的法律、法规和资产评估准则的规定。我公司及所有参加评估的人员与委托方及有关当事人之间无任何特殊利害关系，评估人员在整个评估过程中，始终恪守职业道德和规范。

2、评估师和评估机构的法律责任是对本报告所述评估目的下的资产价值量做出专业判断，并不涉及到对该项评估目的所对应的经济行为做出任何判断。评估工作在很大程度上，依赖于委托方及被评估单位提供的有关资料，因此，委托方及被评估单位应对其提供的相关资料的真实性、完整性和合法性承担法律责任。

3、对企业存在的可能影响资产评估值的瑕疵事项，在企业委托时未作特殊说明而评估人员已履行评估程序仍无法获知的情况下，评估机构及评估人员不承担相关责任。

4、评估过程中，评估人员对纳入评估范围的房屋建筑物进行了现场勘查工作，在尽可能的情况下察看了建筑物内部装修情况和使用情况，但未进行任何结构和材质测试。在对纳入评估范围的设备类资产进行勘查时，因检测手段限制及部分设备正在运行等原因，主要依赖于评估人员的外观观察和被评估单位提供的近期检测资料及向有关操作使用人员的询问情况等判断设备状况。

5、在评估报告有效期以内，评估基准日至评估目的实现日，若资产数量及影响作价标准的因素发生变化，以及有证据表明评估报告特别事项中披露的事项已对资产评估结论产生实质影响时，不能直接使用本评估结论，委托方应及时聘请资产评估机构重新评估。

6、应交税费中土地增值税金额为 17,900,786.20 元，其内容为以前年度抵债无形资产评估增值而计提的税金，需待税务局确认具体增值额后缴纳。

7、评估过程中由于评估程序受限，下列资产按账面值列示评估值：

1) 截止评估基准日, 纳入评估范围的土地尚未取得《国有土地使用权证》, 依据被评估单位提供的抵债协议“2006年9月8日江苏日出化工有限公司(以下简称“日出化工”)、金城集团、金城股份三方签订《协议书》, 三方约定: 由于金城集团无力偿付日出化工债务, 经日出化工同意, 金城股份以折价收购的方式获得金城集团幼儿园房产土地”, 因被评估单位尚未办理该宗土地的权属转移, 无法提供该土地的土地使用权权证及包括反映其使用权性质、使用年限等在内的相关信息。

2) 纳入评估的范围的构筑物中的19项铁路于30年代建厂时修建, 2001年改制时入账。经了解纳入本评估范围的铁路所在地的铁轨线路复杂, 被评估单位无法确指铁路具体起止位置。评估人员进行现场勘察时程序受限。

3) 金城造纸股份有限公司持有兴国恒鑫矿业有限公司的6.88%股份。截止评估基准日, 该公司处于停产状况, 人员下岗, 无法提供评估资料。

无形资产—土地账面值292,728.42元, 评估值中列示账面值292,728.42元; 构筑物中的19项铁路线账面原值9,679,931.34元, 账面净值5,730,519.87元, 评估值中列示的账面值5,730,519.87元; 长期股权投资—兴国恒鑫矿业有限公司账面值35,360,482.12元, 评估值中列示的账面值35,360,482.12元。由于程序受限, 评估人员不对上述资产发表估值意见。评估结论中按账面值列示的评估值不能理解为评估师的估值意见, 报告使用者应独立分析判断、自行决策上述资产价值。

8、根据《金城造纸股份有限公司第七届董事会第十三次会议公告》关于“金城造纸股份有限公司停产及停产补充公告”内容, 被评估单位于2015年12月26日停产。截止出报告日, 该企业未恢复生产。

提请评估报告的使用者应注意上述特别事项对评估结论可能带来的影响。

### 十三、评估报告使用限制

- (一)本评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途。
- (二)本评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用者使用。
- (三)未征得出具评估报告的评估机构同意，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开的媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定除外。
- (四)本评估结论自评估基准日起壹年内有效。

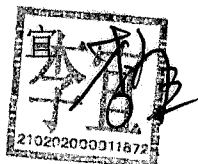
### 十四、评估报告日

本报告书提出日期为：2016年7月3日。

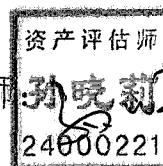
[此页为签署页，无正文]



法定代表人：李



中国资产评估师



中国资产评估师



地址：大连市中山区鲁迅路 35 号盛世大厦 14 楼

传真：0411-82739270

电话：0411-82739279

二〇一六年七月三日

## 评估明细表

见所附明细表

# 资产评估结果汇总表

评估基准日：2015年12月31日

表1

项 目	账面价值		评估价值		增值率%
	B	C	D=C-B	E=D/B×100%	
1 流动资产	19,514.32	19,669.63	155.31	0.80	
2 非流动资产	14,558.23	15,361.96	803.74	5.52	
3 其中：可供出售金融资产	3,536.05	3,536.05	-	-	
4 持有至到期投资	-	-	-	-	
5 长期应收款	-	-	-	-	
6 长期股权投资	1,500.00	1,069.46	-430.54	-28.70	
7 投资性房地产	-	-	-	-	
8 固定资产	7,553.08	8,696.41	1,143.34	15.14	
9 在建工程	1,696.24	1,787.18	90.94	5.36	
10 工程物资	-	-	-	-	
11 固定资产清理	-	-	-	-	
12 生产性生物资产	-	-	-	-	
13 油气资产	-	-	-	-	
14 无形资产	29.27	29.27	-	-	
15 开发支出	-	-	-	-	
16 商誉	-	-	-	-	
17 长期待摊费用	-	-	-	-	
18 递延所得税资产	-	-	-	-	
19 其他非流动资产	243.59	243.59	-	-	
20 资产总计	34,072.55	35,031.59	959.05	2.81	
21 流动负债	5,001.43	5,001.43	-	-	
22 非流动负债	91.05	91.05	-	-	
23 负债合计	5,092.48	5,092.48	-	-	
24 净资产（所有者权益）	28,980.07	29,939.11	959.05	3.31	

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币万元

评估机构：辽宁众华资产评估有限公司



## 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2015年12月31日

表2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计	195,143,237.81	196,696,328.38	1,553,090.57	0.80
2	货币资金	23,039.56	23,039.56	-	-
3	交易性金融资产	-	-	-	-
4	应收票据	-	-	-	-
5	应收账款	36,136,039.15	36,136,039.15	-	-
6	预付款项	235,530.19	-	-235,530.19	-100.00
7	应收利息	-	-	-	-
8	应收股利	-	-	-	-
9	其他应收款	139,713,539.03	139,713,539.03	-	-
10	存货	19,033,985.19	20,822,605.95	1,788,620.76	9.40
11	一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
12	其他流动资产	1,104.69	1,104.69	-	-
13	二、非流动资产合计	145,582,255.35	153,619,625.01	8,037,369.66	5.52
14	可供出售金融资产	35,360,482.12	35,360,482.12	-	-
15	持有至到期投资	-	-	-	-
16	长期应收款	-	-	-	-
17	长期股权投资	15,000,000.00	10,694,598.89	-4,305,401.11	-28.70
18	投资性房地产	-	-	-	-
19	固定资产	75,530,773.26	86,964,129.87	11,433,356.61	15.14
20	在建工程	16,962,407.76	17,871,821.92	909,414.16	5.36
21	工程物资	-	-	-	-
22	固定资产清理	-	-	-	-
23	生产性生物资产	-	-	-	-
24	油气资产	-	-	-	-
25	无形资产	292,728.42	292,728.42	-	-
26	开发支出	-	-	-	-
27	商誉	-	-	-	-
28	长期待摊费用	-	-	-	-
29	递延所得税资产	-	-	-	-
30	其他非流动资产	2,435,863.79	2,435,863.79	-	-
31	三、资产总计	340,725,493.16	350,315,953.39	9,590,460.23	2.81
32	四、流动负债合计	50,014,282.70	50,014,282.70	-	-
33	短期借款	-	-	-	-
34	交易性金融负债	-	-	-	-
35	应付票据	-	-	-	-
36	应付账款	7,326,238.16	7,326,238.16	-	-
37	预收款项	2,043,930.00	2,043,930.00	-	-
38	应付职工薪酬	4,311,388.95	4,311,388.95	-	-
39	应交税费	22,638,477.82	22,638,477.82	-	-
40	应付利息	-	-	-	-
41	应付股利	764,940.00	764,940.00	-	-
42	其他应付款	12,929,307.77	12,929,307.77	-	-
43	一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
44	其他流动负债	-	-	-	-
45	五、非流动负债合计	910,546.25	910,546.25	-	-
46	长期借款	-	-	-	-
47	应付债券	-	-	-	-
48	长期应付款	-	-	-	-
49	专项应付款	-	-	-	-
50	预计负债	-	-	-	-
51	递延所得税负债	910,546.25	910,546.25	-	-
52	其他非流动负债	-	-	-	-
53	六、负债总计	50,924,828.95	50,924,828.95	-	-
54	七、净资产(所有者权益)	289,800,664.21	299,391,124.44	9,590,460.23	3.31

评估机构：辽宁众华资产评估有限公司



## 货币资金评估汇总表

评估基准日：2015年12月31日

表3-1  
单位：人民币元

被评估单位：金城造纸股份有限公司

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
3-1-1	现金	8,158.65	8,158.65		
3-1-2	银行存款	14,880.91	14,880.91		
3-1-3	其他货币资金				
合 计		23,039.56	23,039.56		

被评估单位填表人：王雪飞  
填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁震、张晶晶

# 货币资金—现金评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表3-1-1

被评估单位：金城造纸股份有限公司  
 金额单位：人民币元

序号	存放部门（单位）	币种	外币账面金额	基准日汇率	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	财务	人民币			8,158.65	8,158.65		
合计					8,158.65	8,158.65		

被评估单位填表人：王雪飞  
 填表日期：2016年6月29日  
 评估人员：梁霞、张晶晶



# 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	盘锦锦隆兴苇业有限公司	水电气	2014年8月	1年以内	31,820,428.84	31,820,428.84	-	-	
2	金城造纸(集团)有限责任公司	水电气	2014年12月	1年以内	16,997,203.54	16,997,203.54	-	-	集团报表不予抵债, 预提减值
3	锦州四合特种外加剂有限责任公司	粘合剂、水电气	2013年3月	3-4年	9,141,421.78	9,141,421.78	-	-	预计无法收回, 原来有一部分已坏账
4	西丰县鑫星煤炭物资经销有限公司	纸	2009年6月	5年以上	6,696,691.84	6,696,691.84	-	-	
5	东莞市金鸣纸业业有限公司	纸	2010年6月	5年以上	3,871,199.54	3,871,199.54	-	-	
6	安达物业管理有限公司	水电气	2014年5月	1-2年	3,625,327.21	3,625,327.21	-	-	
7	锦州金城印刷有限责任公司	纸及水电气	2013年3月	3-4年	3,006,301.44	3,006,301.44	-	-	
8	湖北展望出版文化用品公司	纸	2009年之前	5年以上	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	
9	天津市印刷物资公司	纸	2012年12月	2-3年	2,922,063.47	2,922,063.47	-	-	
10	北京一印印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	2,518,771.50	2,518,771.50	-	-	
11	沈阳新华印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	2,372,418.90	2,372,418.90	-	-	在工商系统查到的已经吊销
12	辽宁兴隆台石油化工厂	纸	2009年之前	5年以上	2,247,641.66	2,247,641.66	-	-	
13	南京人印印刷物资有限公司	纸	2009年之前	5年以上	1,976,225.98	1,976,225.98	-	-	
14	重庆西南工业供销公司	纸	2009年之前	5年以上	1,829,118.91	1,829,118.91	-	-	
15	中国科技出版传媒股份有限公司	纸	2009年12月	5年以上	1,637,933.10	1,637,933.10	-	-	
16	南宁市圣宏成商贸有限公司	纸	2009年3月	5年以上	1,616,632.52	1,616,632.52	-	-	
17	北京市红桥里文化用品有限公司	纸	2009年之前	5年以上	1,599,270.40	1,599,270.40	-	-	
18	长春东北师范大学出版社有限责任公司	纸	2009年之前	4-5年	1,476,600.65	1,476,600.65	-	-	
19	北京市金富伟科贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	1,349,799.19	1,349,799.19	-	-	
20	山东省桓台县教育印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	1,223,748.49	1,223,748.49	-	-	
21	江西新华印刷厂	纸	2009年7月	5年以上	1,220,485.14	1,220,485.14	-	-	
22	沈阳体育学院印刷厂	纸	2009年6月	5年以上	1,079,087.76	1,079,087.76	-	-	
23	当代工人杂志社	纸	2009年之前	5年以上	1,059,283.20	1,059,283.20	-	-	
24	河南省印刷物资总公司	纸	2009年之前	5年以上	997,738.20	997,738.20	-	-	
25	北京华融盛达商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	933,693.41	933,693.41	-	-	
26	锦州紫光热力	水电气	2014年5月	3-4年	897,521.00	897,521.00	-	-	
27	北京金田特印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	889,462.70	889,462.70	-	-	
28	河南省印纸张经销分公司	纸	2009年之前	5年以上	871,274.21	871,274.21	-	-	
29	四川蜀新经贸总公司	纸	2009年之前	5年以上	848,838.00	848,838.00	-	-	
30	北京天利经济文化发展有限公司	纸	2009年之前	3-4年	837,079.05	837,079.05	-	-	
31	黑龙江省教育厅印刷厂	纸	2012年8月	5年以上	808,415.51	808,415.51	-	-	
32	北京市文源商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	787,335.12	787,335.12	-	-	
33	辽宁印刷物资有限责任公司	纸	2011年7月	4-5年	779,081.38	779,081.38	-	-	
34	中国少年儿童出版社	纸	2009年之前	5年以上	775,354.07	775,354.07	-	-	
35	华中师范大学出版社	纸	2009年之前	5年以上	759,419.94	759,419.94	-	-	
36	北京忠信诚胶印厂	纸	2009年之前	5年以上	751,923.66	751,923.66	-	-	

## 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

被评估单位：金城造纸股份有限公司 金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
37	辽宁翰文文化服务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	723,552.80	723,552.80	-	-	
38	陕西印刷物资公司	纸	2009年之前	5年以上	711,730.76	711,730.76	-	-	
39	安徽芜湖新华印务有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	644,101.58	644,101.58	-	-	
40	辽宁鸿皓纸业业有限公司	纸	2009年12月	5年以上	606,376.65	606,376.65	-	-	
41	北镇市印刷厂	纸	2010年9月	4-5年	597,643.79	597,643.79	-	-	
42	武汉金城和兴纸业业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	561,099.41	561,099.41	-	-	
43	中国农业出版社	纸	2011年12月	4-5年	537,766.41	537,766.41	-	-	
44	广西南宁友萃商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	521,540.00	521,540.00	-	-	
45	赤峰市瓏龙电脑有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	488,537.22	488,537.22	-	-	
46	江西蓝海国际贸易有限公司	纸	2013年12月	2-3年	488,012.56	488,012.56	-	-	
47	沈阳市第二印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	470,722.60	470,722.60	-	-	
48	廊坊市东方纸业业有限公司	纸	2011年7月	3-4年	467,198.94	467,198.94	-	-	
49	长沙丽彩印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	466,601.65	466,601.65	-	-	
50	合肥嘉文印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	454,656.20	454,656.20	-	-	
51	北京市伍强贸易有限公司	纸	2009年之前	5年以上	437,217.50	437,217.50	-	-	
52	三河市湘河印刷厂	纸	2009年8月	5年以上	430,690.60	430,690.60	-	-	
53	哈尔滨龙福印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	422,688.52	422,688.52	-	-	
54	益(木+百)国际贸易(上海)有限公司	纸	2009年之前	5年以上	387,995.60	387,995.60	-	-	
55	铁岭日报社印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	387,776.97	387,776.97	-	-	
56	威海润欣教科文印务有限公司	纸	2009年5月	5年以上	379,776.25	379,776.25	-	-	
57	湖南望城湘江印务有限公司	纸	2009年2月	5年以上	357,455.60	357,455.60	-	-	
58	中国财政经济出版社	纸	2011年9月	4-5年	347,080.88	347,080.88	-	-	
59	湖南省教育印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	332,279.80	332,279.80	-	-	
60	上海高夏贸易有限公司	纸	2009年之前	5年以上	331,395.80	331,395.80	-	-	
61	金亮塑料厂	水电气	2013年11月	3-4年	329,903.99	329,903.99	-	-	预计无法收回, 原来有一部分已抵押
62	武汉市长弘印刷物资有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	321,349.39	321,349.39	-	-	
63	黄冈市新华印刷有限责任公司	纸	2009年1月	5年以上	316,028.01	316,028.01	-	-	
64	湖南博儒文化有限公司	纸	2009年之前	5年以上	313,672.15	313,672.15	-	-	
65	石家庄联通贸易有限公司	纸	2009年之前	5年以上	310,443.82	310,443.82	-	-	
66	营口老边伟发物资经销处	纸	2011年8月	5年以上	309,061.20	309,061.20	-	-	
67	长沙中南彩印厂	纸	2009年之前	5年以上	307,618.43	307,618.43	-	-	
68	山东鑫隆印刷物资有限公司	纸	2009年之前	5年以上	301,548.39	301,548.39	-	-	
69	长春新华印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	301,133.68	301,133.68	-	-	
70	江西智星教育发展有限公司	纸	2009年之前	5年以上	300,000.00	300,000.00	-	-	
71	湖北新华印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	299,779.79	299,779.79	-	-	
72	成都鑫广商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	296,674.48	296,674.48	-	-	

## 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

序号	被评估单位：金城造纸股份有限公司 欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
73	北京高岭印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	293,117.88	293,117.88	-	-	
74	武汉中远印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	287,920.00	287,920.00	-	-	
75	北京市高岭印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	282,174.65	282,174.65	-	-	
76	武汉市汉桥印务有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	280,056.48	280,056.48	-	-	
77	黑龙江省文化印刷厂	纸	2010年1月	4-5年	278,967.40	278,967.40	-	-	
78	湖北恒德印务有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	273,028.63	273,028.63	-	-	
79	固安华明印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	272,336.96	272,336.96	-	-	
80	廊坊市宏泽纸业业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	268,167.77	268,167.77	-	-	
81	武汉第二印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	263,874.20	263,874.20	-	-	
82	北京海淀汇文图书发行部	纸	2009年之前	5年以上	263,300.00	263,300.00	-	-	
83	铁岭市辽北书刊印刷总厂	纸	2009年之前	5年以上	263,033.32	263,033.32	-	-	
84	北京大华都纸业业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	236,884.20	236,884.20	-	-	
85	锦州市凌河区中文纸张经销处	纸	2009年之前	5年以上	235,368.00	235,368.00	-	-	
86	锦州航空国产进口汽车大修厂航空印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	234,526.04	234,526.04	-	-	
87	营口纸浆浆公司	纸	2009年之前	5年以上	228,398.13	228,398.13	-	-	
88	汉川市永鹏印刷有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	226,001.60	226,001.60	-	-	
89	湖北创新思维文化发展有限公司	纸	2009年之前	5年以上	219,415.50	219,415.50	-	-	
90	湖南湖湘教育出版物发行有限公司	纸	2009年之前	5年以上	216,655.00	216,655.00	-	-	
91	山东鸿杰印务有限公司	纸	2009年7月	5年以上	214,649.65	214,649.65	-	-	
92	福建海峡出版物发行有限责任公司	纸	2009年之前	3-4年	207,053.79	207,053.79	-	-	
93	湖南文海图书发展有限公司	纸	2009年之前	5年以上	205,024.00	205,024.00	-	-	
94	青岛华东纸业业有限公司	纸	2009年12月	5年以上	196,772.70	196,772.70	-	-	
95	中国青年出版社	纸	2009年之前	5年以上	191,613.93	191,613.93	-	-	
96	湖北恒友文化传播公司	纸	2009年之前	5年以上	190,091.50	190,091.50	-	-	
97	辽宁教育出版社	纸	2009年之前	5年以上	182,636.15	182,636.15	-	-	
98	北京九州英才图书有限公司	纸	2009年之前	5年以上	182,569.36	182,569.36	-	-	
99	凌海市公安局金城治安派出所	水电气	2009年之前	3-4年	173,088.82	173,088.82	-	-	
100	石家庄市新安商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	172,046.84	172,046.84	-	-	
101	北京百中宝工贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	167,979.96	167,979.96	-	-	
102	集团办公室体育馆	水电气	2009年之前	3-4年	167,561.03	167,561.03	-	-	
103	北京天宏商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	160,467.20	160,467.20	-	-	
104	沈阳宁威纸业经销有限公司	纸	2009年之前	5年以上	158,336.77	158,336.77	-	-	
105	人民文学出版社	纸	2009年之前	5年以上	157,892.81	157,892.81	-	-	
106	威海市海源纸制品有限公司	纸	2009年12月	5年以上	157,784.30	157,784.30	-	-	
107	湖北恒吉印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	154,764.51	154,764.51	-	-	
108	黑龙江新华印刷厂	纸	2009年8月	5年以上	154,102.41	154,102.41	-	-	

被评估单位：金城造纸股份有限公司



## 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

金额单位：人民币元

序号	被评估单位：金城造纸股份有限公司 欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
109	北京博民源兄弟商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	151,450.00	151,450.00	-	-	
110	湖北海岳文化有限公司	纸	2009年之前	5年以上	150,000.00	150,000.00	-	-	
111	湖南省印刷物资总公司	纸	2009年之前	5年以上	148,892.65	148,892.65	-	-	
112	北京中科宏远商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	148,496.79	148,496.79	-	-	
113	武汉市聚鑫纸业印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	147,464.08	147,464.08	-	-	
114	武汉大学出版社印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	145,871.09	145,871.09	-	-	
115	石磊纸业公司	纸	2009年之前	5年以上	141,829.65	141,829.65	-	-	
116	湖北黄冈新华印刷总厂	纸	2009年之前	5年以上	140,724.34	140,724.34	-	-	
117	湖北北京山金美印刷有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	139,697.28	139,697.28	-	-	
118	江苏省出版印刷物资公司	纸	2012年6月	4-5年	139,556.18	139,556.18	-	-	
119	法律出版社	纸	2011年10月	5年以上	135,126.75	135,126.75	-	-	
120	吉林新闻出版物资供应站	纸	2009年之前	5年以上	131,823.85	131,823.85	-	-	
121	辽宁文达纸业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	130,621.87	130,621.87	-	-	
122	安徽远航文化传播有限公司	纸	2009年之前	5年以上	129,332.56	129,332.56	-	-	
123	孝感日报印刷厂	纸	2009年9月	5年以上	124,110.95	124,110.95	-	-	
124	湖北丰茂贸易有限公司	纸	2009年之前	5年以上	123,196.92	123,196.92	-	-	
125	湖南省岳阳印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	122,688.70	122,688.70	-	-	
126	合肥晓星印刷有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	120,570.04	120,570.04	-	-	
127	世界知识出版社	纸	2009年之前	5年以上	120,000.00	120,000.00	-	-	
128	北京海丰宝商贸公司	纸	2009年之前	5年以上	117,297.00	117,297.00	-	-	
129	大连大印印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	113,856.00	113,856.00	-	-	
130	湖北立龙印务有限公司	纸	2009年之前	4-5年	111,456.90	111,456.90	-	-	
131	杭州市长命印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	109,452.86	109,452.86	-	-	
132	朝阳新华印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	109,331.52	109,331.52	-	-	
133	广东科普印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	106,864.00	106,864.00	-	-	
134	辽宁华育印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	104,351.22	104,351.22	-	-	
135	长沙市凯程纸业业有限公司	纸	2009年2月	5年以上	101,752.24	101,752.24	-	-	
136	北京出版社	纸	2009年之前	5年以上	101,062.41	101,062.41	-	-	
137	吉林省吉教图书经营有限公司	纸	2009年之前	5年以上	100,000.16	100,000.16	-	-	
138	中国建材工业出版社	纸	2009年之前	5年以上	100,000.00	100,000.00	-	-	
139	安徽少年儿童出版社	纸	2009年之前	5年以上	99,978.10	99,978.10	-	-	
140	北京中世文化用品有限公司	纸	2009年之前	5年以上	97,492.20	97,492.20	-	-	
141	经济科学出版社	纸	2012年10月	2-3年	93,749.00	93,749.00	-	-	
142	北京科文轩图书有限公司	纸	2009年之前	5年以上	93,221.13	93,221.13	-	-	
143	河北省印刷物资公司	纸	2009年之前	5年以上	93,215.72	93,215.72	-	-	
144	湖南宏达包装印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	91,874.30	91,874.30	-	-	

# 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

金额单位：人民币元

被评估单位：金城造纸股份有限公司

序号	欠款单位名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
145	北京金梓源商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	90,600.46	90,600.46	-	-	
146	武汉华字科教文化事业发展有限公司	纸	2009年之前	5年以上	86,239.36	86,239.36	-	-	
147	咸宁市国宾印务有限公司	纸	2009年12月	5年以上	79,051.00	79,051.00	-	-	
148	中煤涿州制图印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	77,610.00	77,610.00	-	-	
149	辽宁省沈阳印刷厂	纸	2011年11月	4-5年	76,145.98	76,145.98	-	-	
150	阜新前进印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	70,678.30	70,678.30	-	-	
151	营口市千惠物资有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	69,473.05	69,473.05	-	-	
152	沈阳全成广告印务有限公司	纸	2009年12月	5年以上	67,636.19	67,636.19	-	-	
153	淄博市淄川凯镁耐火材料有限公司	粘合剂	2009年之前	5年以上	65,218.96	65,218.96	-	-	
154	广水市新闻印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	59,916.35	59,916.35	-	-	
155	沈阳市顺峰商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	58,461.50	58,461.50	-	-	
156	北京彩艺印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	57,319.68	57,319.68	-	-	
157	北京科学技术出版社	纸	2009年之前	5年以上	53,095.48	53,095.48	-	-	
158	武汉市委印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	52,318.80	52,318.80	-	-	
159	武汉市中法印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	51,529.42	51,529.42	-	-	
160	湖北新锐文化教育发展有限公司	纸	2009年之前	5年以上	51,150.53	51,150.53	-	-	
161	北京春盛昌商贸有限公司	纸	2009年之前	5年以上	50,000.00	50,000.00	-	-	
162	锦州市兴达广告印刷有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	48,352.08	48,352.08	-	-	
163	湖北鄂东印务有限公司	纸	2009年6月	5年以上	47,835.45	47,835.45	-	-	
164	武汉市长信印业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	47,758.40	47,758.40	-	-	
165	浙江文源纸业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	47,511.93	47,511.93	-	-	
166	鞍山新华印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	46,896.55	46,896.55	-	-	
167	杭州越华纸张有限公司	纸	2009年之前	5年以上	46,082.50	46,082.50	-	-	
168	锦州市凌河区文教印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	45,625.80	45,625.80	-	-	
169	国家海洋信息中心印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	43,876.12	43,876.12	-	-	
170	长春方圆印业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	40,949.00	40,949.00	-	-	
171	凌海市鸿运贸易有限公司	粘合剂	2009年之前	4-5年	40,145.81	40,145.81	-	-	
172	福州奇星纸业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	40,000.00	40,000.00	-	-	
173	杭州金山印刷物资有限公司	纸	2009年10月	5年以上	39,177.80	39,177.80	-	-	
174	唐山陶瓷马家沟耐火材料制品有限公司	粘合剂	2009年之前	5年以上	38,654.80	38,654.80	-	-	
175	山东邹平县临池冶金建材厂	粘合剂	2009年之前	5年以上	38,064.40	38,064.40	-	-	
176	锦州铁路印刷物资中心	纸	2011年11月	5年以上	37,403.66	37,403.66	-	-	
177	辽宁省委共产党员杂志社	纸	2009年之前	5年以上	37,317.84	37,317.84	-	-	
178	中办秘书局印刷厂	纸	2009年12月	5年以上	36,316.80	36,316.80	-	-	
179	重庆日报报业集团	纸	2009年之前	5年以上	35,590.20	35,590.20	-	-	
180	人民出版社	纸	2009年之前	5年以上	35,000.00	35,000.00	-	-	

# 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
181	北方妇女儿童出版社	纸	2009年之前	5年以上	34,657.44	34,657.44	-	-	
182	营口日升恒物资经销有限公司	纸	2009年之前	3-4年	32,589.51	32,589.51	-	-	
183	绥中县印刷厂文化用品商店	纸	2009年之前	5年以上	32,452.80	32,452.80	-	-	
184	成都电子研究所	纸	2009年9月	5年以上	32,175.00	32,175.00	-	-	
185	北京市密东印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	30,404.16	30,404.16	-	-	
186	重庆电脑报经营有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	30,000.00	30,000.00	-	-	
187	北京中铁建印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	28,645.40	28,645.40	-	-	
188	人民日报社福州印务中心	纸	2009年12月	5年以上	27,880.00	27,880.00	-	-	
189	锦州铁路印刷总厂	纸	2009年之前	5年以上	26,281.48	26,281.48	-	-	
190	涿州市星河印刷有限公司	纸	2009年7月	5年以上	25,797.00	25,797.00	-	-	
191	阜新市实验印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	25,726.90	25,726.90	-	-	
192	邵阳市敏光物资公司	纸	2009年之前	5年以上	24,722.67	24,722.67	-	-	
193	邵阳新华印刷厂分厂	纸	2009年之前	5年以上	24,402.40	24,402.40	-	-	
194	北京市志必得文化艺术交流有限公司	纸	2009年之前	5年以上	23,044.90	23,044.90	-	-	
195	生活用纸公司		2009年之前	3-4年	21,427.35	21,427.35	-	-	
196	成都锐智精减贸易有限公司	纸	2009年之前	5年以上	20,400.18	20,400.18	-	-	
197	金城镇	水电气	2009年之前	5年以上	19,275.94	19,275.94	-	-	
198	辽宁省康宁综合厂	粘合剂	2014年5月	1-2年	19,187.69	19,187.69	-	-	
199	湖南省印刷物资有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	18,825.80	18,825.80	-	-	
200	凌海市秋实纸业业有限公司	水电气	2009年之前	5年以上	18,715.00	18,715.00	-	-	
201	辽宁人民出版社	纸	2009年之前	5年以上	17,839.50	17,839.50	-	-	
202	北京海淀区四季青印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	17,158.06	17,158.06	-	-	
203	北京大学出版社	纸	2009年之前	5年以上	16,812.00	16,812.00	-	-	
204	北京惠通雅信贸易有限公司	纸	2009年之前	5年以上	16,479.30	16,479.30	-	-	
205	成都市大光明印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	15,613.82	15,613.82	-	-	
206	湖北开元印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	15,320.70	15,320.70	-	-	
207	辽宁金硕纸业经销有限公司	纸	2009年之前	5年以上	15,281.24	15,281.24	-	-	
208	河南省瑞光印务股份有限公司	纸	2009年之前	5年以上	15,140.50	15,140.50	-	-	
209	中国医药科技出版社	纸	2009年之前	5年以上	15,000.00	15,000.00	-	-	
210	庆源物流公司	纸	2009年之前	5年以上	14,872.57	14,872.57	-	-	
211	西安新华印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	14,550.00	14,550.00	-	-	
212	成都三利纸业有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	14,187.91	14,187.91	-	-	
213	四川国防印务有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	13,612.46	13,612.46	-	-	
214	北京毕诚彩印厂	纸	2009年之前	5年以上	13,591.60	13,591.60	-	-	
215	哈尔滨三友纸业有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	12,549.30	12,549.30	-	-	
216	北京科文恒信图书经销有限公司	纸	2009年之前	5年以上	12,433.11	12,433.11	-	-	

## 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

序号	被评估单位：金城造纸股份有限公司 欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
217	北京海淀区五色花印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	11,980.00	11,980.00	-	-	
218	湖北仙桃市新华印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	11,672.16	11,672.16	-	-	
219	锦州市晨光印刷厂	纸	2009年1月	5年以上	11,528.30	11,528.30	-	-	
220	中共沈阳市委机关印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	10,778.75	10,778.75	-	-	
221	兴城市印刷有限公司	纸	2009年之前	5年以上	10,096.40	10,096.40	-	-	
222	北京中煤新大印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	10,065.90	10,065.90	-	-	
223	长沙市金太阳纸业业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	10,000.68	10,000.68	-	-	
224	郑州文华印务有限公司	纸	2009年之前	5年以上	9,800.90	9,800.90	-	-	
225	四川省印刷技术协会印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	8,790.40	8,790.40	-	-	
226	青海人民出版社	纸	2009年之前	5年以上	8,400.00	8,400.00	-	-	
227	中国劳动出版社	纸	2009年之前	5年以上	8,209.20	8,209.20	-	-	
228	中国劳动出版社	纸	2009年11月	5年以上	8,000.00	8,000.00	-	-	
229	锦州嘉昊纸业物资有限公司	纸	2009年12月	5年以上	7,516.32	7,516.32	-	-	
230	北京市昌平长城印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	7,436.40	7,436.40	-	-	
231	唐山市民族福利耐火材料厂	粘合剂	2009年之前	5年以上	7,175.00	7,175.00	-	-	
232	小学	水电气	2009年之前	5年以上	6,533.03	6,533.03	-	-	
233	中学	水电气	2009年之前	5年以上	6,021.56	6,021.56	-	-	
234	铁路公司	水电气	2009年之前	5年以上	5,478.00	5,478.00	-	-	
235	客来福商场	水电气	2009年之前	5年以上	4,769.99	4,769.99	-	-	
236	廊坊市福利纸制品公司	纸	2009年之前	5年以上	4,490.00	4,490.00	-	-	
237	辽宁省蒙古族师范学校印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	4,465.12	4,465.12	-	-	
238	中国农业出版社印刷厂	纸	2009年之前	4-5年	4,455.08	4,455.08	-	-	
239	长沙金鹰印务有限公司	纸	2009年1月	5年以上	4,202.80	4,202.80	-	-	
240	佟庆丰	纸	2009年之前	5年以上	3,886.55	3,886.55	-	-	
241	锦州监狱	纸	2009年之前	5年以上	2,758.00	2,758.00	-	-	
242	化学工业出版社印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	2,734.40	2,734.40	-	-	
243	北京世纪鼎尖教育图书有限公司	纸	2009年之前	5年以上	2,475.00	2,475.00	-	-	
244	东北管理区	纸	2009年之前	5年以上	2,296.46	2,296.46	-	-	
245	丹东日报社	纸	2009年之前	5年以上	2,255.00	2,255.00	-	-	
246	北京七色北斗教育发展有限公司	纸	2009年9月	5年以上	2,001.07	2,001.07	-	-	
247	吉林人民出版社	纸	2009年之前	5年以上	1,847.48	1,847.48	-	-	
248	锦州大卫东方玩具	水电气	2009年之前	5年以上	1,840.00	1,840.00	-	-	
249	合肥杏花印务股份有限公司	纸	2009年之前	5年以上	1,716.45	1,716.45	-	-	
250	淄博鑫路实业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	1,589.83	1,589.83	-	-	
251	锦州金港新钛科技有限公司	水电气	2009年之前	5年以上	1,533.00	1,533.00	-	-	
252	叶会利	粘合剂	2009年之前	5年以上	1,440.00	1,440.00	-	-	

被评估单位：金城造纸股份有限公司

## 应收账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-4

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
253	大连桂林春明纸业商行	纸	2009年之前	5年以上	1,245.50	1,245.50	-	-	
254	唐山市巍山耐火材料有限责任公司	粘合剂	2009年12月	5年以上	1,118.00	1,118.00	-	-	
255	延边未来文化发展有限公司	纸	2009年之前	5年以上	1,100.32	1,100.32	-	-	
256	中国宇航出版社	纸	2009年之前	5年以上	1,039.00	1,039.00	-	-	
257	武汉市银光纸张有限公司	纸	2009年8月	5年以上	977.96	977.96	-	-	
258	哈尔滨百利达贸易有限公司	矿灰	2010年7月	4-5年	889.50	889.50	-	-	
259	江西省印刷物资总公司	纸	2009年之前	5年以上	694.12	694.12	-	-	
260	锡矿山闪星锡业有限责任公司	粘合剂	2009年之前	5年以上	676.41	676.41	-	-	
261	辽宁鼎达商务有限公司	纸	2009年12月	5年以上	565.38	565.38	-	-	
262	中国移动通信集团辽宁有限公司锦州分公司	水电气	2012年11月	6年以上	564.01	564.01	-	-	
263	哈尔滨鼎信纸张经销有限公司	纸	2009年之前	4-5年	500.69	500.69	-	-	
264	盖州市兴茂耐火材料经销处	粘合剂	2009年12月	5年以上	468.00	468.00	-	-	
265	凌海市天兴商贸有限公司	粘合剂	2009年12月	5年以上	449.00	449.00	-	-	
266	辽宁师范大学出版社有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	400.00	400.00	-	-	
267	河北省零五印刷厂	纸	2009年12月	4-5年	367.00	367.00	-	-	
268	江门市蓬江区澳利实业有限公司	纸	2009年之前	4-5年	311.80	311.80	-	-	
269	河南金河浆纸有限公司	纸	2009年12月	5年以上	277.10	277.10	-	-	
270	广州市新明光印刷有限公司	纸	2009年8月	5年以上	274.04	274.04	-	-	
271	北京朝阳印刷厂有限责任公司	纸	2009年之前	5年以上	270.75	270.75	-	-	
272	沈阳航空学院印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	237.50	237.50	-	-	
273	北京金盾印刷厂	纸	2009年之前	5年以上	213.20	213.20	-	-	
274	北京博图文化有限公司	纸	2009年之前	5年以上	149.08	149.08	-	-	
275	湖北长虹印刷厂	纸	2009年12月	5年以上	84.55	84.55	-	-	
276	辽宁省凌海市石山镇小学	纸	2009年之前	5年以上	30.00	30.00	-	-	
277	天津泰宇印务有限公司	纸	2009年7月	4-5年	20.00	20.00	-	-	
278	国营新密市耐火材料厂劳动服务公司	粘合剂	2009年之前	5年以上	12.80	12.80	-	-	
279	牛群	纸	2009年之前	5年以上	10.50	10.50	-	-	
280	中国少年儿童出版社上海部	纸	2009年之前	5年以上	6.53	6.53	-	-	
281	苏州汇丰纸业有限公司	纸	2009年之前	5年以上	2.00	2.00	-	-	
282	吉林省梓耕教育图书有限公司	纸	2009年之前	3-4年	0.81	0.81	-	-	
283	锦州铁路亨利印刷物资经销处	纸	2009年之前	5年以上	0.69	0.69	-	-	
284	凌海市第二小学	纸	2009年12月	5年以上	0.52	0.52	-	-	
285	辽宁盛隆贸易有限公司第五分公司	纸	2009年之前	5年以上	0.50	0.50	-	-	
286	中国中医药出版社	纸	2009年之前	5年以上	0.50	0.50	-	-	
287	厦门博欧克贸易有限公司	纸	2009年之前	5年以上	0.40	0.40	-	-	
288	葫芦岛林业水泥厂	矿灰	2009年之前	5年以上	0.25	0.25	-	-	





## 其他应收款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-8

序号	被评估单位：金城造纸股份有限公司	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	锦州金地纸业有限公司	往来款	2015年12月	1年以内	129,320,911.70	129,320,911.70	-	-	-	- 关联方
2	铁路运费（蒙海波）	借款	2010年以前	5年以上	1,562,429.36	1,562,429.36	-	-	-	-
3	医疗保险所	未结算费用	2010年以前	5年以上	1,134,029.21	1,134,029.21	-	-	-	-
4	凌海粘合剂厂	货款	2010年以前	5年以上	1,102,430.85	1,102,430.85	-	-	-	-
5	张连君	借款	2010年以前	5年以上	648,000.00	648,000.00	-	-	-	-
6	锦州市金宫化工厂-娘娘宫政府	材料款	2010年以前	5年以上	514,971.96	514,971.96	-	-	-	-
7	锦州百鑫商贸有限责任公司	货款	2010年以前	5年以上	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-
8	广东润泰投融资担保有限公司珠海分公司	利息	2010年以前	5年以上	308,300.00	308,300.00	-	-	-	-
9	锦州天顺伟业物资有限公司	货款	2010年12月	5年以上	300,000.00	300,000.00	-	-	-	-
10	永安市海华纺织有限责任公司	借款	2010年以前	5年以上	300,000.00	300,000.00	-	-	-	-
11	北京力擎帆科技发展有限公司	咨询费	2010年以前	5年以上	247,549.00	247,549.00	-	-	-	-
12	上海晨源造纸机械有限公司	设备款	2010年以前	5年以上	150,000.00	150,000.00	-	-	-	-
13	潍坊扬帆机械有限公司	设备款	2010年以前	5年以上	145,500.00	145,500.00	-	-	-	-
14	赵宝光	借款	2010年以前	5年以上	11,479.48	11,479.48	-	-	-	-
15	锦州鸿运经贸有限公司	货款	2010年以前	5年以上	8,848.00	8,848.00	-	-	-	-
16	承德市恩瑞电子有限公司	货款	2010年以前	5年以上	7,250.00	7,250.00	-	-	-	-
17	张春明	借款	2010年以前	5年以上	3,165.80	3,165.80	-	-	-	-
18	谭福忱	借款	2010年以前	5年以上	389.86	389.86	-	-	-	-
19	田力	借款	2013年8月	2-3年	1,099,079.46	1,099,079.46	-	-	-	-
20	本溪满族自治县草河场城敬老院疏粉厂	货款	2010年以前	5年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-
21	大连汇明投资有限公司	借款	2010年以前	5年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-
22	胡志华	借款	2012年12月	3-4年	988,533.58	988,533.58	-	-	-	-
23	武丹	借款	2012年8月	3-4年	905,492.73	905,492.73	-	-	-	-
24	潘静	借款	2015年1月	1-2年	1,107,013.76	1,107,013.76	-	-	-	-
25	王丽	借款	2012年6月	3-4年	878,440.60	878,440.60	-	-	-	-
26	赵薇	借款	2012年10月	3-4年	759,872.10	759,872.10	-	-	-	-
27	盘山县羊圈子乐腾芦苇经销处	苇款	2010年以前	5年以上	664,247.60	664,247.60	-	-	-	-
28	李超	借款	2012年7月	3-4年	629,365.76	629,365.76	-	-	-	-
29	马春伶	借款	2012年12月	3-4年	496,854.01	496,854.01	-	-	-	-
30	王贺年	借款	2012年5月	3-4年	418,399.52	418,399.52	-	-	-	-
31	李超	借款	2012年9月	2-3年	369,798.11	369,798.11	-	-	-	-

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元



## 其他应收款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-8

序号	被评估单位	欠款单位名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
32	盘锦大禹新型防水材料厂		材料款	2010年以前	5年以上	310,000.00	310,000.00	-	-	
33	沈阳荣盛贸易有限公司		货款	2010年以前	5年以上	300,000.00	300,000.00	-	-	
34	中国外运辽宁有限公司国际货运分公司		代理费	2010年以前	5年以上	260,223.79	260,223.79	-	-	
35	王雪飞		借款	2015年11月	1-2年	585,331.00	585,331.00	-	-	
36	胡志华		借款	2012年5月	3-4年	122,981.00	122,981.00	-	-	
37	岫岩满族自治县偏岭镇五间房镁制品厂		货款	2010年以前	5年以上	100,000.00	100,000.00	-	-	
38	王守军		借款	2015年11月	3-4年	105,017.90	105,017.90	-	-	
39	锦州市铁路道口安全委员会		管理费	2010年以前	5年以上	80,000.00	80,000.00	-	-	
40	龙山石材厂		货款	2010年以前	5年以上	80,000.00	80,000.00	-	-	
41	白朝权		借款	2015年8月	1-2年	98,775.49	98,775.49	-	-	
42	刘洪伟		借款	2010年以前	5年以上	63,000.00	63,000.00	-	-	
43	开原市起重机械厂		货款	2010年以前	5年以上	60,000.00	60,000.00	-	-	
44	盘山丰源沥青厂		货款	2010年以前	5年以上	60,000.00	60,000.00	-	-	
45	玉田县顺发塑料有限公司		货款	2010年以前	5年以上	50,000.00	50,000.00	-	-	
46	张新华		借款	2014年5月	2-3年	41,543.62	41,543.62	-	-	
47	凌海市会计核算中心		水资源费	2010年以前	3-4年	40,800.00	40,800.00	-	-	
48	辽宁工程勘察院		设计费	2010年以前	5年以上	40,000.00	40,000.00	-	-	
49	刘国祥		借款	2015年11月	2-3年	44,257.50	44,257.50	-	-	
50	刘文学		借款	2013年12月	2-3年	32,869.80	32,869.80	-	-	
51	李大勇		借款	2013年12月	2-3年	31,201.95	31,201.95	-	-	
52	锦州铁路土地管理分局		土地管理费	2010年以前	5年以上	30,000.00	30,000.00	-	-	
53	李钧		借款	2014年2月	1-2年	27,907.12	27,907.12	-	-	
54	盘锦市春成纸业业有限公司		纸款	2010年以前	5年以上	24,072.96	24,072.96	-	-	
55	段会仁		借款	2013年12月	2-3年	23,265.92	23,265.92	-	-	
56	凌海市人民法院执行局		法院执行款	2010年以前	5年以上	20,000.00	20,000.00	-	-	
57	徐世明		借款	2010年以前	5年以上	20,000.00	20,000.00	-	-	
58	李长友		货款	2010年以前	5年以上	18,395.86	18,395.86	-	-	
59	苗茹华		借款	2013年9月	1-2年	17,131.77	17,131.77	-	-	
60	丁恩山		借款	2014年3月	1-2年	17,094.10	17,094.10	-	-	
61	锦州石化股份有限公司		货款	2010年以前	5年以上	16,000.29	16,000.29	-	-	
62	高丽君		借款	2015年12月	1年以内	29,660.40	29,660.40	-	-	

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

## 其他应收款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-8

被评估单位：金城造纸股份有限公司	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
63	国家环保总局环境评估中心	评估费	2010年以前	5年以上	14,400.00	14,400.00	-	-	
64	李亚鹏	借款	2010年以前	5年以上	14,285.55	14,285.55	-	-	
65	上海伟星机用皮件厂	货款	2010年以前	5年以上	14,150.00	14,150.00	-	-	
66	单长顺	借款	2013年12月	2-3年	12,460.40	12,460.40	-	-	
67	安全管理处工伤应急救援款（杜云虹）	安全备用金	2010年以前	5年以上	12,200.00	12,200.00	-	-	
68	李倩	借款	2015年12月	1-2年	512,090.00	512,090.00	-	-	
69	时德存	借款	2013年12月	1-2年	10,744.10	10,744.10	-	-	
70	商树威	借款	2014年11月	1年以内	3,652.50	3,652.50	-	-	
71	锦州辽西纸张销售公司	纸款	2010年以前	5年以上	10,277.50	10,277.50	-	-	
72	盐城市大江织带厂	货款	2010年以前	5年以上	10,000.00	10,000.00	-	-	
73	王福山	借款	2013年12月	1-2年	8,679.70	8,679.70	-	-	
74	顾鑫	借款	2011年12月	3-4年	8,100.00	8,100.00	-	-	
75	锦州辽西工具公司	货款	2010年以前	5年以上	8,023.35	8,023.35	-	-	
76	安徽华辰造纸网股份有限公司 押金	押金	2010年以前	5年以上	7,704.29	7,704.29	-	-	
77	王柱恒	借款	2013年11月	1-2年	6,942.40	6,942.40	-	-	
78	凌海市金旺置业有限公司	借款	2011年12月	3-4年	6,680.00	6,680.00	-	-	
79	济南天马精细化工有限公司	货款	2010年以前	5年以上	6,500.00	6,500.00	-	-	
80	王占山	借款	2013年11月	1-2年	6,429.80	6,429.80	-	-	
81	李刚	借款	2012年6月	3-4年	6,264.19	6,264.19	-	-	
82	沈金生	借款	2012年12月	2-3年	6,171.20	6,171.20	-	-	
83	赵中天	借款	2013年12月	1-2年	6,007.40	6,007.40	-	-	
84	佟庆丰	借款	2011年12月	3-4年	5,700.00	5,700.00	-	-	
85	李超	借款	2012年6月	3-4年	5,664.01	5,664.01	-	-	
86	曹刚	借款	2012年12月	2-3年	4,986.20	4,986.20	-	-	
87	赵仁明	借款	2014年4月	1-2年	4,344.60	4,344.60	-	-	
88	国营七七七总厂	货款	2010年以前	5年以上	4,000.00	4,000.00	-	-	
89	李宝林	借款	2013年12月	1-2年	3,978.00	3,978.00	-	-	
90	魏素芹	借款	2013年12月	1-2年	3,806.00	3,806.00	-	-	
91	李万春	借款	2013年12月	1-2年	3,645.40	3,645.40	-	-	
92	王学志	借款	2015年8月	1年以内	5,509.00	5,509.00	-	-	
93	刘俊权	借款	2012年3月	3-4年	3,212.46	3,212.46	-	-	

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

# 其他应收款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-8

序号	被评估单位：金城造纸股份有限公司 欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
94	付景旺	借款	2012年12月	2-3年	3,000.00	3,000.00	-	-	
95	刘恒	借款	2014年7月	1年以内	2,805.92	2,805.92	-	-	
96	王志伟	借款	2013年4月	2-3年	2,743.60	2,743.60	-	-	
97	张忠诚	借款	2013年12月	1-2年	2,678.40	2,678.40	-	-	
98	曹阳	借款	2014年10月	1年以内	2,476.00	2,476.00	-	-	
99	张宝全	借款	2010年以前	5年以上	2,094.33	2,094.33	-	-	
100	朱玉凡	借款	2012年2月	3-4年	2,000.00	2,000.00	-	-	
101	刘玉新	借款	2012年12月	2-3年	1,968.00	1,968.00	-	-	
102	曹勇	借款	2012年12月	2-3年	1,942.00	1,942.00	-	-	
103	王少宴	借款	2012年6月	3-4年	1,929.30	1,929.30	-	-	
104	刘兴军	借款	2012年6月	3-4年	1,793.90	1,793.90	-	-	
105	才志强	借款	2015年8月	1年以内	4,247.60	4,247.60	-	-	
106	李亚铭	借款	2010年以前	5年以上	1,775.00	1,775.00	-	-	
107	阜新市细河区新地物资经销处	货款	2010年以前	5年以上	1,719.20	1,719.20	-	-	
108	赵玉伟	借款	2012年10月	2-3年	1,706.00	1,706.00	-	-	
109	朱强	借款	2013年9月	1-2年	1,506.50	1,506.50	-	-	
110	靳铁良	借款	2015年1月	1年以内	4,520.00	4,520.00	-	-	
111	郇强	借款	2014年3月	1-2年	1,493.50	1,493.50	-	-	
112	石健	借款	2013年9月	1-2年	1,313.60	1,313.60	-	-	
113	孙红	借款	2012年12月	2-3年	1,068.50	1,068.50	-	-	
114	张立华	借款	2014年10月	1年以内	1,043.00	1,043.00	-	-	
115	陈伟	借款	2012年8月	2-3年	1,000.00	1,000.00	-	-	
116	王智洪	借款	2014年6月	1-2年	998.00	998.00	-	-	
117	曹亮	借款	2010年以前	5年以上	968.70	968.70	-	-	
118	关慧	借款	2014年8月	1年以内	914.00	914.00	-	-	
119	李大庆	借款	2014年6月	1-2年	857.50	857.50	-	-	
120	李明	借款	2011年12月	3-4年	818.00	818.00	-	-	
121	翟野	借款	2013年11月	1-2年	784.00	784.00	-	-	
122	李新	借款	2012年12月	2-3年	716.69	716.69	-	-	
123	周志刚	借款	2010年以前	5年以上	688.00	688.00	-	-	
124	李东升	借款	2014年8月	1年以内	582.00	582.00	-	-	

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

## 其他应收款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-8

序号	被评估单位	欠款单位名称(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
125	邓波		借款	2013年11月	1-2年	564.00	564.00	-	-	
126	郭学才		借款	2014年3月	1-2年	550.00	550.00	-	-	
127	王刚		借款	2012年12月	2-3年	536.00	536.00	-	-	
128	王松		借款	2012年9月	2-3年	530.00	530.00	-	-	
129	李洪双		借款	2013年12月	1-2年	520.00	520.00	-	-	
130	大连联合塑料有限公司		货款	2010年以前	5年以上	460.00	460.00	-	-	
131	朱绍清		借款	2010年以前	5年以上	450.50	450.50	-	-	
132	史翔		借款	2012年6月	3-4年	407.50	407.50	-	-	
133	凌海市经伦石材有限责任公司		货款	2010年以前	5年以上	386.18	386.18	-	-	
134	周立红		借款	2010年以前	5年以上	314.40	314.40	-	-	
135	王家民		借款	2013年12月	1-2年	297.80	297.80	-	-	
136	王友		借款	2013年12月	1-2年	252.00	252.00	-	-	
137	张俊		借款	2013年12月	1-2年	249.80	249.80	-	-	
138	金智文		借款	2010年以前	5年以上	188.82	188.82	-	-	
139	葫芦岛辽西商贸物资有限公司		货款	2010年以前	5年以上	150.00	150.00	-	-	
140	盘山宏达石化有限公司		货款	2010年以前	5年以上	143.00	143.00	-	-	
141	香港ABB公司		货款	2010年以前	5年以上	142.49	142.49	-	-	
142	李铁全		借款	2010年以前	5年以上	129.80	129.80	-	-	
143	杨忠信		借款	2012年9月	2-3年	126.00	126.00	-	-	
144	王晓艳		借款	2010年以前	5年以上	113.00	113.00	-	-	
145	郭建平		借款	2010年以前	5年以上	75.36	75.36	-	-	
146	金圣投资控股有限公司		顾问费	2010年以前	5年以上	70.00	70.00	-	-	
147	曹忠礼		借款	2013年12月	1-2年	68.20	68.20	-	-	
148	于秀华		借款	2010年以前	5年以上	41.00	41.00	-	-	
149	阜新市海州区东兴二矿		货款	2010年以前	5年以上	1.59	1.59	-	-	
150	沈阳泽瑞商贸有限公司		货款	2010年以前	5年以上	0.09	0.09	-	-	
151	两锦电业局		电费	2010年以前	5年以上	0.01	0.01	-	-	
152	姚志成		借款	2012年12月	2-3年	0.01	0.01	-	-	
153	杨晓悦		借款	2015年12月	1年以内	495,000.00	495,000.00	-	-	
154	夏殿忱		借款	2015年1月	1年以内	7,245.00	7,245.00	-	-	
155	段洪武		借款	2015年2月	1年以内	214.00	214.00	-	-	

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

## 其他应收款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-8

序号	被评估单位：金城造纸股份有限公司 欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
156	张成	借款	2015年2月	1年以内	519.00	519.00	-	-	
157	韩林	借款	2015年6月	1年以内	4,371.00	4,371.00	-	-	
158	辽宁省沈阳市中级人民法院	诉讼费	2010年以前	5年以上	655,597.60	655,597.60	-	-	
159	辽宁世信资产评估有限责任公司	评估费	2010年以前	5年以上	230,000.00	230,000.00	-	-	
160	北京梦柏苑贸易有限公司	材料款	2010年以前	5年以上	209,286.00	209,286.00	-	-	
161	锦州东方会计师事务所有限责任公司	审计费	2010年以前	5年以上	20,000.00	20,000.00	-	-	
162	凌海市兴字化工有限公司	运费	2010年以前	5年以上	0.03	0.03	-	-	
163	北京金港恒通物流有限公司		2011年11月	3-4年	1.01	1.01	-	-	
164	凌海市瑞兴纸制品厂	纸款	2012年12月	2-3年	368.00	368.00	-	-	
165	锦州市玉林能源物资有限公司	材料款	2010年以前	5年以上	4,341.93	4,341.93	-	-	
166	凌海市董健运输部	运费	2010年以前	5年以上	13,744.80	13,744.80	-	-	
167	凌海保安服务公司	保安费	2010年以前	5年以上	12,755.40	12,755.40	-	-	
168	锦州市中级人民法院	诉讼费	2010年以前	5年以上	21,000.00	21,000.00	-	-	
169	凌海市庆源贸易有限公司	运费	2011年11月	3-4年	29,969.70	29,969.70	-	-	
170	张作柱	借款	2010年以前	5年以上	1,715,000.00	1,715,000.00	-	-	
171	锦州市蓝天物资经销有限责任公司	材料款	2014年12月	1年以内	61,542.77	61,542.77	-	-	
172	天津市兆阳国际货运代理有限公司	运费	2010年1月	5年以上	80,000.00	80,000.00	-	-	
173	辽宁省锦州市中级人民法院	代支款	2010年以前	5年以上	300,000.00	300,000.00	-	-	
174	中国平安财产保险股份有限公司锦州中心支公司	保险费	2010年以前	5年以上	130,000.00	130,000.00	-	-	
175	张素洁	借款	2015年8月	1年以内	430,000.00	430,000.00	-	-	
176	江军	借款	2015年8月	1年以内	480,000.00	480,000.00	-	-	
177	潘颖	借款	2015年11月	1年以内	400,000.00	400,000.00	-	-	
178	王建荒	借款	2015年10月	1年以内	450,000.00	450,000.00	-	-	
179	赵楠	借款	2015年8月	1年以内	305.00	305.00	-	-	
180	阙枫	借款	2015年11月	1年以内	10,180.40	10,180.40	-	-	
181	刘杨	借款	2015年11月	1年以内	18,684.30	18,684.30	-	-	
182	刘维生	借款	2015年11月	1年以内	910.00	910.00	-	-	
183	佟海生	借款	2015年11月	1年以内	3,951.00	3,951.00	-	-	
184	刘泽	借款	2015年11月	1年以内	450,000.00	450,000.00	-	-	
	合计				156,364,396.70	156,364,396.70	-	-	

被评估单位：金城造纸股份有限公司

欠款单位名称（结算对象）

业务内容

发生日期

账龄

账面价值

评估价值

增减值

增值率%

备注

金额单位：人民币元

# 其他应收款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-8

被评估单位：金城造纸股份有限公司		金额单位：人民币元							
序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
	减：其他应收款坏账准备				16,650,857.67		-16,650,857.67	-100.00	
	减：风险损失					16,650,857.67			
	合计				139,713,539.03	139,713,539.03	-	-	

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶



## 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表3-9-2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	账面价值		实际数量	评估价值		增值值	增值率%	备注
			数量	单价		金额	单价			
1	芦苇	吨	2754.336	539.22	2754.336	1,485,188.89	592.88	1,632,990.73	147,801.84	9.95
2	硫化铁	吨	5108.1961	372.74	5108.1961	1,904,008.43	506.46	2,587,097.00	683,088.57	35.88
3	氧化镁	吨	79.74	586.36	79.74	46,756.63	545.19	43,473.45	-3,283.18	-7.02
4	滑石粉	吨	68.89	277.78	68.89	19,136.31	336.35	23,171.15	4,034.84	21.08
5	挺度剂	吨	3	4,358.97	3	13,076.92	4,358.97	13,076.91	-0.01	-
6	阳离子淀粉	吨	24.25	3,650.49	24.25	88,524.49	3,766.00	91,325.50	2,801.01	3.16
7	聚丙烯酰胺	吨	0.775	34,188.05	0.775	26,495.74	35,897.35	27,820.45	1,324.71	5.00
8	AKD乳液	吨	7.6	2,905.99	7.6	22,085.56	2,734.62	20,783.11	-1,302.45	-5.90
9	增白剂	吨	4.6	5,982.90	4.6	27,521.34	5,738.00	26,394.80	-1,126.54	-4.09
10	成型网	平方米	5939.3305	132.89	5939.3305	789,295.11	124.53	739,624.83	-49,670.28	-6.29
11	铜网	平方米	195.132	98.96	195.132	19,310.86	98.96	19,310.26	-0.60	-
12	毛布	公斤	4808.29	58.04	4808.29	279,097.13	58.04	279,073.15	-23.98	-0.01
13	高线压毛布	公斤	605.3	98.88	605.3	59,849.73	103.64	62,733.29	2,883.56	4.82
14	帆布	公斤	7462.2	45.94	7462.2	342,765.87	51.29	382,736.24	39,950.37	11.65
15	干网	平方米	9417.625	84.48	9417.625	795,639.99	74.91	705,474.29	-90,165.70	-11.33
16	双件板	片	1779	27.22	1779	48,419.20	27.22	48,424.38	5.18	0.01
17	纸件板	片	590	23.07	590	13,608.92	23.07	13,611.30	2.38	0.02
18	编织袋	条	7960	5.73	7960	45,575.52	1.64	13,054.40	-32,521.12	-71.36
19	盐酸	吨	4.25	609.73	4.25	2,591.37	432.31	1,837.32	-754.05	-29.10
20	三钠	吨	0.1	2,820.50	0.1	282.05	2,350.42	235.04	-47.01	-16.67
21	煤	吨	4647.34	347.37	4647.34	1,614,337.82	211.82	984,399.56	-629,938.26	-39.02
22	液碱	吨	10.11	1,251.93	10.11	12,656.97	1,152.44	11,651.17	-1,005.80	-7.95
23	硝石灰	吨	126.601	446.92	126.601	56,580.09	536.56	67,929.03	11,348.94	20.06
24	红液干网	平方米	178.8325	246.13	178.8325	44,015.82	243.27	43,504.58	-511.24	-1.16
25	聚合氯化铝	吨	27.18	1,410.26	27.18	38,330.76	1,410.26	38,330.87	0.11	-
26	洗浆机网	平方米	1492.4	76.77	1492.4	114,578.43	74.47	111,139.03	-3,439.40	-3.00
27	尼龙网2	米	300	10.58	300	3,174.99	10.99	3,297.00	122.01	3.84
28	絮凝剂188	吨	0.755	13,335.64	0.755	10,068.41	14,065.00	10,619.08	550.67	5.47
29	双层成型网	平方米	691.042	374.36	691.042	258,695.55	368.22	254,455.49	-4,240.06	-1.64
30	分散剂	吨	3	8,252.43	3	24,757.28	8,252.43	24,757.29	0.01	-



## 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表3-9-2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	数量		账面价值		实际数量	评估价值		增值值	增值率%	备注
			数量	单价	金额	单价		金额				
31	陶瓷磨珠	吨	1	7,281.55	7,281.55	1	7,281.55	7,281.55	-	-		
32	牛卡纸	吨	1,568	6,487.18	10,171.90	1,568	4,811.22	7,543.99	-2,627.91	-25.83		
33	钢铁				514,669.00			514,669.00	-	-		
34	五金				47,793.44			47,793.44	-	-		
35	有色一				121,723.00			121,723.00	-	-		
36	有色二				2,410.00			2,410.00	-	-		
37	化工二				117,560.00			117,560.00	-	-		
38	化工三				1,960.00			1,960.00	-	-		
39	水暖				1,898,978.50			507,584.74	-1,391,393.76	-73.27		
40	杂品				51,949.00			51,949.00	-	-		
41	电器				151,024.00			151,024.00	-	-		
42	工具				75.00			75.00	-	-		
43	机械				36,200.00			36,200.00	-	-		
44	轴承				1,220,130.00			1,220,130.00	-	-		
45	叉车件				89,056.00			89,056.00	-	-		
46	矿产一				8,507.00			8,507.00	-	-		
47	矿产二				1,806.25			1,806.25	-	-		
48	劳保用品				132,415.30			-	-132,415.30	-100.00	因闲置时间较长，现无法使用	
49	电厂杂品				74,133.00			74,133.00	-	-		
50	电厂建材				62,910.00			62,910.00	-	-		
51	电厂仪器仪表				420,723.00			52,380.01	-368,342.99	-87.55		
52	化工一				570.00			570.00	-	-		
53	仪器仪表				504,487.85			504,487.85	-	-		
54	原料车件				399,491.58			49,736.70	-349,754.88	-87.55		
55	设备件1				7,336,889.94			7,336,889.94	-	-		
56	电机				29,980.49			29,980.49	-	-		
57	原料处				249,150.60			31,019.25	-218,131.35	-87.55		
58	电厂备件				1,368,288.66			1,368,288.66	-	-		
59	十五件				130.50			130.50	-	-		

# 存货—原材料评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表3-9-2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	账面价值		实际数量	评估价值		增值	增值率%	备注
			数量	单价		金额	金额			
60	氯碱备件						101,504.73	-387,674.68	-79.25	
61	氯碱杂品					40,971.15	40,971.15	-	-	
62	差异					-354,573.78	-	354,573.78	-100.00	
	合计						20,822,605.95	-2,419,882.57	-10.41	
	减：原材料减值准备						-	4,208,503.33	-100.00	
	合计						20,822,605.95	1,788,620.76	9.40	

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶



### 其他流动资产评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表3-11

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目及内容	发生日期	结算内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	待抵扣进项税	2012年7月31日	购买消石灰	1,104.69	1,104.69	-	-	
合 计				1,104.69	1,104.69	-	-	

被评估单位填表人：王雪飞  
填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶

# 非流动资产评估汇总表

评估基准日：2015年12月31日

表4

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-1	可供出售金融资产	35,360,482.12	35,360,482.12	-	-
4-2	持有至到期投资	-	-	-	-
4-3	长期应收款	-	-	-	-
4-4	长期股权投资	15,000,000.00	10,694,598.89	-4,305,401.11	-28.70
4-5	投资性房地产	-	-	-	-
4-6	固定资产	75,530,773.26	86,964,129.87	11,433,356.61	15.14
4-7	在建工程	16,962,407.76	17,871,821.92	909,414.16	5.36
4-8	工程物资	-	-	-	-
4-9	固定资产清理	-	-	-	-
4-10	生产性生物资产	-	-	-	-
4-11	油气资产	-	-	-	-
4-12	无形资产	292,728.42	292,728.42	-	-
4-13	开发支出	-	-	-	-
4-14	商誉	-	-	-	-
4-15	长期待摊费用	-	-	-	-
4-16	递延所得税资产	-	-	-	-
4-17	其他非流动资产	2,435,863.79	2,435,863.79	-	-
	合 计	145,582,255.35	153,619,625.01	8,037,369.66	5.52

被评估单位填表人：王雪飞

评估人员：梁霞、张晶晶

填表日期：2016年6月29日

## 可供出售金融资产评估汇总表

评估基准日：2015年12月31日

表4-1

被评估单位：金城造纸股份有限公司	金额单位：人民币元			增值率%
编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值
4-1-1	可供出售金融资产-股票投资	-	-	-
4-1-2	可供出售金融资产-债券投资	-	-	-
4-1-3	可供出售金融资产-其他投资	35,360,482.12	35,360,482.12	-
合计		35,360,482.12	35,360,482.12	-
减：减值准备		-	-	-
合计		35,360,482.12	35,360,482.12	-

被评估单位填表人：王雪飞  
填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶

# 可供出售金融资产—其他投资评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-1-3

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	被投资单位名称	金融资产名称	投资日期	持有数量	基准日市价	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	兴国恒鑫矿业公司		2012.10.22	6.88%		35,360,482.12	35,360,482.12	-	-	程序受限，按账面 值列示
		合计					35,360,482.12	-	-	
		减：减值准备						-	-	
		合计				35,360,482.12	35,360,482.12	-	-	

评估人员：梁霞、张晶晶

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

# 长期股权投资评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-4

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	被投资单位名称	投资日期	协议投资期限	持股比例%	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	锦州金地纸业业有限公司	2012/10/30		100%	10,000,000.00	5,341,291.98	-4,658,708.02	-46.59	
2	锦州宝盈物资贸易有限公司	2012/9/7		100%	5,000,000.00	5,353,306.91	353,306.91	7.07	
合 计						10,694,598.89	-4,305,401.11	-28.70	
减：长期股权投资减值准备									
合 计					15,000,000.00	10,694,598.89	-4,305,401.11	-28.70	

评估人员：梁霞、张晶晶

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日



## 固定资产评估汇总表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增减值		增值率%	
		原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类合计	79,986,115.89	57,307,299.79	82,325,531.34	59,260,679.87	2,339,415.45	1,953,380.08	2.92	3.41
4-6-1	固定资产-房屋建筑物	874,650.00	517,792.80	3,936,000.00	1,613,760.00	3,061,350.00	1,095,967.20	350.01	211.66
4-6-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	79,111,465.89	56,789,506.99	78,389,531.34	57,646,919.87	-721,934.55	857,412.88	-0.91	1.51
4-6-3	固定资产-管道及沟槽								
	设备类合计	212,773,314.81	20,047,856.90	124,072,100.00	27,703,450.00	-88,701,214.81	7,655,593.10	-41.69	38.19
4-6-4	固定资产-机器设备	209,311,005.50	17,726,039.23	123,039,300.00	26,847,450.00	-86,271,705.50	9,121,410.77	-41.22	51.46
4-6-5	固定资产-车辆	3,462,309.31	2,321,817.67	1,032,800.00	856,000.00	-2,429,509.31	-1,465,817.67	-70.17	-63.13
4-6-6	固定资产-电子设备								
4-6-7	土地								
	固定资产合计	292,759,430.70	77,355,156.69	206,397,631.34	86,964,129.87	-86,361,799.36	9,608,973.18	-29.50	12.42
	减：固定资产减值准备		1,824,383.43				-1,824,383.43		-100.00
	固定资产合计	292,759,430.70	75,530,773.26	206,397,631.34	86,964,129.87	-86,361,799.36	11,433,356.61	-29.50	15.14

评估人员：梁震、张晶晶

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

## 固定资产—房屋建筑物评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6-1

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	权证编号	建筑物名称	结构	建成年月	计量单位	建筑面积	成本单价 (元/m <sup>2</sup> )	账面价值		评估价值		增值率%	增减值	评估单价 (元/m <sup>2</sup> )	备注	
								原值	净值	原值	成新率%					净值
1	房权证凌海房字第0076899号	机修车工班	排架	1982/12/31	m2	3430	255.00	874,650.00	517,792.80	3,936,000.00	41	1,613,760.00	1,095,967.20	470.48		
合 计								874,650.00	517,792.80	3,936,000.00		1,613,760.00	1,095,967.20	211.66		
减：房屋建筑物减值准备																
合 计								874,650.00	517,792.80	3,936,000.00		1,613,760.00	1,095,967.20	211.66		

被评估单位填表人：王雪飞  
填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁露、张晶晶

# 固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6-2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称	结构	建成年月	计量单位	面积 m <sup>2</sup> 或m <sup>3</sup>	账面价值		评估价值		备注	
						原值	净值	原值	成新率%		
1	1500立方米储浆塔	钢	2014/5/21	m3	1500	97,600.00	71,833.60	82,900.00	95	78,800.00	
2	新建药槽	钢混	2014/5/21	m3	502.4	463,300.00	413,263.60	594,100.00	95	564,400.00	
3	储木场围墙	毛石	1992/12/31	m	455	16,380.00	9,696.96	120,800.00	30	36,200.00	
4	轻便铁路	砗枕	1998/6/30	km	16	1,728,000.00	1,022,976.00	1,728,000.00		1,022,976.00	程序受限，按账面价值列示
5	轻便铁路	砗枕	1975/12/31	km	6	50,400.00	29,836.80	50,400.00		29,836.80	程序受限，按账面价值列示
6	北河桥	钢混	1975/12/31	m2	50.8	3,520.44	2,084.27	20,200.00	30	6,100.00	
7	南河桥	钢混	1975/12/31	m2	84	5,821.20	3,446.61	33,400.00	30	10,000.00	
8	轻便铁路	砗枕	1975/12/31	km	23.5	1,974,000.00	1,168,608.00	1,974,000.00		1,168,608.00	程序受限，按账面价值列示
9	万金滩桥	钢混	1972/12/31	m2	40	2,376.00	1,406.98	15,500.00	30	4,700.00	
10	大岗桥	钢混	1973/12/31	m2	84	5,821.20	3,446.61	33,400.00	30	10,000.00	
11	小道子桥	钢混	1973/12/31	m2	16.8	1,164.24	688.94	6,700.00	30	2,000.00	
12	小塘桥	钢混	1963/12/31	m2	24.4	1,207.80	715.13	9,400.00	30	2,800.00	
13	1#轻便铁路桥	钢混	1969/12/31	m2	123.2	6,098.40	3,610.60	6,098.40		3,610.60	程序受限，按账面价值列示
14	2#轻便铁路	钢混	1969/12/31	m2	30.2	1,494.90	884.94	1,494.90		884.94	程序受限，按账面价值列示
15	3#轻便铁路	钢混	1967/12/31	m2	18	891.00	527.86	891.00		527.86	程序受限，按账面价值列示
16	原料路面	山皮土	2006/5/1	项	1	107,658.21	63,733.93	119,100.00	67	79,800.00	
17	轻便铁路	砗枕	1979/12/31	km	3	252,000.00	149,184.00	252,000.00		149,184.00	程序受限，按账面价值列示
18	轻便铁路	砗枕	1979/12/31	km	2	192,000.00	113,664.00	192,000.00		113,664.00	程序受限，按账面价值列示
19	轻便铁路	砗枕	1962/12/31	km	17	1,224,000.00	724,608.00	1,224,000.00		724,608.00	程序受限，按账面价值列示
20	轻便铁路	砗枕	1974/12/31	km	0.23	16,560.00	9,803.52	16,560.00		9,803.52	程序受限，按账面价值列示
21	储木场围墙	(一+二)*	1992/12/31	m2	500	12,600.00	7,459.20	88,500.00	30	26,600.00	
22	轻便铁路	砗枕	1966/12/31	km	16	960,000.00	568,320.00	960,000.00		568,320.00	程序受限，按账面价值列示
23	轻便铁路	砗枕	1962/12/31	km	8.3	498,000.00	294,816.00	498,000.00		294,816.00	程序受限，按账面价值列示
24	轻便铁路	砗枕	1970/12/31	km	2.3	165,600.00	98,035.20	165,600.00		98,035.20	程序受限，按账面价值列示
25	轻便铁路	砗枕	1979/12/31	km	3	252,000.00	149,184.00	252,000.00		149,184.00	程序受限，按账面价值列示
26	轻便铁路	砗枕	1962/12/31	km	3	180,000.00	106,560.00	180,000.00		106,560.00	程序受限，按账面价值列示
27	苇场砖墙	毛石	1976/12/31	m	500	10,800.00	6,393.60	132,700.00	30	39,800.00	
28	铁路专用线	砗枕	1976/12/31	m	318.21	103,100.04	61,035.24	103,100.04		61,035.24	程序受限，按账面价值列示
29	西南门围墙	砖	2002/3/1	m	2000	78,000.00	46,176.00	353,900.00	54	191,100.00	
30	网球场地	水泥	2002/3/1	m2	2000	72,000.00	42,624.00	177,000.00	54	95,600.00	
31	新修西门道路	山皮土	2002/3/1	m2	6000	99,000.00	58,608.00	331,800.00	54	179,200.00	
32	环保监测站	砖混	2003/6/1	m2	160	34,560.00	20,459.52	61,900.00	57	35,300.00	
33	新建自行车棚	彩板	2002/9/1	m2	1780	170,880.00	101,160.96	315,000.00	56	176,400.00	

# 固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6-2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称	结构	建成年月	计量单位	面积体积 m <sup>2</sup> 或m <sup>3</sup>	账面价值		评估价值		备注	
						原值	净值	原值	成新率%		
34	礅梁桥	钢筋混凝土	2002/1/1	m	50	72,750.00	43,068.00	99,500.00	53	52,700.00	
35	站台		2002/1/1	m <sup>2</sup>	557	30,078.00	17,806.37	197,100.00	53	104,500.00	
36	铁路	重轨	2002/1/1	m	4321	1,881,225.00	1,113,685.20	1,881,225.00		1,113,685.20	程序受限，按账面值列示
37	道岔		2002/1/1	m	28.8	20,908.80	12,377.55	33,400.00	53	17,700.00	
38	站台		2002/1/1	m <sup>2</sup>	105	5,197.50	3,076.92	32,500.00	53	17,200.00	
39	道岔		2002/1/1	m	28.8	20,908.80	12,377.55	33,400.00	53	17,700.00	
40	总上下水道		2002/1/1	m	2000	45,900.00	27,172.80	199,100.00	53	105,500.00	
41	7#深水井	铁管	2002/1/1	m	45	6,075.00	3,596.40	11,900.00	53	6,300.00	
42	8#深水井	铁管	2002/1/1	m	45	6,075.00	3,596.40	11,900.00	53	6,300.00	
43	沉淀池	砼	2002/1/1	m <sup>3</sup>	2235	60,345.00	35,724.24	444,900.00	53	235,800.00	
44	24#深水井	铁管	2002/1/1	m	35	4,725.00	2,797.20	8,500.00	53	4,500.00	
45	27#深水井	铁管	2002/1/1	m	45	6,075.00	3,596.40	11,900.00	53	6,300.00	
46	12#深水井	铁管	2002/1/1	m	45	6,075.00	3,596.40	11,900.00	53	6,300.00	
47	13#深水井	铁管	2002/1/1	m	45	6,075.00	3,596.40	11,900.00	53	6,300.00	
48	陈灰管沟		2000/2/28	m	80	2,400.00	1,420.80	19,500.00	47	9,200.00	
49	厂区沟道		2000/2/28	项	1	52,166.40	30,882.09	57,700.00	47	27,100.00	
50	输煤栈桥	钢筋混凝土	2000/2/28	m	400	42,000.00	24,864.00	376,000.00	47	176,700.00	
51	铁路专用线	砼枕	2000/2/28	m	318	171,720.00	101,658.24	171,720.00		101,658.24	程序受限，按账面值列示
52	烟囱	砼	2000/2/28	座	1	120,000.00	71,040.00	132,700.00	47	62,400.00	
53	干煤棚	砖混	2000/2/28	m <sup>2</sup>	1037	149,328.00	88,402.37	275,200.00	47	129,300.00	
54	厂区水泥路	水泥	2000/2/28	m <sup>2</sup>	3000	54,000.00	31,968.00	398,100.00	47	187,100.00	
55	采暖		2000/2/28	项	1	3,187.33	1,886.83	3,500.00	47	1,600.00	
56	地下煤斗	混凝土柱钢架	2000/2/28	项	1	5,688.05	3,349.78	6,300.00	47	3,000.00	
57	天桥	框架	2000/2/28	m <sup>2</sup>	700	63,000.00	37,296.00	387,100.00	47	181,900.00	
58	电厂路面	砼	2006/5/1	项	1	49,606.90	29,367.05	54,900.00	67	36,800.00	
59	柏油路	沥青	2002/1/1	m	20	28,039.80	16,599.48	31,000.00	53	16,400.00	
60	栈桥		1995/11/30	m <sup>2</sup>	30	2,520.00	1,491.84	6,000.00	33	2,000.00	
61	地沟及地面		2006/5/1	项	1	28,045.00	16,602.64	31,000.00	67	20,800.00	
62	药槽		1994/12/31	m <sup>3</sup>	200	24,000.00	14,208.00	57,500.00	30	17,300.00	
63	运葶皮带走廊	筒易	1972/12/31	m <sup>2</sup>	229.5	7,200.00	4,262.40	50,800.00	30	15,200.00	
64	成品库路面	水泥	2006/7/1	项	1	124,663.67	73,801.34	137,900.00	68	93,800.00	
65	成品库站台	水泥	2006/6/1	项	1	17,675.11	10,463.71	19,600.00	68	13,300.00	
66	成品装车平台		2006/6/1	项	1	20,605.85	12,198.99	22,800.00	68	15,500.00	
67	运煤车道路面	水泥	2005/12/1	项	1	250,602.41	148,356.59	277,200.00	66	183,000.00	
68	东郭铁路	砼枕	2001/1/31	项	1	22,842.00	13,522.27	22,842.00		13,522.27	程序受限，按账面值列示

# 固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6-2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称	结构	建成年月	计量单位	面积体积 m <sup>2</sup> 或m <sup>3</sup>	账面价值		评估价值		备注	
						原值	净值	原值	成新率%		
69	厂房刷涂料及防水		2007/6/30	项	1	385,320.67	228,110.09			该实物资产未在股份账面, 该房产在金地纸业有限公司账面的房屋建筑物, 无对应实物, 故评估为零。	
70	粘合剂道路		2003/12/1	项	1	203,290.70	128,479.75	224,800.00	60	134,900.00	
71	储液池	砼	1993/6/30	m3	250	606,938.00	82,543.72	82,900.00	30	24,900.00	
72	漂白工程改造(土建估转)		2008/12/31	m2	3077.48	5,485,849.16	4,033,083.37	8,338,700.00	77	6,420,800.00	明细表序号72、73为漂白厂房, 故作为整体建筑进行评估。
73	漂白工程改造(评估调整类别)		2008/12/31			3,028,695.04	2,519,874.28				
74	白水回收工程(土建工程估转)		2008/12/31	项	1	2,964,108.57	2,175,311.74	3,278,200.00	77	2,524,200.00	
75	污冷曝水回收(土建工程估转)		2008/12/31	项	1	179,197.39	131,526.02	198,200.00	77	152,600.00	
76	超效膜离子气浮三级污水处理(土建工程估转)		2009/12/31	项	1	1,552,965.86	1,199,712.90				明细表序号76、77为污水处理工程, 故作为整体建筑进行评估, 对此项工程进行拆分出12项资产
77	污水三级处理(09年转增)					757,118.13	584,477.25				
77-1	污水三期出水井	钢筋混凝土	2009/12/31	座	1			135,900.00	80	108,700.00	
77-2	污水三期加药池	钢筋混凝土	2009/12/31	m3	75			29,900.00	80	23,900.00	
77-3	污水三期配电及空压机房	钢筋混凝土	2009/12/31	m2	60.75			84,000.00	80	67,200.00	
77-4	污水三期气浮池基础1	钢筋混凝土	2009/12/31	座	1			160,600.00	80	128,500.00	
77-5	污水三期气浮池基础2	钢筋混凝土	2009/12/31	座	1			160,600.00	80	128,500.00	
77-6	污水三期气浮池基础3	钢筋混凝土	2009/12/31	座	1			160,600.00	80	128,500.00	
77-7	污水三期清水池	钢筋混凝土	2009/12/31	m3	150			59,700.00	80	47,800.00	
77-8	汽浮基础	钢筋混凝土	2009/12/31	座	1			212,700.00	80	170,200.00	
77-9	石膏加药间厂房	钢筋混凝土	2009/12/31	m2	105			156,800.00	80	125,400.00	
77-10	加药间	钢筋混凝土	2009/12/31	m2	72			107,500.00	80	86,000.00	
78	白水回收工程(09年转增)		2009/12/31	项	1	985,965.77	761,142.17	1,090,400.00	80	872,300.00	
79	污水深度处理(垃圾场)		2010/3/31	项	1	4,000,000.00	2,401,220.00	4,423,800.00	81	3,583,300.00	
80	电厂道路		2010/11/30	项	1	652,868.43	483,568.76	722,000.00	83	599,300.00	
81	花坛路面	水泥	2010/12/31	项	1	242,519.00	184,925.60	268,200.00	83	222,600.00	
82	林场围墙	石、水泥	2010/12/31	项	1	202,678.93	154,546.93	224,200.00	83	186,100.00	
83	污水治理(5万吨)土建工程估转			项	1	18,887,605.91	13,805,964.14				明细表序号83、84为污水处理工程, 故作为整体建筑进行评估, 对此项工程进行拆分出18项资产
84	污水治理5万吨(评估调整类别)		2008/12/31	项	1	24,543,339.07	20,420,057.95				
84-1	格栅井(4.5*4M)	钢筋混凝土	2008/12/31	m3	72			33,400.00	77	25,700.00	
84-2	进水井(10*10*4M)	钢筋混凝土	2008/12/31	m3	400			185,800.00	77	143,100.00	
84-3	高架斜梯(40*24*2.3M)	局部钢筋混凝土	2008/12/31	m3	2208			781,400.00	77	601,700.00	

## 固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6-2

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称	结构	建成年月	计量单位	面积 m <sup>2</sup> 或m <sup>3</sup>	账面价值		评估价值		备注	
						原值	净值	原值	成新率%		
84-4	初沉池(直径53M H=3.5M)	钢混结构	2008/12/31	m3	7718			3,072,900.00	77	2,366,100.00	
84-5	均质池(40*40*5.5M)	钢混结构	2008/12/31	m3	8800			4,184,900.00	77	3,222,400.00	
84-6	选择池直径(20M H=8M)	钢混结构	2008/12/31	m3	2512			1,277,900.00	77	984,000.00	
84-7	曝气池直径(60M H=8M)	钢混结构	2008/12/31	m3	19782			11,282,700.00	77	8,687,700.00	
84-8	曝气池直径(60M H=8M)	钢混结构	2008/12/31	m3	19782			11,282,700.00	77	8,687,700.00	
84-9	分配井(7*3*8M)	钢混结构	2008/12/31	m3	126			66,900.00	77	51,500.00	
84-10	二沉井直径(50M H=4M)*2座	钢混结构	2008/12/31	m3	15700			7,292,600.00	77	5,615,300.00	
84-11	快速混合池(4*4*4.5M)*2座	钢混结构	2008/12/31	m3	144			68,500.00	77	52,700.00	
84-12	出水池(4*4*4M)	钢混结构	2008/12/31	m3	64			30,400.00	77	23,400.00	
84-13	污泥混合池直径(12M H=5.5M)	钢混结构	2008/12/31	m3	622			316,400.00	77	243,600.00	
84-14	办公楼(30*12*4.5M)	砖混结构	2008/12/31	m2	360			517,600.00	77	398,600.00	
84-15	压滤机房(30*15*11.2M)	砖混结构	2008/12/31	m2	900			1,642,300.00	77	1,264,600.00	
84-16	鼓风机房(15*12*4.8M)	砖混结构	2008/12/31	m2	180			268,700.00	77	206,900.00	
84-17	泵房(8.8*6*4.8M)	砖混结构	2008/12/31	m2	52.8			78,800.00	77	60,700.00	
84-18	泵房(6*4*4.5M)	砖混结构	2008/12/31	m2	24			35,800.00	77	27,600.00	
85	红液二期建筑物(湿地上下水工程)		2012/1/30	项	1		170,400.00	221,200.00	90	199,100.00	
86	鑫天办公楼墙面涂料及围墙		2007/1/30			19,126.56	-	-	-	费用	
87	鑫天办公楼水池、假山石维修		2007/1/30			20,119.11	-	-	-	费用	
88	鑫天办公楼屋面防水		2007/1/30			71,959.49	-	-	-	费用	
89	鑫天办公楼浴间及车库拆墙		2007/1/30			7,916.40	-	-	-	费用	
90	鑫天院内草坪装修		2007/1/30			95,655.35	-	-	-	费用	
91	鑫天西楼装饰装修		2007/1/30			107,091.44	-	-	-	费用	
92	鑫天南楼装饰装修		2007/1/30			269,966.85	-	-	-	费用	
93	鑫天办公楼门卫房装修		2007/1/30			22,467.76	-	-	-	费用	
94	鑫天办公楼院内花岗岩板		2007/1/30			84,993.94	-	-	-	费用	
95	办公楼技改楼大学生宿舍装修		2007/1/30			987,701.31	-	-	-	费用	
96	办公楼装修		2009/10/31			47,500.00	-	-	-	费用	
97	办公楼装修		2010/6/30			300,000.00	-	-	-	费用	
合计							79,111,465.89	56,789,506.99	78,389,531.34		57,646,919.87
减：构筑物及其他辅助设施减值准备											
合计							79,111,465.89	56,789,506.99	78,389,531.34		57,646,919.87

评估人员：梁霞、张晶晶

被评估单位填表人：王雪飞  
填表日期：2016年6月29日

### 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

被评估单位：金城造纸股份有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	净值		
1	三车间厂房照明			套	1	2013/02/28	2013/02/28	70,233.35	54,480.13	69,200.00	49,800.00	-8.59	
2	三车间管道安装工程			套	1	2013/02/28	2013/02/28	450,000.00	349,065.90	403,000.00	290,500.00	-16.78	
3	待报废			套	2	2013/03/31	2013/03/31	64,102.56	50,147.52	63,600.00	50,900.00	1.50	
83	UPS	leopard online3k(台)		台	1	2007/7/16	2007/7/16	9,500.00	4,017.52	8,200.00	1,200.00	-70.13	
84	azalea msr2000(套)		阿德里亚科技有限责任公司	台	1	2007/7/16	2007/7/16	24,000.00	10,148.85	2,200.00	300.00	-97.04	
87	azalea msr1000(套)		阿德里亚科技有限责任公司	台	4	2007/7/16	2007/7/16	45,000.00	19,029.64	32,700.00	4,900.00	-74.25	
106	交换机	24口百兆(台)		台	2	2007/6/30	2007/6/30	1,260.00	231.84	1,200.00	200.00	-13.73	
187	暖风车			台	1	2012/1/31	2012/1/31	4,188.00	2,613.50	4,600.00	1,600.00	-38.76	
188	暖风车			台	2	2012/1/31	2012/1/31	8,376.00	5,226.53	9,200.00	3,200.00	-38.77	
192	电机	Y228M-2.45KW		台	2	2012/2/29	2012/2/29	4,717.95	2,981.91	3,600.00	2,600.00	-12.81	
193	电机	Y250M-2.55KW		台	2	2012/2/29	2012/2/29	11,786.32	7,448.98	10,000.00	7,300.00	-2.00	
194	电机	Y280M-6.55KW		台	1	2012/2/29	2012/2/29	7,635.90	4,952.16	6,700.00	4,900.00	-1.05	
195	电机	JER252-8-30KW		台	1	2012/2/29	2012/2/29	6,400.83	6,400.83	8,600.00	6,300.00	-1.58	
196	电机	YZR180L-6-11KW		台	2	2012/2/29	2012/2/29	9,660.34	6,244.50	8,300.00	6,100.00	-2.31	
197	电机	YCT180-4A-2.2KW		套	10	2012/2/29	2012/2/29	20,985.47	12,694.19	17,300.00	12,600.00	-0.74	
200	道闸	JKD-SB-M		台	2	2012/5/25	2012/5/25	21,359.23	14,011.82	21,100.00	13,500.00	-3.65	
201	道闸	JKD-SB-M		台	2	2012/5/25	2012/5/25	25,213.68	16,630.02	19,000.00	14,100.00	-15.21	
202	直流电动机	Z4-200-31.90KW	上海电机厂	台	2	2012/5/31	2012/5/31	47,771.78	31,512.60	32,200.00	23,800.00	-24.47	
203	直流电动机	Z4-200-21.75KW		台	1	2012/5/31	2012/5/31	30,854.70	20,350.66	20,500.00	15,200.00	-27.52	
204	直流电动机	Z2-102.100KW		台	1	2012/5/31	2012/5/31	31,794.87	20,970.91	20,500.00	15,200.00	-27.52	
205	直流电动机	Z4-225-31.90KW	上海电机厂	台	1	2012/5/31	2012/5/31	23,931.62	15,784.41	22,100.00	16,400.00	3.90	
206	直流电动机	Z2-81.30KW		台	1	2012/5/31	2012/5/31	67,948.72	44,816.87	65,500.00	48,500.00	8.22	
207	直流电动机	Z2-93.79KW		台	1	2012/5/31	2012/5/31	72,222.22	47,635.68	71,500.00	52,900.00	11.05	
210	真空泵	φ 700		台	1	2012/05/31	2012/05/31	4,284.24	4,284.24	6,200.00	4,600.00	7.37	
211	真空泵	ZQ-7.5-1		台	2	2012/05/31	2012/05/31	22,824.00	15,234.60	24,000.00	21,100.00	38.50	
212	货物运输门	FYM-360DC		套	1	2012/06/29	2012/06/29	34,951.46	23,767.06	32,300.00	24,900.00	3.08	
213	磨刀机			台	1	2012/08/31	2012/08/31	2,410,801.25	96,432.05	1,989,000.00	238,400.00	147.22	
214	6抄1#烘机			套	1	1985.12.31	1951/12/31	177,018.00	7,080.74	137,700.00	22,000.00	210.70	
215	卷纸器	2ST-1000/6.3	沈阳变压器厂	台	1	1994/12/31	1994/12/31	18,139,934.91	725,997.41	16,255,200.00	2,438,300.00	286.04	
216	长网多缸文化纸机	2640型	沈阳造纸机械厂	套	1	1994.12.31	1994/12/31	465,990.00	18,639.60	397,300.00	59,600.00	219.75	
217	低压配电设备	PK-21	沈阳低压开关厂	套	1	1994.12.31	1994/12/31	55,394.36	70,654.73	87,400.00	130,900.00	196.31	
218	复卷机		上海造纸机械厂	台	1	1994.12.31	1994/12/31	1,384,859.00	70,654.73	1,385,500.00	207,800.00	194.11	
219	高浓磨浆机		自制	套	1	1994.12.31	1994/12/31	2,091,901.00	83,676.04	1,385,500.00	207,800.00	148.34	
220	高浓磨浆水机		自制	套	1	1994.12.31	1994/12/31	120,710.00	4,828.42	111,300.00	16,700.00	245.87	
221	隔膜直流电池屏	BZGN型	沈阳低压开关厂	台	1	1994.12.31	1994/12/31	122,622,436.88	5,608,364.60	-	-	-100.00	打包回购资产，进行如下拆分
222	红液设备			台	1	2002/1/1	2002/1/1						
222-1	I 效增发器	设计压力0.98Mpa(管理)0.98Mpa(旁理)	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1			3,823,600.00	573,500.00		
222-2	II效增发器	设计压力0.98Mpa(管理)0.98Mpa(旁理)	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1			3,823,600.00	573,500.00		
222-3	III效增发器	设计压力0.98Mpa(管理)0.98Mpa(旁理)	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1			3,823,600.00	573,500.00		
222-4	IV效增发器	设计压力0.98Mpa(管理)0.98Mpa(旁理)	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1			3,823,600.00	573,500.00		
222-5	V效增发器	设计压力0.98Mpa(管理)0.98Mpa(旁理)	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1			3,823,600.00	573,500.00		
222-6	V效增发器	设计压力0.98Mpa(管理)0.98Mpa(旁理)	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1			3,823,600.00	573,500.00		
222-7	蒸馏水闪蒸槽	φ 762×2388设计压力0.98Mpa	美国	台	1	2001.12	2001/12/1			183,800.00	27,600.00		
222-8	冷凝水闪蒸槽	φ 1219×2617设计压力0.98Mpa	美国	台	1	2001.12	2001/12/1			443,800.00	66,600.00		
222-9	热井	φ 914×5414设计压力0.98Mpa	本厂自制	台	6	2001.12	2001/12/1			389,000.00	116,700.00		
222-10	主冷凝器	8007×114610设计压力0.49Mpa(管理)	上海汽机厂	台	1	2001.12	2001/12/1			1,787,600.00	268,100.00		
222-11	终冷凝器	φ 356×1777设计压力0.196Mpa	上海汽机厂	台	1	2001.12	2001/12/1			1,042,800.00	156,400.00		
222-12	冷凝水液位槽		美国	台	1	2001.12	2001/12/1			107,800.00	16,200.00		

固定资产—机器设备评估明细表  
评估基准日:2015年12月31日

被评估单位:金城造纸股份有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	增值值	备注
								原值	净值	原值	净值			
										成新率%				
222-13	过滤器	φ 356-1777设计压力0.98Mpa	江苏盐城	台	6	2001.12	2001/12/1	122,300.00	18,300.00	15	18,300.00		18,300.00	
222-14	I 效循环泵	3K10*8-14RV,Q=625M3/h,H=8.8m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	302,900.00	45,400.00	15	45,400.00		45,400.00	
222-15	II 效循环泵	3K10*8-14RV,Q=625M3/h,H=8.2m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	302,900.00	45,400.00	15	45,400.00		45,400.00	
222-16	III效循环泵	3K10*8-14RV,Q=625M3/h,H=8.8m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	302,900.00	45,400.00	15	45,400.00		45,400.00	
222-17	IV效循环泵	3K10*8-14RV,Q=625M3/h,H=8.5m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	302,900.00	45,400.00	15	45,400.00		45,400.00	
222-18	V 效循环泵	3K10*8-14RV,Q=625M3/h,H=8.5m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	302,900.00	45,400.00	15	45,400.00		45,400.00	
222-19	VI效循环泵	3K10*8-14RV,Q=625M3/h,H=8.5m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	302,900.00	45,400.00	15	45,400.00		45,400.00	
222-20	蒸馏泵	2K4*8-13HHRV,Q=130M3/h,H=34.1m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	302,900.00	45,400.00	15	45,400.00		45,400.00	
222-21	产品器A、B	2K3*1.5-13RV,Q=32M3/h,H=19.8m	安德里斯	台	2	2001.12	2001/12/1	294,400.00	44,200.00	15	44,200.00		44,200.00	
222-22	冷却水泵	2K3*2-82RV,Q=32M3/h,H=49m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	208,600.00	31,300.00	15	31,300.00		31,300.00	
222-23	洗涤泵	2K4*3-13HHRV,Q=130M3/h,H=34.1m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	355,800.00	53,400.00	15	53,400.00		53,400.00	
222-24	水环真空泵	2P172300/20	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	546,200.00	81,900.00	15	81,900.00		81,900.00	
222-25	密封水泵	ISS0-32-250 Q=12.5M3/h,H=80m	安德里斯	台	1	2001.12	2001/12/1	9,800.00	1,500.00	15	1,500.00		1,500.00	
222-26	过滤器(密封水)	ISS0-G-65 Q=0.6Mpa,Q=65M3/h	江苏盐城	台	1	2001.12	2001/12/1	56,900.00	8,500.00	15	8,500.00		8,500.00	
222-27	IQ蒸汽管路	DN300	沈阳	米	140	2001.12	2001/12/1	19,600.00	5,900.00	30	5,900.00		5,900.00	
222-44	抽出开关式进线柜		沈阳高压开关厂	台	1	2001.12	2001/12/1	111,300.00	16,700.00	15	16,700.00		16,700.00	
222-45	抽出开关式进线柜		沈阳高压开关厂	台	4	2001.12	2001/12/1	445,000.00	66,800.00	15	66,800.00		66,800.00	
222-51	变压器		沈阳变压器厂	台	1	2001.12	2001/12/1	79,200.00	34,800.00	44	34,800.00		34,800.00	
222-52	电缆桥架及附件	300*150	大连滨城特种电缆	个	1	2001.12	2001/12/1	327,800.00	98,300.00	30	98,300.00		98,300.00	
222-53	旋塞阀	40Fg	杭州阀门厂	个	4	2001.12	2001/12/1	115,200.00	17,300.00	15	17,300.00		17,300.00	
222-54	旋塞阀	50Fg	杭州阀门厂	个	6	2001.12	2001/12/1	207,400.00	31,100.00	15	31,100.00		31,100.00	
222-55	旋塞阀	80Fg	杭州阀门厂	个	4	2001.12	2001/12/1	178,800.00	26,800.00	15	26,800.00		26,800.00	
222-56	旋塞阀	100Fg	杭州阀门厂	个	11	2001.12	2001/12/1	693,700.00	104,100.00	15	104,100.00		104,100.00	
222-57	旋塞阀	150Fg	杭州阀门厂	个	4	2001.12	2001/12/1	299,500.00	44,900.00	15	44,900.00		44,900.00	
222-58	蝶阀	150Water	杭州阀门厂	个	1	2001.12	2001/12/1	57,600.00	8,600.00	15	8,600.00		8,600.00	
222-59	蝶阀	150Water	杭州阀门厂	个	15	2001.12	2001/12/1	864,000.00	129,600.00	15	129,600.00		129,600.00	
222-60	蝶阀	500Water	杭州阀门厂	个	2	2001.12	2001/12/1	367,500.00	55,100.00	15	55,100.00		55,100.00	
222-61	蝶阀	750Water	杭州阀门厂	个	6	2001.12	2001/12/1	1,519,900.00	227,900.00	15	227,900.00		227,900.00	
222-62	蝶阀	900Water	杭州阀门厂	个	2	2001.12	2001/12/1	322,800.00	48,400.00	15	48,400.00		48,400.00	
222-63	蝶阀	200Water	杭州阀门厂	个	2	2001.12	2001/12/1	184,500.00	27,700.00	15	27,700.00		27,700.00	
222-64	蝶阀	100Water	杭州阀门厂	个	7	2001.12	2001/12/1	403,200.00	60,500.00	15	60,500.00		60,500.00	
222-65	蝶阀	150Jugged	杭州阀门厂	个	1	2001.12	2001/12/1	69,100.00	10,400.00	15	10,400.00		10,400.00	
222-66	V型球阀	50Fg	杭州阀门厂	个	3	2001.12	2001/12/1	135,600.00	20,300.00	15	20,300.00		20,300.00	
222-67	V型球阀	80Fg	杭州阀门厂	个	3	2001.12	2001/12/1	169,200.00	25,400.00	15	25,400.00		25,400.00	
222-68	V型球阀	100Fg	杭州阀门厂	个	4	2001.12	2001/12/1	322,600.00	48,400.00	15	48,400.00		48,400.00	
222-69	V型球阀	25Fg	杭州阀门厂	个	1	2001.12	2001/12/1	20,400.00	3,100.00	15	3,100.00		3,100.00	
222-70	V型球阀	80Fg	杭州阀门厂	个	4	2001.12	2001/12/1	225,600.00	33,800.00	15	33,800.00		33,800.00	
222-71	型球阀	100Fg	杭州阀门厂	个	2	2001.12	2001/12/1	161,300.00	24,200.00	15	24,200.00		24,200.00	
222-72	电导率传感器	0.1cell	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	45,100.00	6,800.00	15	6,800.00		6,800.00	
222-73	电导率变送器	1-100us	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	82,100.00	12,300.00	15	12,300.00		12,300.00	
222-74	差压变送器	39-248Kpa	沈阳变压器厂	台	2	2001.12	2001/12/1	12,300.00	1,800.00	15	1,800.00		1,800.00	
222-75	电磁流量传感器	4"	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	67,600.00	10,100.00	15	10,100.00		10,100.00	
222-76	电磁流量传感器	2"	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	67,600.00	10,100.00	15	10,100.00		10,100.00	
222-77	电磁流量传感器	6"	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	67,600.00	10,100.00	15	10,100.00		10,100.00	
222-78	电磁流量传感器	10"	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	67,600.00	10,100.00	15	10,100.00		10,100.00	
222-79	孔板	10"	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	35,800.00	5,400.00	15	5,400.00		5,400.00	
222-80	叶轮流量计	3"	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	57,500.00	8,600.00	15	8,600.00		8,600.00	
222-81	涡街流量计		上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	69,000.00	10,400.00	15	10,400.00		10,400.00	
222-82	电磁流量计	4"	上海仪器仪表厂	台	1	2001.12	2001/12/1	115,000.00	17,300.00	15	17,300.00		17,300.00	



固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6-4

金额单位：人民币元

被评估单位：金城造纸股份有限公司

Table with columns: 序号, 设备名称, 规格型号, 生产厂家, 计量单位, 数量, 购置日期, 启用日期, 账面价值 (原值, 净值), 评估价值 (原值, 成新率, 净值), 增值, 增值率, 备注. The table lists various electrical and mechanical equipment items with their respective specifications and values.

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日: 2015年12月31日

表4-6-4

金额单位: 人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	增值值	备注
								原值	净值	原值	净值			
222-150	交流变频电机	YTP225S-4	上海联合电机	台	2	2001.12	2001/12/1			15,100.00	15	2,300.00	2,300.00	
222-151	交流变频电机	YTP225M-4	上海联合电机	台	4	2001.12	2001/12/1			30,300.00	15	4,500.00	4,500.00	
222-152	交流变频电机	YTP225M-4	北京景新公司	台	2	2001.12	2001/12/1			222,500.00	15	33,400.00	33,400.00	
222-153	交流变频电机	YTP225M-4	北京景新公司	台	2	2001.12	2001/12/1			222,500.00	15	33,400.00	33,400.00	
222-154	交流变频电机	YTP225M-4	北京景新公司	台	2	2001.12	2001/12/1			180,100.00	15	27,000.00	27,000.00	
222-155	交流变频电机	YTP225M-4	北京景新公司	台	2	2001.12	2001/12/1			33,700.00	15	5,100.00	5,100.00	
222-156	交流变频电机	YTP225M-4	北京景新公司	台	6	2001.12	2001/12/1			62,900.00	15	9,400.00	9,400.00	
222-157	交流变频电机	YTP225M-4	鞍山变压器	台	2	2001.12	2001/12/1			158,300.00	44	69,700.00	69,700.00	
222-158	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			13,800.00	15	2,100.00	2,100.00	
222-159	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			9,200.00	15	1,400.00	1,400.00	
222-160	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			8,000.00	15	1,200.00	1,200.00	
222-161	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-162	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-163	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-164	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-165	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-166	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-167	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-168	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			9,200.00	15	1,400.00	1,400.00	
222-169	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			8,000.00	15	1,200.00	1,200.00	
222-170	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-171	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-172	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-173	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-174	交流变频电机	YTP225M-4	TYCOKEYSTONE	台	1	2001.12	2001/12/1			7,000.00	15	1,100.00	1,100.00	
222-175	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			37,700.00	15	5,700.00	5,700.00	
222-176	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			141,000.00	15	21,200.00	21,200.00	
222-177	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			34,800.00	15	5,200.00	5,200.00	
222-178	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			218,500.00	15	32,800.00	32,800.00	
222-179	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			347,600.00	15	52,100.00	52,100.00	
222-180	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			347,600.00	15	52,100.00	52,100.00	
222-181	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			47,100.00	15	5,700.00	5,700.00	
222-182	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			417,100.00	15	62,600.00	62,600.00	
222-183	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			218,500.00	15	32,800.00	32,800.00	
222-184	交流变频电机	YTP225M-4	Precision Contro. Ltd.	套	1	2001.12	2001/12/1			5,900.00	30	1,700.00	1,700.00	
222-185	交流变频电机	YTP225M-4	大连滨城特种电缆	米	60	2001.12	2001/12/1			21,900.00	30	6,600.00	6,600.00	
222-186	交流变频电机	YTP225M-4	上海仪器仪表厂	套	15	2001.12	2001/12/1			241,100.00	15	36,200.00	36,200.00	
222-187	交流变频电机	YTP225M-4	上海仪器仪表厂	套	39	2001.12	2001/12/1			240,200.00	15	36,000.00	36,000.00	
222-188	交流变频电机	YTP225M-4	美国	套	2	2001.12	2001/12/1			34,500.00	15	5,200.00	5,200.00	
222-189	交流变频电机	YTP225M-4	美国	套	2	2001.12	2001/12/1			787,500.00	15	118,100.00	118,100.00	
222-201	交流变频电机	YTP225M-4	上海仪器仪表厂	套	2	2001.12	2001/12/1			446,100.00	15	66,800.00	66,800.00	
222-202	交流变频电机	YTP225M-4	上海仪器仪表厂	套	46	2001.12	2001/12/1			504,600.00	15	75,700.00	75,700.00	
222-203	交流变频电机	YTP225M-4	上海仪器仪表厂	套	4	2001.12	2001/12/1			91,600.00	15	13,700.00	13,700.00	
222-204	交流变频电机	YTP225M-4	上海仪器仪表厂	套	4	2001.12	2001/12/1			51,700.00	15	7,800.00	7,800.00	
222-205	交流变频电机	YTP225M-4	杭州阀门厂	套	86	2001.12	2001/12/1			67,900.00	15	10,200.00	10,200.00	
222-206	交流变频电机	YTP225M-4	美国	套	2	2001.12	2001/12/1			141,800.00	15	21,300.00	21,300.00	
222-207	交流变频电机	YTP225M-4	杭州阀门厂	套	77	2001.12	2001/12/1			15,400.00	15	2,300.00	2,300.00	
222-208	交流变频电机	YTP225M-4	杭州阀门厂	套	12	2001.12	2001/12/1			129,400.00	15	19,400.00	19,400.00	
222-210	交流变频电机	YTP225M-4	美国	套	1	2001.12	2001/12/1			1,589,000.00	15	238,400.00	238,400.00	

# 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-5-4  
金额单位：人民币元

被评估单位：金城造纸股份有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
								原值	净值	原值	净值			
								原值		成新率%				
222-211	除节机	DS4-LR	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21			297,900.00	15	44,700.00		
222-212	酒浆分选机A	RejectSorterRS2B	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21	1,142,100.00		1,142,100.00	15	171,300.00		
222-213	高浓除渣机	DR60/23	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21	738,900.00		738,900.00	15	110,800.00		
222-214	一段精选压力筛	MSM08/08D	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21	3,029,100.00		3,029,100.00	15	454,400.00		
222-215	二段精选压力筛	MSM05/05	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21	1,699,000.00		1,699,000.00	15	238,400.00		
222-216	酒浆分选机B	RejectSorterRS2B	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21	1,142,100.00		1,142,100.00	15	171,300.00		
222-217	低浓除渣机	ZSC54	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21	241,400.00		241,400.00	15	36,200.00		
222-218	双网压榨洗浆机	TWMP3623c14	安德里斯	台	1	2001-12	2001/12/21	6,087,300.00		6,087,300.00	26	1,582,700.00		
222-219	红液过滤器	DS2-BR	美国	台	1	2001-12	2001/12/21	1,241,400.00		1,241,400.00	15	186,200.00		
222-220	鼓风风	9-19No.8D-4	沈阳鼓风机厂	台	1	2001-12	2001/12/21	396,200.00		396,200.00	15	59,400.00		
222-221	旋风除渣器		安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	624,100.00		624,100.00	15	93,600.00		
222-222	卸料螺旋		美国	台	1	2001-12	2001/12/21	497,400.00		497,400.00	15	74,600.00		
222-223	排风机	4-68No.8D-2	沈阳鼓风机厂	台	1	2001-12	2001/12/21	228,100.00		228,100.00	15	34,200.00		
222-224	送浆泵	S150-400	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	127,600.00		127,600.00	15	19,100.00		
222-225	缓冲浆槽	QH965-00	美国	台	1	2001-12	2001/12/21	536,400.00		536,400.00	15	80,500.00		
222-226	搅拌机	SZ5487(1)	天津搅拌机厂	台	1	2001-12	2001/12/21	62,600.00		62,600.00	15	9,400.00		
222-227	高位槽A	QH966-00	沈阳	台	1	2001-12	2001/12/21	133,300.00		133,300.00	15	20,000.00		
222-228	高位槽A	QH965-00	沈阳	台	1	2001-12	2001/12/21	133,500.00		133,500.00	15	20,000.00		
222-229	1#立管	QH967-00-00	本厂自制	台	1	2001-12	2001/12/21	210,200.00		210,200.00	30	63,100.00		
222-230	沉砂盘	QH968-00	本厂自制	台	1	2001-12	2001/12/21	146,100.00		146,100.00	15	21,900.00		
222-231	浆渣槽	QH969-00-00	美国	台	1	2001-12	2001/12/21	272,600.00		272,600.00	15	40,900.00		
222-232	搅拌机	ZPT11-7P	天津搅拌机厂	台	1	2001-12	2001/12/21	72,600.00		72,600.00	15	10,900.00		
222-233	洗涤水罐	QH970-00	本厂自制	台	1	2001-12	2001/12/21	89,600.00		89,600.00	30	26,900.00		
222-234	红液罐	QH971-00	本厂自制	台	1	2001-12	2001/12/21	764,600.00		764,600.00	30	229,400.00		
222-235	2#立管	QH972-00-00	本厂自制	台	1	2001-12	2001/12/21	210,200.00		210,200.00	30	63,100.00		
222-236	洗后浆池		本厂自制	台	1	2001-12	2001/12/21	38,700.00		38,700.00	53	20,500.00		
222-237	搅拌机	FJ11250	天津搅拌机厂	台	1	2001-12	2001/12/21	58,800.00		58,800.00	15	8,800.00		
222-238	喷放铜浆泵	S150-330	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	100,600.00		100,600.00	15	15,100.00		
222-239	除节机入口浆泵	S200-470	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	120,300.00		120,300.00	15	18,000.00		
222-240	渣浆泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	55,200.00		55,200.00	15	8,300.00			
222-241	一段筛渣浆泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	63,800.00		63,800.00	15	9,600.00			
222-242	低浓除渣机入口泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	50,400.00		50,400.00	15	7,600.00			
222-243	1#滤液泵a	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	27,300.00		27,300.00	15	4,100.00			
222-244	2#滤液泵a	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	27,300.00		27,300.00	15	4,100.00			
222-245	3#滤液泵a	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	27,300.00		27,300.00	15	4,100.00			
222-246	1#滤液泵b	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	27,300.00		27,300.00	15	4,100.00			
222-247	2#滤液泵b	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	27,300.00		27,300.00	15	4,100.00			
222-248	3#滤液泵b	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	27,300.00		27,300.00	15	4,100.00			
222-249	洗涤水泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	46,800.00		46,800.00	15	7,000.00			
222-250	1#红液泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	67,000.00		67,000.00	15	10,100.00			
222-251	稀红液泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	46,600.00		46,600.00	15	7,000.00			
222-252	红液输送泵-去过滤泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	94,500.00		94,500.00	15	14,200.00			
222-253	稀浆泵	安德里兹	台	1	2001-12	2001/12/21	94,500.00		94,500.00	15	14,200.00			
223	主传动减速机		江苏国茂减速机厂	台	2	2003/12/1	2003/12/21	615,753.42	109,089.84	158,900.00	15	23,800.00	-85,289.84	-78.18
224	水环真空泵			台	1	2003/12/1	2003/12/21	556,843.95	96,653.13	546,200.00	15	81,900.00	-16,753.13	-16.98
225	水剂剂储罐		本厂自制	台	1	2002.12.01	2003/12/21	328,378.82	56,176.97	204,600.00	40	81,800.00	23,623.03	40.61
226	玻璃钢风机	9-26 8D	锦州风机厂	台	2	2002/1/1	2002/1/1	33,000.00	1,536.79	31,000.00	15	4,700.00	3,163.21	205.83
227	电动风机#		锦州风机厂	台	1	2002.03.01	2002/3/1	3,860.00	220.30	3,900.00	15	600.00	379.70	172.36
228	浆泵	CH80-315B	上海水泵厂	台	1	2002.08.01	2002/8/1	23,000.00	1,972.08	23,400.00	15	3,500.00	1,527.92	77.48

### 固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-6-4  
金额单位：人民币元

被评估单位：金城造纸股份有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值%	备注	
								原值	净值	原值	成新率%			净值
229	浆计量设备		本厂自制	台	1	2002.10.01	2002/10/1	34,513.85	3,353.76	37,600.00	15	5,600.00	2,246.24	66.98
230	浆书机		安德里兹	台	1	2002.12.01	2002/12/1	445,461.00	48,374.74	297,900.00	15	44,700.00	-3,674.74	-7.60
231	浆池	180M3	本厂自制	座	1	1987.12.31	1987/12/31	249,556.50	9,986.26	77,800.00	15	11,700.00	1,713.74	17.16
232	浆池	180M3	本厂自制	座	1	1987.12.31	1987/12/31	248,242.81	9,929.71	77,800.00	15	11,700.00	1,770.29	17.83
233	除渣器	(26*4*3)-ZCFR+LJC		台	1	2014/9/30	2014/9/30	101,623.94	89,429.09	100,300.00	92	92,300.00	2,870.91	3.21
234	原料木片输送机			套	1	2014.12.31	2014/12/31	3,075,759.99	2,780,487.03	2,979,400.00	94	2,800,600.00	20,112.97	0.72
235	切纸机		上海造纸机械厂	台	1	1989.12.31	1989/12/31	1,093,179.35	43,727.17	112,000.00	15	16,600.00	-26,927.17	-61.58
236	新2640纸机1612#纸机	2640型	上海造纸机械厂	套	1	1988.12.31	1988/12/31	42,904,449.97	1,716,178.00	16,255,200.00	15	2,438,300.00	722,122.00	42.08
237	锦州海粘合剂储罐			套	1	2010/3/31	2010/3/31	2,900,310.36	1,719,421.73	2,737,900.00	71	1,943,900.00	224,478.27	13.06
238	德州海粘合剂储罐(10年新)			套	1	2011/4/29	2011/4/29	630,000.00	381,610.08	-	-	-	-381,610.08	-100.00
239	探测器	ESD3000		台	4	2012/2/29	2012/2/29	50,888.29	35,080.65	48,600.00	62	30,100.00	-4,980.65	-14.20
240	探测器	TON908		台	1	2012/2/29	2012/2/29	11,794.87	8,177.43	12,100.00	62	7,500.00	-677.43	-8.28
241	漂白工程制浆塔			套	1	2012.03.31	2012/3/31	1,152,888.00	388,722.10	718,900.00	81	582,300.00	193,577.90	49.80
242	切屑除尘改造			套	1	2012.03.31	2012/3/31	380,900.00	138,971.43	248,300.00	63	156,400.00	17,428.57	12.54
243	散热器	SR2-157(X)	本厂自制	台	9	2012/3/31	2012/3/31	17,307.66	11,076.96	16,500.00	63	10,400.00	-676.96	-6.11
244	散热器	SR2-157(X)		台	9	2012/3/31	2012/3/31	23,076.96	14,769.06	16,500.00	63	10,400.00	-4,369.06	-29.58
245	红渣二期机器设备			套	1	2012/1/30	2012/1/30	3,025,713.54	2,130,102.27	2,593,800.00	81	2,101,000.00	-28,102.27	-1.37
246	佳能快速扫描机	2510		台	1	2015/9/1	2015/9/1	5,100.00	4,998.00	4,300.00	93	4,000.00	-998.00	-19.97
247	IBM笔记本	e650		台	1	2015/9/1	2015/9/1	4,800.00	4,704.00	3,500.00	93	3,300.00	-1,404.00	-29.85
	合计							209,311,005.50	17,726,039.23	123,039,300.00		26,847,450.00	9,121,410.77	51.46
	减：机器设备减值准备							1,049,433.66				-1,049,433.66	-100.00	
	合计							209,311,005.50	16,676,605.57	123,039,300.00		26,847,450.00	10,170,844.43	60.99

评估人员：梁震、张晶晶

被评估单位填表人：王雪飞  
填表日期：2016年6月29日





# 在建工程—土建工程评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-7-1

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目名称	开工日期	预计完工日期	形象进度	付款比例	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	粉煤灰综合利用	2007/11/1	2016/12/1	100%	100%	965,950.44	950,800.00	-15,150.44	-1.57	经实地察看已完工，部分已投入使用，没有进行工程验收。
2	木质素提取工程	2008/12/1	2016/12/1	100%	100%	178,900.00	176,100.00	-2,800.00	-1.57	主体已完工，没投入使用，没有进行工程验收。
合 计						1,144,850.44	1,126,900.00	-17,950.44	-1.57	
减：在建土建工程减值准备										
合 计						1,144,850.44	1,126,900.00	-17,950.44	-1.57	

评估人员：梁霞、张晶晶

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日









# 其他非流动资产评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表4-17

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	内容或名称	取得日期	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	山东北辰压力容器有限公司	2012-12	100,000.00	100,000.00	-	-	预付未完工工程款
2	凌海市第三建筑工程有限公司	2015-2	157,383.47	157,383.47	-	-	预付未完工工程款
3	济南兴宏远造纸机械有限公司	2011-6	380,000.00	380,000.00	-	-	预付未完工工程款
4	营口市环境工程开发有限公司	2015-2	1,305,148.66	1,305,148.66	-	-	预付未完工工程款
5	天津市泰通专业泵厂	2010年以前	1,842.00	1,842.00	-	-	预付未完工工程款
6	河南预中起重机械有限公司	2010年以前	150,000.00	150,000.00	-	-	预付未完工工程款
7	北京机械工业自动化	2010年以前	2,500.00	2,500.00	-	-	预付未完工工程款
8	大连市金州金冶重工设备有限公司	2010年以前	20,000.00	20,000.00	-	-	预付未完工工程款
9	丹东沿江开发区新城造纸机械厂	2010年以前	20,000.00	20,000.00	-	-	预付未完工工程款
10	鞍山市科冠标准件厂	2010年以前	2,395.00	2,395.00	-	-	预付未完工工程款
11	锦州市市政管理处工程机械物资处	2010年以前	27,500.00	27,500.00	-	-	预付未完工工程款
12	江西富华工业瓷有限公司	2010年以前	25,000.00	25,000.00	-	-	预付未完工工程款
13	河南省开封市黄河起重机械厂	2010年以前	24,970.00	24,970.00	-	-	预付未完工工程款
14	ANDRITZAG (安德里兹公司)	2010年以前	47,447.43	47,447.43	-	-	预付未完工工程款
15	北京巨鑫华瑞纸业机械制造厂	2010年以前	42,000.00	42,000.00	-	-	预付未完工工程款
16	辽宁仪器仪表进出口公司	2010年以前	101,434.62	101,434.62	-	-	预付未完工工程款
17	上海万东机电技术工程有限公司	2010年以前	28,242.61	28,242.61	-	-	预付未完工工程款
	合计		2,435,863.79	2,435,863.79	-	-	

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶



## 应付账款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-4

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名(结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	盘锦市东郭苇场	2012.10	苇款	1,170,857.14	1,170,857.14	
2	盘锦市羊圈子苇场	2009.7	芦苇采购款	271.98	271.98	
3	凌海市大有农场芦苇公司	2011.11	往来款	549,914.06	549,914.06	
4	盘锦市东郭苇场八仙分场	2003.12	电费	28,974.10	28,974.10	
5	盘锦市东郭苇场电力科	2008.1	电费	46,828.74	46,828.74	
6	王雷	2002.11	芦苇采购款	9,443.20	9,443.20	
7	张英俊	2005.5	芦苇采购款	94,649.42	94,649.42	
8	吕贵怀	2002.12	芦苇采购款	39,039.10	39,039.10	
9	刘少春	2002.12	芦苇采购款	101,947.75	101,947.75	
10	殷希然	2002.12	芦苇采购款	2,422.72	2,422.72	
11	朱成广	2003.9	芦苇采购款	64,249.79	64,249.79	
12	秦广杰	2002.10	芦苇采购款	11,038.60	11,038.60	
13	那佰成	2004.2	芦苇采购款	2,979.54	2,979.54	
14	王树仁	2002.10	芦苇采购款	9,354.20	9,354.20	
15	王德斌	2002.12	芦苇采购款	18,594.50	18,594.50	
16	王树起	2002.11	芦苇采购款	2,459.70	2,459.70	
17	王福英	2002.12	芦苇采购款	1,296.50	1,296.50	
18	王军强	2002.12	芦苇采购款	10,736.40	10,736.40	
19	张玉军	2002.12	芦苇采购款	2,660.00	2,660.00	
20	张文举	2002.12	芦苇采购款	5,083.00	5,083.00	
21	张秀忠	2002.12	芦苇采购款	25,646.80	25,646.80	
22	刘国华	2002.12	芦苇采购款	23,042.89	23,042.89	
23	杨继艳	2002.12	芦苇采购款	24,210.82	24,210.82	
24	胡俊生	2002.12	芦苇采购款	35,387.20	35,387.20	
25	李树成	2002.12	芦苇采购款	87,741.68	87,741.68	
26	李守金	2002.12	芦苇采购款	17,579.19	17,579.19	
27	李体军	2002.12	芦苇采购款	101,640.47	101,640.47	
28	李柄林	2002.12	芦苇采购款	78,759.50	78,759.50	
29	范围利	2002.12	芦苇采购款	59,511.52	59,511.52	
30	谷学纯	2002.12	芦苇采购款	28,000.11	28,000.11	
31	赵英权	2002.12	芦苇采购款	101,862.50	101,862.50	

## 应付账款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-4

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名(结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
32	信德贤	2002.12	芦苇采购款	16,093.12	16,093.12	
33	明哲	2002.12	芦苇采购款	0.03	0.03	
34	曹杰	2002.12	芦苇采购款	6,860.16	6,860.16	
35	常兴斗	2004.2	芦苇采购款	2,009.23	2,009.23	
36	梁国栋	2002.11	芦苇采购款	44,648.50	44,648.50	
37	陶忠彬	2002.11	芦苇采购款	11,186.50	11,186.50	
38	罗杰	2002.11	芦苇采购款	2,331.00	2,331.00	
39	郗德才	2002.11	芦苇采购款	1,244.50	1,244.50	
40	党绍军	2002.11	芦苇采购款	59,492.80	59,492.80	
41	国维章	2002.11	芦苇采购款	1,939.00	1,939.00	
42	郭春	2002.11	芦苇采购款	11,410.00	11,410.00	
43	张作海	2007.3	芦苇采购款	102,612.88	102,612.88	
44	佟雅芬	2004.2	芦苇采购款	0.46	0.46	
45	任台子	2004.2	芦苇采购款	12,821.54	12,821.54	
46	岳才年	2005.4	芦苇采购款	4.29	4.29	
47	王凤艳	2004.2	芦苇采购款	69,753.08	69,753.08	
48	李兴国	2004.2	芦苇采购款	32,587.69	32,587.69	
49	盘锦兆海苇业有限责任公司	2011.12	芦苇采购款	298,683.00	298,683.00	
50	盘锦市东郭苇场土地分场	2003.12	电费	1.60	1.60	
51	徐士龙	2004.4	芦苇采购款	9,342.31	9,342.31	
52	羊圈子苇场刘三分场	2005.12	芦苇采购款	150,598.16	150,598.16	
53	徐世伟	2002.10	芦苇采购款	0.40	0.40	
54	张立东	2005.5	芦苇采购款	37,692.40	37,692.40	
55	代扣税-吴文成	2006.1	芦苇采购款	2,994.84	2,994.84	
56	任振忠	2006.6	芦苇采购款	1.74	1.74	
57	刘文义	2006.3	芦苇采购款	45.10	45.10	
58	景文轩	2006.3	芦苇采购款	11.34	11.34	
59	代扣税-董宝文	2006.7	芦苇采购款	48.88	48.88	
60	贾玉华	2010.8	芦苇采购款	105,000.00	105,000.00	
61	李艳	2008.4	芦苇采购款	100,000.00	100,000.00	
62	张丙海	2007.2	芦苇采购款	115,000.00	115,000.00	

## 应付账款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-4

被评估单位：金城造纸股份有限公司		金额单位：人民币元				
序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
63	盘锦诚旺苇业有限公司	2007.2	芦苇采购款	135,572.00	135,572.00	
64	丹东金港苇业有限公司	2012.3	芦苇采购款	78,369.48	78,369.48	
65	曹宏伟	2012.10	芦苇采购款	124,147.52	124,147.52	
66	葫芦岛锦化物资有限公司	2012.6	液氯款	156,649.55	156,649.55	
67	锦州威克网业有限公司	2012.7	网子款	140,672.65	140,672.65	
68	沈阳重型冶矿配件厂销售处	2012.6	配件款	1,044.99	1,044.99	
69	辽宁岫岩青花耐火材料有限公司	2007.7	协议转帐	136,616.14	136,616.14	
70	台安县新州木材改制厂	2010.12	纸件板款	112,595.35	112,595.35	
71	沈丘县富威网业有限公司	2010.9	网款	1.42	1.42	
72	凌海市信达商贸有限公司	2012.10	材料款	407,313.73	407,313.73	
73	锦州益隆商贸有限责任公司	2010.2	煤款	165,561.85	165,561.85	
74	葫芦岛华天劳保用品有限公司	2012.10	劳保用品款	0.27	0.27	
75	湖北华裕化工有限公司	2010.9	机械设备款	297,736.66	297,736.66	
76	湖北本本科技有限公司	2010.6	消泡剂	16,614.00	16,614.00	
77	葫芦岛市金鹏化工有限责任公司	2012.5	盐酸款	19,959.54	19,959.54	
78	河南省华丰网业股份有限公司	2015.5	干网款	0.50	0.50	
79	凌海市乙炔气厂	2012.6	乙炔封火	0.03	0.03	
80	泰州市长江绳网吊具厂	2012.6	引纸绳款	11,266.88	11,266.88	
81	锦州锦明水泵制造有限责任公司	2012.6	水泵款	8.60	8.60	
82	锦州市小型叉车配件经销处	2012.7	配件款	40.00	40.00	
83	凌海供电有限责任公司	2012.7	电费	704,951.53	704,951.53	
84	丹东鸭绿江磨片有限公司	2012.7	材料款	12,163.54	12,163.54	
85	开封市中原阀门厂	2002.12	配件款	23,224.77	23,224.77	
86	阜新东昌汽轮机配件制造有限公司	2012.5	配件款	2,898.00	2,898.00	
87	何业涛	2003.9	采购款	100,373.75	100,373.75	
88	锦州成盛钠业有限公司	2012.11	电费	928.00	928.00	
89	肇崇力	2006.1	往来款	104,949.10	104,949.10	
90	锦州汇博工矿物资销售有限公司	2012.7	配件款	68.00	68.00	
91	营口市辽发钹设备有限公司	2012.7	配件款	6,700.01	6,700.01	
92	瓦房店轴承厂锦州销售中心	2015.5	轴承款	119,027.80	119,027.80	
93	崔跃雪	2009.4	原料款	0.55	0.55	

## 应付账款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-4

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名(结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
94	辽阳市净水剂厂	2012.10	材料款	139,826.48	139,826.48	
95	沈丘县中信网业有限公司	2012.4	网款	50,328.30	50,328.30	
96	凌海市新庄子镇百顺木材加工厂	2012.5	纸件板款	41,499.00	41,499.00	
97	辽阳市鑫峰橡塑制品有限公司	2012.6	配件款	1,136.30	1,136.30	
98	周口市长城网业有限公司	2012.7	网子款	15,604.48	15,604.48	
99	锦州华达机电有限公司	2012.5	配件款	42.10	42.10	
100	锦州亨达经贸有限公司	2012.5	配件款	100.00	100.00	
101	锦州辽西标准件有限公司	2012.7	配件款	0.90	0.90	
102	阜新市博凯贸易有限公司	2012.7	配件款	1.00	1.00	
103	谭成发	2006.8	设备件	0.38	0.38	
104	徐州卡勒米特抗磨工程有限公司	2011.6	工程款	11,000.00	11,000.00	
105	李爱君	2012.10	备件采购款	108,890.00	108,890.00	
106	代扣税 王永恒	2006.5	芦苇采购款	12,262.44	12,262.44	
107	代扣税-任振忠	2006.5	芦苇采购款	10,492.90	10,492.90	
108	冯月星	2007.3	芦苇采购款	105,000.00	105,000.00	
	合 计			7,326,238.16	7,326,238.16	

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶



## 预收账款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-5

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	中国青年出版社印刷厂	12年12月	纸	101,979.02	101,979.02	
2	锦州航空印刷厂	12年10月	纸	104,911.45	104,911.45	
3	湖南省星沙实业发展有限公司	12年10月	纸	102,893.77	102,893.77	
4	李春成	09年7月	硫酸渣	4,671.00	4,671.00	
5	王剑刚	11年12月	矿灰	2,730.45	2,730.45	
6	吴国振	11年7月	矿灰	1,350.67	1,350.67	
7	江苏春雨传播公司	12年10月	纸	104,000.00	104,000.00	
8	湖北国营华严彩印厂	12年12月	纸	101,399.67	101,399.67	
9	邹平县印刷厂	12年10月	纸	104,242.08	104,242.08	
10	营口千惠物资中心	12年10月	纸	100,853.59	100,853.59	
11	武汉市江汉区新青少图书经营部	12年10月	纸	102,500.00	102,500.00	
12	武汉市科普教育印刷厂	12年10月	纸	100,306.99	100,306.99	
13	唐山市润丰印务有限公司	12年12月	纸	103,157.33	103,157.33	
14	沈阳布针浆纸有限公司	12年10月	纸	105,535.83	105,535.83	
15	珠海畅想印务有限公司	12年10月	纸	105,000.00	105,000.00	
16	沈阳嘉诺纸业业有限公司	12年5月	纸	43.40	43.40	
17	张仲博	07年3月	纸	376.00	376.00	
18	北京建材工业出版社	12年10月	纸	105,000.00	105,000.00	
19	辛永亮	07年6月	纸	7,800.00	7,800.00	
20	中印物资贸易有限公司	12年10月	纸	100,450.35	100,450.35	
21	邓树全	09年之前	纸	17,080.00	17,080.00	
22	广西圣力商贸有限公司	09年12月	纸	493.69	493.69	
23	高向芹	07年7月	纸	210.00	210.00	
24	团中央中国少年儿童新闻出版总社	12年10月	纸	104,792.42	104,792.42	
25	高向芬	07年9月	纸	9,800.00	9,800.00	
26	喀佐(李乃国)	07年10月	纸	55,140.00	55,140.00	
27	福建印刷纸张供应站	12年10月	纸	105,000.00	105,000.00	
28	王英	07年7月	纸	6,600.00	6,600.00	
29	徐亚君	08年4月	纸	14,400.00	14,400.00	

# 预收账款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-5

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名 (结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
30	马桂丹	08年4月	纸	3,087.00	3,087.00	
31	任强	08年4月	纸	14,400.00	14,400.00	
32	唐山陶瓷股份有限公司马家沟耐火材料	07年12月	粘合剂	11,840.80	11,840.80	
33	邱湘军	09年2月	纸	31,770.00	31,770.00	
34	北京雪域西藏文化发展有限公司	12年5月	纸	6,505.20	6,505.20	
35	陈振亚	10年3月	纸	99,721.90	99,721.90	
36	营口增泰贸易有限公司	12年4月	纸	12.93	12.93	
37	上海管理区	12年10月	纸	103,874.46	103,874.46	
	合 计			2,043,930.00	2,043,930.00	

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶



# 应缴税费评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-7

被评估单位：金城造纸股份有限公司  
金额单位：人民币元

序号	征税机关	发生日期	税费种类	账面价值	评估价值	备注
1	国税	2015.6.30	未交增值税	2,975,577.53	2,975,577.53	
2	地税	2015.6.30	应交城建税	436,711.25	436,711.25	
3	地税	2015.6.30	应交土地使用税	457,892.73	457,892.73	
4	地税	2015.6.30	应交房产税	72,117.26	72,117.26	
5	地税	2015.6.30	应交印花税	175,247.54	175,247.54	
6	地税	2015.6.30	应交教育费附加	187,162.47	187,162.47	
7	地税	2015.6.30	应交地方教育费	124,775.24	124,775.24	
8	地税	2015.6.30	应交个人所得税	308,207.60	308,207.60	
9	地税	2015.6.30	土地增值税	17,900,786.20	17,900,786.20	
合 计				22,638,477.82	22,638,477.82	

被评估单位填表人：王雪飞

评估人员：梁霞、张晶晶

填表日期：2016年6月29日

# 应付股利（应付利润）评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-9

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	投资单位名称（股东）	发生日期	利润所属期间	账面价值	评估价值	备注
1	限制流通股股利	1999年	1999年	764,940.00	764,940.00	
合 计				764,940.00	764,940.00	

被评估单位填表人：王雪飞  
 评估人员：梁霞、张晶晶  
 填表日期：2016年6月29日

## 其他应付款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-10

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	锦州鑫天贸易有限公司	2015/9/1	往来款	4,130,000.00	4,130,000.00	
2	辽宁联合资产管理有限公	2012-10	借款	2,767,824.75	2,767,824.75	
3	天津市恒脉机电科技有限公司	2014-5	设备款	1,400,000.00	1,400,000.00	
4	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所	2015/12/1	审计费	600,000.00	600,000.00	
5	集团工资	2010年以前	工资款	522,319.89	522,319.89	
6	凌海市财政局	2011-2	借款	452,500.00	452,500.00	
7	石家庄长城建筑加固技术有限公司	2012-12	工程款	450,000.00	450,000.00	
8	锦州市财政局	2012-10	借款	270,000.00	270,000.00	
9	凌海市安达建筑安装有限公司	2011-5	工程款	147,974.40	147,974.40	
10	辽宁凌云实业有限公司	2012-9	工程款	145,000.00	145,000.00	
11	刘磊	2012-10	运费	123,033.73	123,033.73	
12	领导绩效工资	2014-12	工资款	103,909.00	103,909.00	
13	辽宁北方建设监理有限公司	2012-10	监理费	103,500.00	103,500.00	
14	锦州建筑安装有限责任公司	2012-12	工程款	101,286.35	101,286.35	
15	锦州市食品加工厂	2012-10	往来款	100,000.00	100,000.00	
16	辽宁众华资产评估有限公司沈阳分公司	2015-8	评估费	100,000.00	100,000.00	
17	中国证券报社	2010年以前	信息披露费	100,000.00	100,000.00	
18	锦州市财政局	2010年以前	借款	80,000.00	80,000.00	
19	锦州宝盈物资贸易有限公司	2013-12	往来款	60,000.00	60,000.00	
20	海洋出版社	2010年以前	纸款	55,155.20	55,155.20	
21	东电二公司锦州工程项目经理部	2013-3	工程款	46,685.30	46,685.30	
22	安丘市金大利玻璃钢有限公司	2010年以前	材料款	28,000.00	28,000.00	
23	代收个人保险费	2010年以前	代收款	24,594.70	24,594.70	
24	锦州市科宇防腐环保设备开发中心	2010年以前	设备款	14,955.00	14,955.00	
25	辽宁华峰律师事务所	2015-4	律师费	10,000.00	10,000.00	
26	地方国营熊岳耐腐蚀泵厂	2011-12	材料款	8,570.30	8,570.30	
27	锦州南山镀锌管厂	2011-12	材料款	8,010.06	8,010.06	
28	凌海东发集装箱运输有限公司	2014-6	运费	6,876.22	6,876.22	
29	孙德岐	2012-10	货款	2,500.00	2,500.00	
30	陈贵彬	2011-12	借款	35,572.69	35,572.69	
31	陈桂芬	2013-9	借款	3,873.00	3,873.00	

## 其他应付款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-10

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
32	陈国库	2013-9	借款	39,470.54	39,470.54	
33	陈亮	2010年以前	借款	1.20	1.20	
34	费德胜	2010年以前	借款	2.00	2.00	
35	冯春克	2010年以前	借款	7.80	7.80	
36	高巍峨	2013-9	借款	92,261.60	92,261.60	
37	谷中伟	2012-12	借款	8.50	8.50	
38	辽宁省凌海市人民法院	2011-12	诉讼费	1,358.00	1,358.00	
39	何云福	2010年以前	借款	0.08	0.08	
40	胡春光	2010年以前	借款	0.50	0.50	
41	贾守战	2010年以前	借款	2,033.80	2,033.80	
42	姜一心	2010年以前	借款	0.63	0.63	
43	锦州市富成门业	2012-6	工程款	1,177.00	1,177.00	
44	李德顺	2010年以前	借款	6.00	6.00	
45	李占军	2010年以前	借款	41.00	41.00	
46	刘玉沿	2010年以前	借款	19.00	19.00	
47	麻永光	2010年以前	借款	4.71	4.71	
48	聂建	2010年以前	借款	4,440.11	4,440.11	
49	任文斌	2012-12	借款	93.10	93.10	
50	宋家元	2010年以前	借款	16.50	16.50	
51	苏宝成	2010年以前	借款	70.00	70.00	
52	苏健民	2010年以前	借款	72.17	72.17	
53	苏欣	2012-12	借款	89,504.68	89,504.68	
54	田尚进	2010年以前	借款	405,065.14	405,065.14	
55	王宝恒	2010年以前	借款	1,081.46	1,081.46	
56	王强	2010年以前	借款	327.23	327.23	
57	王睿	2010年以前	借款	8.00	8.00	
58	王新华	2010年以前	借款	0.50	0.50	
59	王艳杰	2010年以前	借款	1,935.00	1,935.00	
60	王永福	2010年以前	借款	62.00	62.00	
61	吴振军	2010年以前	借款	215.00	215.00	
62	伍英强	2010年以前	借款	376.70	376.70	

## 其他应付款评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表5-10

被评估单位：金城造纸股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名(结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
63	杨成伟	2010年以前	借款	70,842.08	70,842.08	
64	杨俊文	2010年以前	借款	4.88	4.88	
65	杨险峰	2012-12	借款	100.16	100.16	
66	杨玉成	2010年以前	借款	3.00	3.00	
67	赵东风	2010年以前	借款	2.10	2.10	
68	于清友	2010年以前	借款	82.60	82.60	
69	于顺科	2010年以前	借款	262.45	262.45	
70	张铁利	2010年以前	借款	1,276.20	1,276.20	
71	张希伟	2010年以前	借款	24.00	24.00	
72	锦州市太和区鑫源铁艺加工部-大学生公寓维修款质保金	2012-7	质保金	1,000.00	1,000.00	
73	个人保险费	2011-12	保险费	738.00	738.00	
74	锦州宝地装饰工程有限公司	2013-1	工程款	390.00	390.00	
75	安徽陇海防腐保温工程有限公司	2010年以前	工程款	0.33	0.33	
76	郝天庆	2010年以前	借款	0.10	0.10	
77	辽宁省仪器仪表有限责任公司		世行二期工程款	112,781.33	112,781.33	
78	辽宁诚信建设监理有限责任公司		世行二期工程款	100,000.00	100,000.00	
	合 计			12,929,307.77	12,929,307.77	

被评估单位填表人：王雪飞

填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶





# 递延所得税负债评估明细表

评估基准日：2015年12月31日

表6-6

金额单位：人民币元

被评估单位：金城造纸股份有限公司

序号	内容	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	固定资产加速折旧	2007-2010	910,546.25	910,546.25	
合计			910,546.25	910,546.25	

被评估单位填表人：王雪飞  
填表日期：2016年6月29日

评估人员：梁霞、张晶晶

## 评估报告附件

- 一、相关经济行为文件复印件
- 二、被评估单位基准日审计报告复印件
- 三、委托方及被评估单位营业执照复印件
- 四、委托方及被评估单位承诺函
- 五、主要资产权属证明复印件
- 六、资产评估师承诺函
- 七、评估机构营业执照和资格证书复印件
- 八、资产评估师资格证书复印件

# 重组进程备忘录

公司简称：金城股份

股票代码：000820

所涉重大事项概述：金城股份收购江苏省冶金设计院有限公司 100%股权



交易阶段	时间	地点	决策方式	参与机构和人员	进展情况
权证咨询	2015.7.10	北京	会议	金城股份：包玉彬、李想明 神雾集团：张奕平、高世俊、 雷华、吕从良 华创证券：李德亮、史丹、 贾文角 会计师：于曙光 律师：赵利军、李薇、王小 军 评估机构：新洋	李想明 包玉彬 张奕平 高世俊 雷华 吕从良 李德亮 史丹 贾文角 于曙光 赵利军 李薇 王小军 新洋

法定代表人签字：  
公司盖章



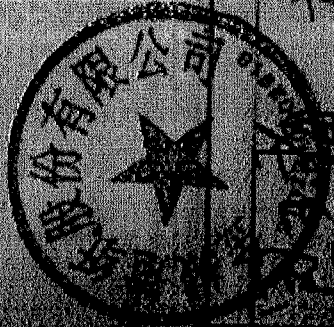
# 重组进程备忘录

公司简称：金城股份

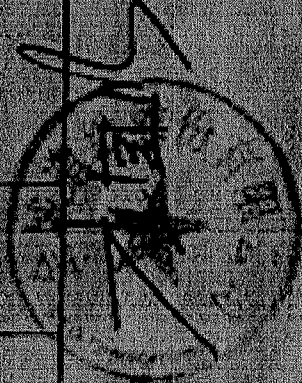
公司代码：000820

所涉重大非项简述：金城股份收购江苏省冶金设计院有限公司 100%股权

交易阶段	时间	地点	决策方式	参与机构/人员	商谈/决策内容
论证咨询	2015.5.11	北京	全体	金城股份、徐国顺、何雪梅、傅喜集团、吴道洪、张庆平、高震雷、曹洁、徐国顺、李福亮、夏丹、会计师、于晓光、赵刚、律师、杜和刚、李威、王亦臣	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 重组方案</li> <li>2. 中介机构</li> <li>3. 各方利益</li> <li>4. 上市公司</li> <li>5. 重组方案</li> </ol>



李威 杜和刚 曹洁



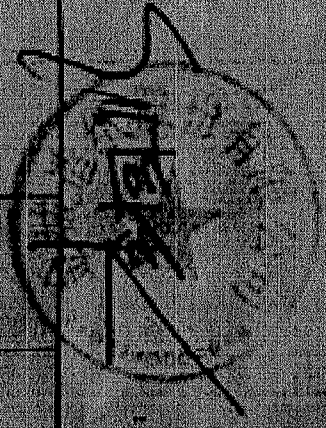
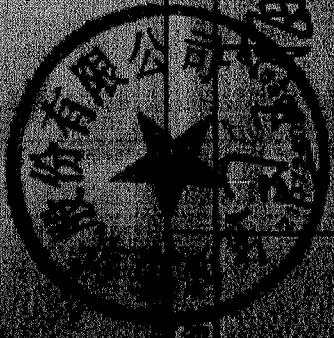
法定代表人姜孚  
公司盖章

# 重组进程备忘录

公司名称：金城股份 股票代码：000820

所述重大资产重组，金城股份收购江苏省冶金设计院有限公司100%股权

交易阶段	时间	地点	决策方式	参与机构和人员	高诚资产评估有限公司	姓名
论证阶段	2015.6.24	北京	会议	金陵控股：徐国栋、包玉梅 神雾集团：吴道洪、金健、 张安平、陈翠梅、曹平、钱 从君 华创证券：叶海娟、李锡武、 吴丹、贾文奇 会计师：林惠红、于晓苑 律师：程毅翔、李斌、王小 星 评估机构：新洋	1、重组以前评估 2、评估期间评估	李斌 李斌 李斌 李斌 李斌



法定代表人签字：  
公司盖章

# 重组进程备忘录

公司名称：金城股份

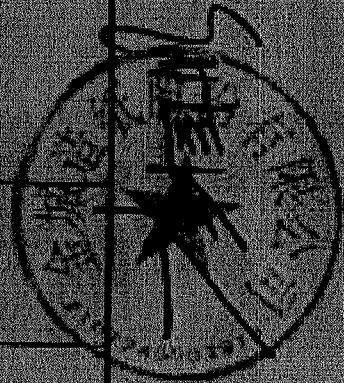
公司代码：0010520

原步重大事项描述：金城股份收购江苏冶金设计院有限公司 100%股权

文通阶段	时间	地点	决策方式	参与机构和人员	商议和决策内容
论证阶段	2015.7.24	北京	会议	金城股份：包玉梅、李思明 神华集团：吴进洪、甄安平、高晋俊、晋华、钱从厚、刘安南 华创证券：李国亮、吴丹、贾文春 会计师：于曙光 律师：杜高利、李高、丁小昆 评估机构：和洋	1. 根据中国证监会重新编队时间表 2. 讨论交易重组业务可行性 3. 中介机构尽职调查、并 4. 讨论重组方案初稿



李国亮  
 包玉梅  
 李思明  
 吴进洪  
 甄安平  
 高晋俊  
 晋华  
 钱从厚  
 刘安南  
 李国亮  
 吴丹  
 贾文春  
 于曙光  
 杜高利  
 李高  
 丁小昆  
 和洋



法定代表人签字：  
 公司盖章

# 金城造纸股份有限公司

## 审计报告

亚会 A 审字 (2016) 0187 号

亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)



二〇一六年四月二十六日



## 目 录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	4-5
合并及公司利润表	6
合并及公司现金流量表	7
合并及公司股东权益变动表	8-11
财务报表附注	12-61

# 审计报告

亚会 A 审字 (2016) 0187 号

## 金城造纸股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金城造纸股份有限公司（以下简称“金城造纸公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金城造纸公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，金城造纸公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金城造纸公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注三、财务报表的编制基础、（二）“持续经营”所述，公司经营业务萎缩，2014、2015 年度经常性业务持续亏损，2014 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-11,161,456.76 元，2015 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-28,949,237.29 元；子公司锦州金地纸业有限公司 2015 年末资产总额 495,155,716.20 元，负债总额 512,081,604.92 元，净资产-16,925,888.72 元，因经营业务萎缩，未来的生产经营情况是否能够好转，存在重大不确定性。虽然金城造纸公司在财务报表附注中披露了其应对措施，但持续经营能力仍存在重大不确定性，本段内容不影响已发表的审计意见。

(此页无正文)



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一六年四月二十六日

# 资产负债表

编制单位：金城造纸股份有限公司

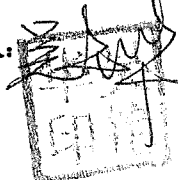
单位：人民币元

资 产	附注	2015-12-31		2014-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金		1,307,124.83	23,039.56	7,016,940.30	234,773.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	六(二)	1,620,000.00		2,911,120.00	
应收账款	六(三)/十三(一)	78,890,643.41	36,136,039.15	55,621,680.09	10,318,768.34
预付款项	六(四)	55,567,582.31	235,530.19	43,865,587.43	3,571,530.19
应收利息					
应收股利					
其他应收款	六(五)/十三(二)	18,185,020.71	139,713,539.03	20,836,015.57	109,650,238.19
存货	六(六)	96,885,992.68	19,033,985.19	96,386,076.95	19,788,599.38
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六(七)	1,523,023.74	1,104.69	3,297,945.80	1,104.69
<b>流动资产合计</b>		<b>253,979,387.68</b>	<b>195,143,237.81</b>	<b>229,935,366.14</b>	<b>143,565,013.98</b>
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产	六(八)	35,360,482.12	35,360,482.12	35,360,482.12	35,360,482.12
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十三(三)		15,000,000.00		15,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	六(九)	258,523,612.40	75,530,773.26	289,721,254.35	90,026,509.44
在建工程	六(十)	56,629,053.76	16,962,407.76	46,785,014.61	18,505,646.72
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六(十一)	53,745,395.84	292,728.42	55,305,166.64	303,637.62
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	六(十二)	1,670,710.03		1,557,040.03	
其他非流动资产	六(十三)	36,866,313.60	2,435,863.79	29,801,174.63	1,821,073.22
<b>非流动资产合计</b>		<b>442,795,567.75</b>	<b>145,582,255.35</b>	<b>458,530,132.38</b>	<b>161,017,349.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>696,774,955.43</b>	<b>340,725,493.16</b>	<b>688,465,498.52</b>	<b>304,582,363.10</b>

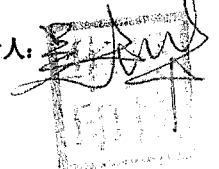
公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：

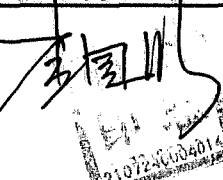


# 资产负债表 (续)

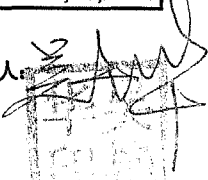
编制单位: 金城造纸股份有限公司

单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2015-12-31		2014-12-31	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债:</b>					
短期借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	六(十四)	37,516,429.30	7,326,238.16	40,227,682.31	12,602,428.41
预收款项	六(十五)	2,680,708.93	2,043,930.00	13,386,796.49	7,697,554.24
应付职工薪酬	六(十六)	41,494,597.55	4,311,388.95	27,405,308.38	3,356,310.84
应交税费	六(十七)	41,585,806.86	22,638,477.82	37,652,227.56	22,823,554.16
应付利息					
应付股利	六(十八)	764,940.00	764,940.00	764,940.00	764,940.00
其他应付款	六(十九)	14,384,160.45	12,929,307.77	42,670,332.32	19,019,647.95
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>138,426,643.09</b>	<b>50,014,282.70</b>	<b>162,107,287.06</b>	<b>66,264,435.60</b>
<b>非流动负债:</b>					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债	六(十二)	910,546.25	910,546.25	2,695,990.06	2,695,990.06
其他非流动负债	六(二十)	294,209,683.69		294,209,683.69	
<b>非流动负债合计</b>		<b>295,120,229.94</b>	<b>910,546.25</b>	<b>296,905,673.75</b>	<b>2,695,990.06</b>
<b>负债合计</b>		<b>433,546,873.03</b>	<b>50,924,828.95</b>	<b>459,012,960.81</b>	<b>68,960,425.66</b>
<b>股本</b>					
股本	六(二十一)	287,834,760.00	287,834,760.00	287,834,760.00	287,834,760.00
<b>其他权益工具</b>					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六(二十二)	474,875,464.18	474,875,464.18	452,555,089.07	452,555,089.07
减: 库存股					
其他综合收益					
盈余公积	六(二十三)	89,850,806.08	89,850,806.08	89,850,806.08	89,850,806.08
未分配利润	六(二十四)	-589,332,947.86	-562,760,366.05	-600,788,117.44	-594,618,717.71
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>263,228,082.40</b>	<b>289,800,664.21</b>	<b>229,452,537.71</b>	<b>235,621,937.44</b>
少数股东权益					
<b>股东权益合计</b>		<b>263,228,082.40</b>	<b>289,800,664.21</b>	<b>229,452,537.71</b>	<b>235,621,937.44</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>696,774,955.43</b>	<b>340,725,493.16</b>	<b>688,465,498.52</b>	<b>304,582,363.10</b>

公司法定代表人: 

主管会计工作的公司负责人: 

公司会计机构负责人: 

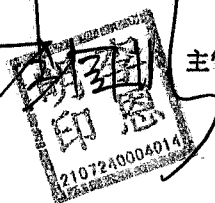
# 利润表

编制单位：金城造纸股份有限公司

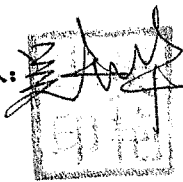
单位：人民币元

项 目	附注	2015年度		2014年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	六(二十三)(四)	243,151,818.86	17,964,860.77	305,045,281.81	25,477,404.77
减：营业成本	六(二十五)/十三(四)	200,061,609.00	13,456,004.52	260,442,991.28	19,027,304.73
营业税金及附加	六(二十六)	1,784,303.40	368,422.24	1,392,047.98	75,955.71
销售费用	六(二十七)	8,991,506.92	11,549.40	9,008,274.77	139,333.67
管理费用	六(二十八)	48,540,278.75	6,687,765.74	38,338,647.26	6,365,102.00
财务费用	六(二十九)	1,622,274.15	1,415.74	674,351.77	3,773.07
资产减值损失	六(三十)	-17,039,802.26	-22,189,483.07	5,442,068.13	979,523.71
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-”号填列)					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
三、营业利润(损失以“-”号填列)		-808,351.10	19,629,186.20	-10,253,099.38	-1,113,588.12
加：营业外收入	六(三十一)	15,801,685.00	15,709,883.47	10,093,929.09	10,000,000.00
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	六(三十二)	5,437,278.13	5,266,161.82	1,001,356.18	972,888.10
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额(损失以“-”号填列)		9,556,055.77	30,072,907.85	-1,160,526.47	7,913,523.78
减：所得税费用	六(三十三)	-1,899,113.81	-1,785,443.81	-3,396,609.06	-2,282,717.01
五、净利润(损失以“-”号填列)		11,455,169.58	31,858,351.66	2,236,082.59	10,196,240.79
归属于母公司股东的净利润		11,455,169.58		2,236,082.59	
少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
七、综合收益总额		11,455,169.58	31,858,351.66	2,236,082.59	10,196,240.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,455,169.58		2,236,082.59	
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.04		0.01	
(二) 稀释每股收益		0.04		0.01	

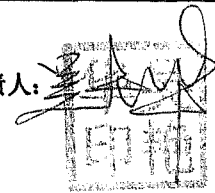
公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



# 现金流量表

编制单位：金城造纸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年度		2014年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<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		256,120,875.10	318,887.10	283,311,013.72	2,077,196.27
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	29,901,336.07	9,576,453.57	31,748,733.25	9,861,307.98
经营活动现金流入小计		286,022,211.17	9,895,340.67	315,059,746.97	11,938,504.25
购买商品、接受劳务支付的现金		194,568,800.65		266,655,677.50	237,840.64
支付给职工以及为职工支付的现金		35,395,930.81	2,771,805.73	35,359,377.49	2,645,627.54
支付的各项税费		11,044,480.52	3,709,882.64	9,914,274.82	1,479,108.27
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	45,305,121.67	8,990,739.57	36,978,377.48	16,641,513.14
经营活动现金流出小计		286,314,333.65	15,472,427.94	348,907,707.29	21,004,089.59
经营活动产生的现金流量净额		-292,122.48	-5,577,087.27	-33,847,960.32	-9,065,585.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金				8,800,000.00	8,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金				13,594,955.36	13,594,955.36
投资活动现金流入小计		-	-	22,394,955.36	22,394,955.36
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,748,966.43	1,586,893.53	18,473,439.25	130,000.00
投资支付的现金					
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		6,748,966.43	1,586,893.53	18,473,439.25	130,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,748,966.43	-1,586,893.53	3,921,516.11	22,264,955.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		12,681,096.88	13,544,449.20	116,664,111.75	82,847,800.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十四）	22,320,375.11	22,320,375.11	7,866,243.12	7,866,243.12
筹资活动现金流入小计		35,001,471.99	35,864,824.31	124,530,354.87	90,714,043.12
偿还债务支付的现金		32,895,198.55	28,912,577.14	115,083,710.08	126,930,496.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		775,000.00			
其中：子公司支付少数股东的现金股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		33,670,198.55	28,912,577.14	115,083,710.08	126,930,496.13
筹资活动产生的现金流量净额		1,331,273.44	6,952,247.17	9,446,644.79	-36,216,453.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加：期初现金及现金等价物余额		7,016,940.30	234,773.19	27,496,739.72	23,251,856.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
		1,307,124.83	23,039.56	7,016,940.30	234,773.19

公司法定代表人：李国柱

主管会计工作的公司负责人：张

公司会计机构负责人：王



# 合并股东权益变动表

编制单位：金城造纸股份有限公司

单位：人民币元

项目	2015年度													
	股本	其他权益工具			资本公积	归属于母公司股东权益			专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益							
一、上年年末余额	287,834,760.00	-	-	-	452,555,089.07	-	-	-	89,850,806.08	-600,788,117.44	-	-	229,452,537.71	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
二、本年年初余额	287,834,760.00	-	-	-	452,555,089.07	-	-	-	89,850,806.08	-600,788,117.44	-	-	229,452,537.71	
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	22,320,375.11	-	-	-	-	11,455,169.58	-	-	33,775,544.69	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,455,169.58	-	-	11,455,169.58	
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	22,320,375.11	-	-	-	-	-	-	-	22,320,375.11	
1、股东投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入股东权益的金额														
4、其他														
(三) 利润分配														
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对股东的分配														
4、其他														
(四) 股东权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动														
5、其他														
(五) 专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用(以负号填列)														
(六) 其他														
四、本年年末余额	287,834,760.00	-	-	-	474,875,464.18	-	-	-	89,850,806.08	-589,332,947.86	-	-	263,228,624.40	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

编制单位：金域造纸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度												
	归属于母公司股东权益					少数股东权益							
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	287,834,760.00				444,688,845.95				89,850,806.08	-603,024,200.03			219,330,212.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	287,834,760.00				444,688,845.95				89,850,806.08	-603,024,200.03			219,330,212.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,866,243.12					2,236,082.59			10,102,325.71
（一）综合收益总额										2,236,082.59			2,236,082.59
（二）股东投入和减少资本					7,866,243.12								7,866,243.12
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					7,866,243.12								7,866,243.12
（三）利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用（以负号填列）													
（六）其他													
四、本年年末余额	287,834,760.00				452,555,089.07				89,850,806.08	-600,788,117.44			229,452,337.71

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人

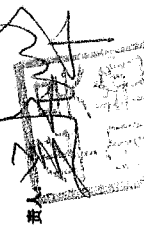
公司会计机构负责人

# 公司股东权益变动表

编制单位：金城造纸股份有限公司 单位：人民币元

项目	附注	2015年度							未分配利润	股东权益合计		
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		287,834,760.00	-	-	-	452,555,089.07	-	-	-	89,850,806.08	-594,618,717.71	235,621,937.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额		287,834,760.00	-	-	-	452,555,089.07	-	-	-	89,850,806.08	-594,618,717.71	235,621,937.44
三、本年年末余额		-	-	-	-	22,320,375.11	-	-	-	-	31,858,351.66	54,178,726.77
(一) 综合收益总额											31,858,351.66	31,858,351.66
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												22,320,375.11
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股本权益内部结转												22,320,375.11
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用 (以负号填列)												
(六) 其他												
四、本年年末余额		287,834,760.00	-	-	-	474,875,464.18	-	-	-	89,850,806.08	-562,760,366.05	289,800,664.21

公司法定代表人： 

主管会计工作的公司负责人： 

公司会计机构负责人： 

公司股东权益变动表

编制单位：金城造纸股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		287,834,760.00				444,688,845.95			89,850,806.08	-604,814,958.50	217,559,453.53	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额		287,834,760.00				444,688,845.95			89,850,806.08	-604,814,958.50	217,559,453.53	
三、本年年末余额						7,866,243.12				10,196,240.79	18,062,483.91	
(一) 综合收益总额										10,196,240.79	10,196,240.79	
(二) 股东投入和减少资本						7,866,243.12					7,866,243.12	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他						7,866,243.12					7,866,243.12	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用 (以负号填列)												
(六) 其他												
四、本年年末余额		287,834,760.00				452,555,089.07			89,850,806.08	-594,618,717.71	235,621,937.44	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 金城造纸股份有限公司

## 财务报表附注

### 2015 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

#### 一、公司基本情况

金城造纸股份有限公司(以下简称公司或本公司)为1993年3月经辽宁省体改委辽体改发[1993]129号文件批准,由原金城造纸总厂独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司;公司于1993年4月2日在锦州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为210700004034932的《企业法人营业执照》。1998年5月19日,经中国证监会证监发字(1998)99号、100号文件批准,向社会公开发行人民币普通股股票4,500万股,并于1998年6月30日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本为17,618万元。本公司注册地址:辽宁省凌海市金城街,实际控制人为朱祖国。

1999年5月,经公司股东大会批准以1998年年末总股本17,618万股为基数,每10股送2股;2006年8月,经公司股东大会批准以资本公积转增股本7,641.876万元;截至2012年10月31日止,公司注册资本为28,783.476万元,股份总数28,783.476万股(每股面值1元),其中无限售条件的流通股28,752.06万股,限售流通股份31.416万股。

锦州中院于2012年5月22日作出(2012)锦民一破字第00015号《民事裁定书》,裁定对公司进行重整,并指定公司清算组担任管理人;管理人完成对公司债权审查,资产评估及偿债能力分析等工作后,制定了重整计划,报经债权人会议审议、表决,但未获债权人会议通过。

2012年10月16日,公司收到锦州中院(2012)锦民一破字第00015-3号《民事裁定书》,批准《金城造纸股份有限公司重整计划》,终止金城股份重整程序。

根据重整计划中的出资人权益调整方案,公司原第一大股东锦州鑫天贸易有限公司(以下简称“鑫天贸易”)按照30%的比例让渡其持有的公司股票,其他股东按照22%的比例让渡其持有的公司股票(以下简称“让渡股票”),共计让渡约6,677.97万股。上述让渡股票全部由重组方,即兴国恒鑫矿业有限公司控股股东朱祖国(包括其一致行动人)有条件受让。

2012年10月26日,锦州中院作出(2012)锦民一破字第00015-5号《民事裁定书》,裁定解除鑫天纸业质押于锦州银行凌海支行及凌海汇成支行的共计39,650,400股股票的质押担保手续并将鑫天纸业持有公司的12,987,256股股票以及其他股东根据重整计划应让渡的53,792,453股股票分别划转至重组方及其一致行动人指定的证券账户。

公司于2012年11月14日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券持有信息单》,上述让渡股票已过户至重组方及其一致行动人指定的证券账户。过户完成后,重组方及

其一致行动人持有公司股票情况如下：

序号	姓名	持股数量(股)	持股数量(%)
1	高万峰	40,028,879	13.91
2	曹雅群	15,714,760	5.46
3	张寿清	11,036,070	3.83
合计		66,779,709	23.20

本次股权受让完成后，高万峰持有上市公司股权比例为 13.91%，曹雅群持有上市公司股权比例为 5.46%，张寿清持有上市公司股权比例为 3.83%。朱祖国及其一致行动人合计持有金城股份 6,677.97 万股，占金城股份总股本的 23.20%。

2013 年 6 月 25 日，根据法院裁定，一致行动人内部股权发生变化，高万峰先生所持 922.6625 万股公司股票过户至曹雅群名下。过户后高万峰持有 3,080.23 万股，占公司总股本的 10.70%；曹雅群持有 2,494.14 万股，占公司总股本的 8.67%；张寿清持有 1,103.61 万股，占公司总股本的 3.83%。

序号	姓名	持股数量(股)	持股数量(%)
1	高万峰	30,802,254	10.70
2	曹雅群	24,941,385	8.67
3	张寿清	11,036,070	3.83
合计		66,779,709	23.20

2015 年 12 月 2 日，根据法院裁定，一致行动人股权发生变化，高万峰先生所持 3,080.23 万股公司股票过户至文菁华名下。过户后文菁华持有 3,080.23 万股，占公司总股本的 10.70%；曹雅群持有 2,494.14 万股，占公司总股本的 8.67%；张寿清持有 1,103.61 万股，占公司总股本的 3.83%。

序号	姓名	持股数量(股)	持股数量(%)
1	文菁华	30,802,254	10.70
2	曹雅群	24,941,385	8.67
3	张寿清	11,036,070	3.83
合计		66,779,709	23.20

公司经营范围：机制纸浆、机制纸及纸板、粘合剂生产、销售，造纸技术的咨询、服务、蒸汽、电力生产供应。经营本企业及所属企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业及所属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第十七次会议于 2016 年 4 月 26 日批准。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例(%)	表决权比例(%)
锦州金地纸业有 限 公 司	全资子公司	100.00	100.00

锦州宝盈物资贸易有限公司	全资子公司	100.00	100.00
--------------	-------	--------	--------

### 三、财务报表的编制基础

#### (一) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### (二) 持续经营

公司经营业务萎缩，2014、2015年度经常性业务持续亏损，2014年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-11,161,456.76元，2015年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-28,949,237.29元；子公司锦州金地纸业有限公司2015年末资产总额495,155,716.20元，负债总额512,081,604.92元，净资产-16,925,888.72元，因经营业务萎缩，未来的生产经营情况是否能够好转，存在重大不确定性。上述可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性，为此公司及公司股东拟采取以下改善措施：

1.2015年12月，公司投资2000多万元的10#纸机改造获得成功。改造后的纸机生产车速由原来的450米/分提高到600米/分，日生产能力由改造前的95吨/日提高到170吨/日，年生产能力由原来的3.2万吨提高到6万吨，生产品种由原来的中低档书刊纸扩大到双胶纸、复印纸等高档纸张，改造后的主要优势如下：

(1) 降低人力成本。用同样数量或更少的人员即可实现产量翻番，降低吨纸人力成本；

(2) 降低生产成本。因车速提高，采用密闭气罩等先进技术纸张的浆、水、电、汽各项消耗均有所降低，增加表面施胶可大幅度降低浆耗，由现在平均吨纸浆耗940公斤将降到800公斤，降低了17.5%，大大降低纸张生产成本。

(3) 拓宽原料渠道。原料可增加使用针叶木浆、阔叶木浆、化学机械浆、化学苇浆等，化解原料风险。

(4) 增加纸张品种。纸张品种增加为双胶纸、静电复印纸、轻型纸，拓宽了销售渠道。随着国家淘汰落后产能的力度加大，市场供求方面2016年整体大环境与2015年基本持平甚至略微好转，价格或有上涨可能。个别纸厂有试探性小幅提价的动作，预计会有其他纸厂会加入适当提价的行列，市场总体形势趋稳。

因此，公司通过对纸机进行节能、提效改造，利用有限的资金使纸机装备有了很大提升。提高

纸机的自动化程度，节省了人力，增加了单位产能；大幅降低吨纸能耗，提高产品质量，增加产品种类，能够增强企业在同行业的竞争力。

## 2.2016年生产经营计划

### (1) 技改项目安排

- 1) 投资 1600 万元启动烟气脱硝改造，预计年内实现烟气排放达标。
- 2) 投资 30 万元恢复浆钙系统，为生产高质量胶版纸提供保障。
- 3) 探讨恢复和改善浆系统的三段漂白工艺，为稳定、改善产品质量奠定基础。
- 4) 投资 1300 万元，完善污水深度处理系统，确保污水达标排放。采用厌氧处理技术对高负荷的蒸发站污冷凝水进行厌氧处理，然后送入污水处理厂。采用芬顿处理技术将污水处理厂的出水送入芬顿塔进行强氧化处理，力争年内实现达标排放(COD $\leq$ 50mg/l)。

### (2) 2016 年管理重点安排

- 1) 重新核定岗位及定员，实行各车间工资总额大包干。
- 2) 加大销售力度，确保现有市场份额及新产品顺利走向市场。
- 3) 严格绩效考核和创新管理，调动员工积极性。
- 4) 加强制度建设和执行监管，做到有规必依，违规必罚。

3.本公司全资子公司锦州金地纸业有限公司应付锦州金信典当有限公司 294,209,683.69 元，金信典当为支持金地纸业业务发展，对于上述款项承诺如下：在贵公司持有金地纸业股权的前提下，该笔欠款无需偿还、且不计提及支付利息。锦州金信典当有限公司为本公司之前实际控制人控制的锦州宝地建设集团有限公司的子公司。

4.本公司之前实际控制人控制的锦州宝地建设集团有限公司同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，并就本公司在可预见的将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营。

## 四、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### (二) 会计年度

采用公历年制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期



本公司营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

企业合并指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认净资产按照可辨认资产、负债及或有负债在购买日的公允价值计量。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### （六）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致；本公司内部各

公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司则调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 外币业务核算方法**

本公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3. 与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，适用《企业会计准则第17号——借款费用》。

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(九) 金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### **1. 金融工具的确认和终止确认**

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

当某些嵌入式衍生金融工具与其主合同的经济特征及风险不存在紧密关系，并且该混合工具并非以公允价值计量且其变动计入当期损益时，则该嵌入式衍生金融工具从主合同中予以分拆，作为独立的衍生金融工具处理。这些嵌入式衍生产品以公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

## 2.金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 金融资产分类和计量

金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司将持有的金融资产于初始确认时分为以下四类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

### 3.金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 4.金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：超过 100 万元人民币（含 100 万）的应收款项。

单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，计入相应账龄组合中再计提坏账准备。

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，账龄 1 年以上或有其他证据表明应收款存在无法全部回收迹象的应收款项，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单独计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，计入相应账龄组合中再计提坏账准备。

#### 3. 账龄分析法

除已单独计提减值准备应收款项外，公司结合业务内容按账龄分析法计提坏账准备：

账 龄	应收款项计提比例 (%)	其他应收款项计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	10.00	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	20.00	20.00
3 至 4 年(含 4 年)	30.00	30.00
4 至 5 年(含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3. 后续计量及损益确认方法

### 成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

### 权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### 4.减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

## （十三）固定资产

### 1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	25-30	4	3.84-3.20
机器设备	14	4	6.86
运输设备	12	4	8.00
通用设备	12	4	8.00

### 4. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十四) 在建工程

### 1. 在建工程的类别



在建工程以立项项目分类核算。

## 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 3.在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十五）借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十六）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

#### （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形

资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	根据土地使用权证上期限预计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3.无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 4.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 5.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形

资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十七) 长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为

非货币性福利的，按照公允价值计量。

## 2. 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 3. 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

### （十九）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计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。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### （二十）收入

本公司销售机制纸、粘合剂的收入确认方法：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照

应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

#### （二十一）政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于构建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### （二十二）递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- 1.商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

- 2.对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- 1.该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

- 2.对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响；本公

司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （二十三）、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### （1）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

## (5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## (二十四) 会计政策与会计估计的变更

## 1、会计政策变更

无

## 2、会计估计变更

无

## (二十五) 前期会计差错更正

本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

## 五、税项

## 公司主要税种及适用税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	增值额	17%
城市维护建设税	应交增值税额和营业税额	7%
教育费附加	应交增值税额和营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税额和营业税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

## 六、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	32,061.33	1.0000	32,061.33	252,913.02	1.0000	252,913.02
小计	32,061.33	1.0000	32,061.33	252,913.02	1.0000	252,913.02



项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
银行存款						
人民币	1,275,063.50	1.0000	1,275,063.50	6,764,027.28	1.0000	6,764,027.28
小计	1,275,063.50	1.0000	1,275,063.50	6,764,027.28	1.0000	6,764,027.28
其他货币资金						
人民币						
小 计						
合 计	1,307,124.83	1.0000	1,307,124.83	7,016,940.30	1.0000	7,016,940.30

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据按种类披露

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,620,000.00	2,911,120.00
商业承兑汇票		
合 计	1,620,000.00	2,911,120.00

2. 期末，本公司无质押的应收票据。

3. 期末，本公司已贴现资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,374,303.70	
商业承兑汇票		
合 计	5,374,303.70	

4. 期末，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5. 期末，本公司已背书资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,518,588.11	
商业承兑汇票		
合 计	22,518,588.11	

6. 期末，本公司应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方票据。

7. 期末，本公司无以票据为标的资产的资产证券化安排。

## (三) 应收账款

## 1. 应收账款按种类列示如下:

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,820,428.84	16.64	1,820,428.84	5.72	30,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	97,707,922.14	51.10	48,817,278.73	49.96	48,890,643.41
信用风险特征组合小计	97,707,922.14	51.10	48,817,278.73	49.96	48,890,643.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,690,771.07	32.26	61,690,771.07	100.00	-
合计	191,219,122.05	100.00	112,328,478.64	58.74	78,890,643.41

(续)

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,820,428.84	16.42	31,820,428.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	100,434,340.45	51.83	44,812,660.36	44.62	55,621,680.09
信用风险特征组合小计	100,434,340.45	51.83	44,812,660.36	44.62	55,621,680.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,529,271.07	31.75	61,529,271.07	100.00	
合计	193,784,040.36	100.00	138,162,360.27	71.30	55,621,680.09

## 2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
盘锦锦隆兴苇业有限公司	31,820,428.84	1,820,428.84	5.72	预计无法收回
合计	31,820,428.84	1,820,428.84	5.72	

## 3. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	35,879,723.55	1,793,986.18	5.00
1至2年	8,659,419.31	865,941.93	10.00
2至3年	1,332,879.21	266,575.84	20.00

3至4年	5,100,000.16	1,530,000.05	30.00
4至5年	4,750,250.36	2,375,125.18	50.00
5年以上	41,985,649.55	41,985,649.55	100.00
合计	97,707,922.14	48,817,278.73	49.96

4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
共 80 家单位	61,529,271.07	61,529,271.07	100.00	预计无法收回

5. 本期转回或收回情况

本期收回或转回坏账准备金额 30,000,000.00 元。

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

单位名称	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回方式	转回或收回金额
盘锦锦隆兴苇业有限公司	2016年1月收回	预计无法收回	银行转账收回	30,000,000.00
合计				30,000,000.00

6. 本期无核销的应收账款。

7. 期末，本公司应收账款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

8. 期末，本公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

9. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
盘锦锦隆兴苇业有限公司	31,820,428.84	1,820,428.84	16.64
金城造纸（集团）有限责任公司	16,997,203.54	16,997,203.54	8.89
锦州四合特种外加剂有限责任公司	10,380,090.04	9,203,355.19	5.43
西丰县鑫星煤炭物资经销有限公司	6,696,691.84	6,696,691.84	3.50
东莞市金鸣纸业业有限公司	3,871,199.54	3,871,199.54	2.02
合计	69,765,613.80	38,588,878.95	36.48

（四）预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	41,059,404.32	73.89	37,489,924.24	85.47

1至2年	8,228,514.80	14.81	6,140,133.00	14.00
2至3年	6,044,133.00	10.88	233,485.94	0.53
3年以上	235,530.19	0.42	2,044.25	
合计	55,567,582.31	100.00	43,865,587.43	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末数	账龄	未及时结算原因
曹福起	2,990,000.00	1-2年	合同尚未执行完毕
刘金明	2,800,000.00	1-2年的金额 2,633,582.00	合同尚未执行完毕
锦州金垒智能化有限公司	2,750,000.00	2-3年	正常结算期内
锦州安泰消防工程有限责任公司	2,450,000.00	2-3年	正常结算期内
合计	8,000,000.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	款项性质
盘锦兆海苇业有限责任公司	8,610,025.19	15.49	1年以内	材料款
郜洪云	4,952,272.79	8.91	1年以内	材料款
刘恩才	4,568,170.00	8.22	1年以内	材料款
营口强特物资有限公司(硫化铁)	4,104,430.34	7.39	1年以内	材料款
李兴富	3,810,000.00	6.86	1年以内	材料款
合计	26,044,898.32	46.87		

4. 期末, 本公司本公司预付款项中无持股 5% (含 5%) 以上表决权股东的款项。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下:

种类	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,362,454.12	77.25	9,177,433.41	33.54	18,185,020.71
其中: 账龄组合	27,362,454.12	77.25	9,177,433.41	33.54	18,185,020.71
信用风险特征组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,059,227.15	22.75	8,059,227.15	100.00	
合计	35,421,681.27	100.00	17,236,660.56	48.66	18,185,020.71

其他应收款按种类列示 (续)

种类	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,500,000.00	25.51			9,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	19,648,803.38	52.75	8,312,787.81	42.31	11,336,015.57
信用风险特征组合小计	19,648,803.38	52.75	8,312,787.81	42.31	11,336,015.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,099,227.15	21.74	8,099,227.15	100.00	
合计	37,248,030.53	100.00	16,412,014.96	44.06	20,836,015.57

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	9,185,981.21	459,299.07	5.00
1至2年	4,155,542.82	415,554.29	10.00
2至3年	2,174,939.75	434,987.95	20.00
3至4年	5,662,820.18	1,698,846.05	30.00
4至5年	28,848.20	14,424.10	50.00
5年以上	6,154,321.96	6,154,321.96	100.00
合计	27,362,454.12	9,177,433.41	33.54

3. 期末单项金额不重大但并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
共 22 家其他应收款	8,059,227.15	8,059,227.15	100.00	预计无法收回
合计	8,059,227.15	8,059,227.15	100.00	

4. 本期收回以前年度已全额计提坏账准备的其他应收款 40,000.00 元。

5. 本期计提坏账准备金额为 824,645.60 元。

6. 期末，本公司其他应收款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

7. 期末，本公司无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

8. 期末，本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

9. 期末，本公司无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

10. 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末数	期初数
个人借支	14,644,513.62	12,434,513.62
赔偿款		9,500,000.00
备用金	8,378,196.27	3,306,719.36
非金融机构借款	1,254,229.00	1,254,229.00
代支款	810,000.00	810,000.00
保证金	2,018,315.55	2,018,315.55
利息	300,000.00	300,000.00
安全备用金	12,200.00	12,200.00
未结算费用	2,968,958.28	2,968,958.28
其他	5,035,268.55	4,643,094.72
合 计	35,421,681.27	37,248,030.53

11. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末数	账龄	占其他应收款 总额的比例%	坏账准备期末 余额
张作柱	个人借支	1,715,000.00	5年以上	4.84	1,715,000.00
蔡海波	个人借支	1,562,429.36	5年以上	4.41	1,562,429.36
医疗保险所	未结算费用	1,134,029.21	5年以上	3.20	1,134,029.21
潘静	个人借支	1,107,013.76	1年以内、1-2年	3.13	100,351.38
凌海粘合剂厂	保证金	1,102,430.85	5年以上	3.11	1,102,430.85
合 计		6,620,903.18		18.69	5,614,240.80

(六) 存货及存货跌价准备

1. 存货分类列示如下：

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,392,132.70	4,208,503.33	74,183,629.37	66,043,414.78	3,453,889.14	62,589,525.64
生产成本	50,905.02		50,905.02			
库存商品	26,633,667.91	3,982,209.62	22,651,458.29	37,892,364.48	4,095,813.17	33,796,551.31
合 计	105,076,705.63	8,190,712.95	96,885,992.68	103,935,779.26	7,549,702.31	96,386,076.95

2. 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	3,453,889.14	754,614.19			4,208,503.33
库存商品	4,095,813.17	4,622,146.96		4,735,750.51	3,982,209.62
合计	7,549,702.31	5,376,761.15		4,735,750.51	8,190,712.95

存货跌价准备 (续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	
库存商品	可变现净值低于账面价值	对外销售

(七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,523,023.74	3,297,945.80
合计	1,523,023.74	3,297,945.80

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
按公允价值计量						
按成本计量	35,360,482.12		35,360,482.12	35,360,482.12		35,360,482.12
其他						
合计	35,360,482.12		35,360,482.12	35,360,482.12		35,360,482.12

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
兴国恒鑫矿业有限公司	35,360,482.12			35,360,482.12
合计	35,360,482.12			35,360,482.12

说明：本公司上述投资单位，为未上市的公司，在活跃市场无公开报价，其公允价值无法可靠计量，截止本报告日无处置上述资产的意图。

## (九) 固定资产原价及累计折旧

## 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	其他	合计
<b>一、账面原值合计</b>						
1. 期初余额	113,322,279.34	407,120,267.78	6,166,750.03	2,214,972.37	2,172,557.44	530,996,826.96
2. 本期增加金额	477,300.00	1,644,682.89		9,900.00	12,200.00	2,144,082.89
购置		1,644,682.89		9,900.00	12,200.00	1,666,782.89
在建工程转入	477,300.00					477,300.00
其他转入						
3. 本期减少金额	114,497.80					114,497.80
处置或报废						
其他	114,497.80					114,497.80
4. 期末余额	113,685,081.54	408,764,950.67	6,166,750.03	2,224,872.37	2,184,757.44	533,026,412.05
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	19,453,554.20	216,424,241.95	1,781,909.74	783,726.80	2,057,190.15	240,500,622.84
2. 本期增加金额	4,635,090.59	26,576,043.79	732,493.80	188,261.40	45,903.80	32,177,793.38
计提	4,635,090.59	26,576,043.79	732,493.80	188,261.40	45,903.80	32,177,793.38
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额	24,088,644.79	243,000,285.74	2,514,403.54	971,988.20	2,103,093.95	272,678,416.22
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额			774,949.77			774,949.77
2. 本期增加金额		1,049,433.66				1,049,433.66
计提		1,049,433.66				1,049,433.66
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额		1,049,433.66	774,949.77			1,824,383.43
<b>四、账面价值合计</b>						
1. 期末账面价值	89,596,436.75	164,715,231.27	2,877,396.72	1,252,884.17	81,663.49	258,523,612.40
2. 期初账面价值	93,868,725.14	190,696,025.83	3,609,890.52	1,431,245.57	115,367.29	289,721,254.35

2. 本公司的房屋及建筑物因建厂时间较长，且近年来对房屋及建筑物进行改、扩建，未及时进行产权变更，因此尚存在部分实物与房屋所有权证、账面不匹配情况。

3. 期末，本公司无固定资产用于抵押或担保。

4. 期末，本公司无通过融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

5. 本期减少系固定资产暂估价值调整，不影响折旧金额。



## (十) 在建工程

## 1. 在建工程情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
低定量微涂印刷纸工程	10,618,565.59		10,618,565.59	10,618,565.59		10,618,565.59
粉煤灰综合利用工程	23,904,017.12	8,487,814.28	15,416,202.84	23,904,017.12	6,944,575.32	16,959,441.80
电厂水磨除尘工程	368,437.00		368,437.00	368,437.00		368,437.00
木质素提取工程	1,847,976.67		1,847,976.67	1,847,976.67		1,847,976.67
车间纸机建造工程	25,091,441.09		25,091,441.09	13,820,322.23		13,820,322.23
干粉车间喷雾干燥系统	1,773,485.73		1,773,485.73	1,712,513.30		1,712,513.30
打浆工程	819,911.86		819,911.86	784,594.48		784,594.48
电厂 2#炉大修	693,032.98		693,032.98	673,163.54		673,163.54
合 计	65,116,868.04	8,487,814.28	56,629,053.76	53,729,589.93	6,944,575.32	46,785,014.61

## 2. 重大在建工程项目本期变动情况

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
低定量微涂印刷纸工程	10,618,565.59							10,618,565.59
粉煤灰综合利用工程	23,904,017.12				364,960.87			23,904,017.12
木质素提取工程	1,847,976.67							1,847,976.67
车间纸机建造工程	13,820,322.23	11,271,118.86						25,091,441.09
干粉车间喷雾干燥系统	1,712,513.30	60,972.43						1,773,485.73
电厂储煤场防尘工程		477,300.00	477,300.00					
合 计	51,903,394.91	11,809,391.29	477,300.00		364,960.87			63,235,486.20

## 3. 本期计提在建工程减值准备情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
粉煤灰综合利用工程	6,944,575.32	1,543,238.96		8,487,814.28	由于资金问题，尚未完工，未达可使用状态，按预计可变现金额与账面价值差额计提减值准备

(十一) 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1.期初余额	58,868,287.89	58,868,287.89
2.本期增加金额		
(1)购置		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	58,868,287.89	58,868,287.89
二、累计摊销		
1.期初余额	3,563,121.25	3,563,121.25
2.本期增加金额		
(1)计提	1,559,770.80	1,559,770.80
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	5,122,892.05	5,122,892.05
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	53,745,395.84	53,745,395.84
2.期初账面价值	55,305,166.64	55,305,166.64

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,682,840.12	1,670,710.03	6,228,160.12	1,557,040.03
合 计	6,682,840.12	1,670,710.03	6,228,160.12	1,557,040.03

2. 已确认的递延所得税负债

项 目	期末数	期初数

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	3,642,185.00	910,546.25	10,783,960.24	2,695,990.06
合计	3,642,185.00	910,546.25	10,783,960.24	2,695,990.06

说明：根据国家税务总局《关于企业固定资产加速折旧所得税处理有关问题的通知》（国税发[2009]81号），本公司税前扣除的机器设备折旧，可在现行规定折旧年限的基础上，按40%的比例缩短折旧年限，由于税法折旧年限和会计折旧年限的差异，产生递延所得税负债。

**(十三) 其他非流动资产**

项目	期末数	期初数
预付工程、设备款项	36,866,313.60	29,801,174.63
合计	36,866,313.60	29,801,174.63

**(十四) 应付账款**

1. 应付账款按款项性质列示

项目	期末数	期初数
货款	34,290,003.38	35,294,176.50
工程设备款	2,730,900.34	1,805,449.68
其他	495,525.58	3,128,056.13
合计	37,516,429.30	40,227,682.31

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权人名称	期末数	未偿还或结转的原因
盘锦市东郭苇场	1,170,857.14	双方未结算
凌海供电有限责任公司	704,951.53	双方未结算
凌海市大有农场芦苇公司	549,914.06	双方未结算
合计	2,425,722.73	

3. 期末，本公司余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联企业款项。

**(十五) 预收款项**

1. 预收账款按款项性质列示

项目	期末数	期初数
货款	2,680,708.93	13,386,796.49

合 计	2,680,708.93	13,386,796.49
-----	--------------	---------------

2. 期末，本公司无账龄超过一年的重要预收款项

3. 期末，本公司预收款项余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

**（十六）应付职工薪酬**

1. 应付职工薪酬分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,182,376.97	42,106,623.09	39,407,183.45	6,881,816.61
离职后福利-设定提存计划	22,679,305.41	12,673,613.54	1,313,272.01	34,039,646.94
短期辞退福利	543,626.00	101,056.00	71,548.00	573,134.00
一年内到期的其他福利				
合 计	27,405,308.38	54,881,292.63	40,792,003.46	41,494,597.55

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,544,924.50	35,943,995.28	35,630,027.78	2,858,892.00
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	180,488.52	5,463,686.33	3,757,155.67	1,887,019.18
其中：①医疗保险费	117,139.75	4,750,207.22	3,333,674.67	1,533,672.30
②工伤保险费	63,348.77	713,479.11	423,481.00	353,346.88
③生育保险费				
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费	1,456,963.95	698,941.48	20,000.00	2,135,905.43
合 计	4,182,376.97	42,106,623.09	39,407,183.45	6,881,816.61

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	22,405,356.02	12,033,445.40	1,154,847.40	33,283,954.02
失业保险费	273,949.39	640,168.14	158,424.61	755,692.92
企业年金缴费				
合 计	22,679,305.41	12,673,613.54	1,313,272.01	34,039,646.94

4. 其他说明：公司本期存在拖欠员工工资情况，工资的期末余额将在2016年上半年发放。

#### (十七) 应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	-104,898.06	-104,200.43
增值税	15,279,718.40	13,692,211.83
土地使用税	5,732,478.25	4,066,967.77
房产税	838,321.72	595,703.54
城市维护建设税	837,462.04	572,891.11
教育费附加	598,316.87	409,209.03
个人所得税	312,502.10	310,709.70
土地增值税	17,900,786.20	17,900,786.20
其他	191,119.34	207,948.81
合 计	41,585,806.86	37,652,227.56

说明：土地增值税为以前年度抵债无形资产评估增值而计提的税金，需待税务局确认具体增值额后缴纳。

#### (十八) 应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
限制流通股股利	764,940.00	764,940.00	股东未要求偿付
合 计	764,940.00	764,940.00	

#### (十九) 其他应付款

##### 1. 其他应付款按款项性质列示

项 目	期末数	期初数
非金融机构借款	8,413,903.77	30,438,594.63
工程、设备款	3,054,095.16	7,196,618.95
贷款利息		1,382,100.00
审计、评估、律师费	810,000.00	410,000.00
监理费	103,500.00	103,500.00
信息披露费	100,000.00	100,000.00
往来款及其他	1,902,661.52	3,039,518.74
合 计	14,384,160.45	42,670,332.32

##### 2. 账龄超过一年的重要其他应付款

债权人名称	期末数	性质或内容
-------	-----	-------

辽宁联合资产管理有限公司	2,767,824.75	借款
天津市恒脉机电科技有限公司	1,400,000.00	设备款
凌海市财政局	452,500.00	借款
石家庄长城建筑加固技术有限公司	450,000.00	工程款
锦州市财政局	270,000.00	借款
合计	5,340,324.75	

3. 期末，本公司其他应付款余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项详见附注九、5。

**(二十) 其他非流动负债**

项目	期末数	期初数
锦州金信典当有限公司	294,209,683.69	294,209,683.69
合计	294,209,683.69	294,209,683.69

说明：期末，本公司全资子公司锦州金地纸业有限公司应付锦州金信典当有限公司 294,209,683.69 元，该债务系子公司锦州金地纸业有限公司由锦州宝地纸业有限公司分立时形成。

为支持金地纸业业务发展，金信典当对于上述款项承诺如下：在金城股份持有金地纸业股权的前提下，该笔欠款无需偿还、且不计提及支付利息，此笔其他应付款在获得金信典当承诺后转入其他非流动负债进行核算。

**(二十一) 股本**

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	287,834,760.00						287,834,760.00

说明：本公司股份形成及变动过程详见本附注一、公司基本情况。

**(二十二) 资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价	138,401,837.10			138,401,837.10
2、其他资本公积	314,153,251.97	22,320,375.11		336,473,627.08
合计	452,555,089.07	22,320,375.11		474,875,464.18

说明：资本公积的增加主要系锦州宝地建设集团有限公司、朱祖国及其一致行动人因前期承诺未完成，按规定所支付给本公司的 22,319,917.41 元补偿金。

(二十三) 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	39,225,993.15			39,225,993.15
任意盈余公积	50,624,812.93			50,624,812.93
合计	89,850,806.08			89,850,806.08

(二十四) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	-600,788,117.44	-603,024,200.03	
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后 期初未分配利润	-600,788,117.44	-603,024,200.03	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,455,169.58	2,236,082.59	
减: 提取法定盈余公积			
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			
其他利润分配			
期末未分配利润	-589,332,947.86	-600,788,117.44	

(二十五) 营业收入及营业成本

1. 营业收入和营业成本列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,321,783.34	197,895,686.32	298,219,602.27	258,051,809.33
其他业务	2,830,035.52	2,165,922.68	6,825,679.54	2,391,181.95
合计	243,151,818.86	200,061,609.00	305,045,281.81	260,442,991.28

2. 营业收入和营业成本按产品列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
书写卷筒	76,136,640.51	76,151,380.78	82,762,753.59	88,048,459.50
书写平板	33,445,379.35	34,283,245.50	33,086,470.07	37,037,721.43
胶印卷筒	31,955,835.21	31,085,093.93	53,686,010.10	53,580,702.69
胶印平板	23,093,638.27	23,477,566.16	33,755,837.71	36,638,130.11
损纸	10,087,226.24	10,992,537.58	8,454,574.16	10,674,732.60

粘合剂	53,257,645.81	17,529,754.67	82,707,228.23	30,583,377.39
木质素磺酸镁	12,345,417.95	4,376,107.70	3,766,728.41	1,488,685.61
合计	240,321,783.34	197,895,686.32	298,219,602.27	258,051,809.33

3. 营业收入和营业成本按地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	129,924,107.51	92,403,991.57	180,160,220.19	128,866,224.07
北京地区	77,483,221.33	78,319,842.79	73,866,828.72	82,482,095.59
西南地区	11,621,565.37	6,483,199.50	3,420,882.31	1,354,457.47
东南地区	21,292,889.13	20,688,652.46	39,925,868.17	44,603,428.66
国外			845,802.88	745,603.54
合计	240,321,783.34	197,895,686.32	298,219,602.27	258,051,809.33

(二十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,040,768.64	812,028.00
教育费附加	743,534.76	580,019.98
合计	1,784,303.40	1,392,047.98

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,372,238.50	1,016,697.68
运费	6,523,538.12	6,114,049.59
社会保险	374,211.04	295,315.01
折旧	464,284.32	459,237.88
其他	257,234.94	1,122,974.61
合计	8,991,506.92	9,008,274.77



## (二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利	15,678,451.15	10,448,270.64
社会保险	6,855,260.10	3,841,066.05
税金	2,045,022.46	2,088,351.26
无形资产摊销	1,559,770.81	1,559,770.80
折旧	6,537,817.50	2,761,198.07
水电汽费用	6,762,112.07	5,487,180.79
固定资产修理费	1,326,648.97	3,442,128.97
低值易耗品	1,039,921.97	1,320,119.39
其他	6,735,273.72	7,390,561.29
合 计	48,540,278.75	38,338,647.26

## (二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	775,000.00	
减：利息收入	6,368.39	99,868.21
承兑汇票贴息	849,924.74	717,364.41
手续费及其他	3,717.80	56,855.57
合 计	1,622,274.15	674,351.77

## (三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	-25,009,236.03	1,447,111.50
(2) 存货跌价损失	5,376,761.15	2,451,717.67
(3) 固定资产减值损失	1,049,433.66	
(4) 在建工程减值损失	1,543,238.96	1,543,238.96
合 计	-17,039,802.26	5,442,068.13

## (三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的债务	15,685,705.47		15,685,705.47
重整违约金		10,000,000.00	
其他	115,979.53	93,929.09	115,979.53
合计	15,801,685.00	10,093,929.09	15,801,685.00

## (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、罚息	412,081.04	28,468.08	412,081.04
罚款支出			
重整费用	5,025,197.09	972,888.10	5,025,197.09
合计	5,437,278.13	1,001,356.18	5,437,278.13

## (三十三) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	-1,899,113.81	-3,396,609.06
合计	-1,899,113.81	-3,396,609.06

## (三十四) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
利息收入	6,368.39
重整违约金	9,500,000.00
往来款及其他	20,394,967.68
合计	29,901,336.07

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
运输费	6,523,538.12
固定资产修理费	3,442,638.97
审计、评估费、律师及其他鉴证费用	1,154,800.33

检测及服务费	112,807.09
保健	89,276.30
车辆保险费	55,000.00
滞纳金	412,081.04
重组费用	3,525,197.09
往来款及其他	29,989,782.73
合 计	45,305,121.67

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
利润承诺未达标收到的补偿金及零碎股出售	22,320,375.11
合 计	22,320,375.11

(三十五) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,455,169.58	2,236,082.59
加：资产减值准备	-17,039,802.26	5,442,068.13
固定资产折旧	32,177,793.38	31,734,233.26
无形资产摊销	1,559,770.80	1,559,770.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	775,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,670.00	-1,115,636.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,785,443.81	-2,282,717.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-499,915.73	-18,112,157.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,244,685.25	-27,333,657.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,576,339.19	-25,975,946.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-292,122.48	-33,847,960.32
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,307,124.83	7,016,940.30
减：现金的期初余额	7,016,940.30	27,496,739.72
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	-5,709,815.47	-20,479,799.42

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,307,124.83	7,016,940.30
其中：库存现金	32,061.33	252,913.02
可随时用于支付的银行存款	1,275,063.50	6,764,027.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,307,124.83	7,016,940.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、合并范围的变更

无

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
锦州金地纸业业有限公司	凌海市	凌海市	制造业	100.00		合并取得
锦州宝盈物资贸易有限公司	凌海市	凌海市	商业	100.00		设立取得

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

名称	关联关系	企业类型
朱祖国	实际控制人	个人

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注八、1 在子公司的权益。

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
兴国恒鑫矿业有限公司	同受一方控制
锦州宝地建设集团有限公司	前实际控制人控制的企业
锦州鑫天贸易有限公司	公司股东、前实际控制人控制的企业
锦州宝地纸业有限公司	前实际控制人控制的企业
锦州金信典当有限公司	前实际控制人控制的企业
锦州永利投资有限公司	前实际控制人控制的企业
文菁华、曹雅群、张寿清	重组方一致行动人、股东
公司董事及管理层其他人员	关键管理人员

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

本期关联方之间未发生采购与销售。

#### (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
锦州宝地建设集团有限公司	3,276,096.88			未约定具体起、止日
锦州鑫天贸易有限公司	4,130,000.00			未约定具体起、止日

#### (2) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	123.50	133.85
合计	123.50	133.85

### 5、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项			
	锦州宝地纸业有限公司		342,449.20
其他应付款			
	锦州宝地建设集团有限公司		25,119,101.67
	兴国恒鑫矿业有限公司		1,000,000.00
	锦州鑫天贸易有限公司	4,130,000.00	
其他非流动负债			
	锦州金信典当有限公司	294,209,683.69	294,209,683.69

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

宝地集团、朱祖国及其一致行动人关于公司 2015 年的利润承诺

(1) 宝地集团就公司 2015 年的净利润作出如下承诺：在公司未发生重大资产重组的情况下，公司 2015 年归属于母公司所有者的净利润(不含恒鑫矿业贡献的利润)不低于人民币人民币 1,619.98 万元。如果公司最终实现的归属于母公司所有者的净利润未到达前述标准，由宝地集团在相应会计年度结束后 3 个月内以现金方式向公司补足。

(2) 朱祖国及其一致行动人就恒鑫矿业 2015 年贡献的净利润作出如下承诺：在朱祖国为公司的实际控制人、且公司未发生重大资产重组的情况下，公司所持有的恒鑫矿业 10%股权在 2015 年度能够实现归属于本公司的净利润及实际分红不低于人民币 1,007.51 万元。如果恒鑫矿业最终实现的归属于本公司的净利润及实际分红未到达上述标准，由朱祖国及其一致行动人在相应会计年度结束后 3 个月内以现金方式向公司补足。

除存在上述承诺事项外，期末，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

期末，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2016 年 4 月 26 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。。

十二、其他重要事项

重大资产重组进展情况

金城造纸股份有限公司系 1993 年 3 月 5 日，经辽宁省体改委辽体改发[1993]129 号文件批准的

股份公司，于1998年6月30日，经深交所深证发[1998]159号《上市通知书》同意，公司人民币普通股（A股）在深交所挂牌交易，股票代码为000820。

因公司2008年度、2009年度、2010年度连续三年亏损，根据深圳证券交易所《关于金城造纸股份有限公司股票暂停上市的决定》（深证上[2011]132号），公司股票于2011年4月28日起暂停上市交易。

债权人以公司不能清偿到期债务为由，向辽宁省锦州市中级人民法院申请对公司进行破产重整。锦州中院于2012年5月22日作出[2012]锦民一破字第00015号《民事裁定书》，裁定对公司进行重整，并指定管理人。

为切实保护债权人、投资者的利益，恢复公司的持续经营能力，避免公司被终止上市，金城股份在管理人指导下制定了破产重整方案。

2012年10月15日，锦州中院以[2012]锦民一破字第00015-3号《民事裁定书》裁定批准公司的《重整计划》。根据该重整计划，金城股份第一大股东鑫天纸业按照30%的比例让渡其持有的金城股份股票，其他股东按照22%的比例让渡其持有的金城股份股票，共计让渡约6,678.69万股。

2012年11月23日，锦州中院向公司发出[2012]锦民一破字第00015-6号《民事裁定书》，确认公司重整计划执行完毕。自此，公司彻底解决大量原有债务负担，为公司未来持续发展奠定良好基础。

2012年10月26日，朱祖国、高万峰、曹雅群、张寿清签署《一致行动协议》，约定在金城股份重整及后续资产重组中一致行动。重组方朱祖国及其一致行动人承诺有条件受让公司破产重整中现有股东让渡的权益，并且承诺自重整计划获得锦州中院裁定批准之日起12个月内提出重大资产重组方案，将其合法拥有的矿产行业优质资产或公司股东大会认可的其他优质资产，经证券监管机关许可后注入金城股份，进一步增强和提高金城股份的持续经营及盈利能力。拟注入资产的评估值不低于人民币15亿元且至少包括朱祖国持有的兴国恒鑫矿业有限公司（以下简称“恒鑫矿业”）全部股权，并同时符合证券监管机关关于重大资产重组的其他条件及要求。

自《重整计划》获得法院批准以来，重组资产恒鑫矿业、江达矿业、天成工贸、佳源矿业的整合已基本完成，金龙金矿的资产整合协议已签订，相关资产正在移交办理过程中。矿权整合储量报告的初稿已完成，但还需进行评审备案，开发利用方案的编制，环评，安评，采矿权价款的处置，新采矿权证的申领等程序。储量勘探工作的葫芦应-金龙金矿合并储量报告初稿已完成。

由于重组要涉及的相关内部资产整合、规范运作、储量勘探、项目资质证照完善等诸多工作，其复杂程度较高、所需时间也较长，又加之当地天气状况欠佳等因素，影响了重组工作的进展。重组相关各项工作预计难以在2013年10月15日之前全部完毕，朱祖国先生推迟提出重大资产重组方案的时间，预计在2014年4月15日前提出重组方案。

2014年2月14日，朱祖国先生预计无法在2014年4月15日前提出重组方案，并预计在2015年12月31日提出重组方案。2014年4月9日，公司2014年第一次临时股东大会否决了《关于同意朱祖国先生延期提出重组方案的议案》。恒鑫矿业后续手续的完善等尚需大量资金，且各项手续的办理还存在较大的不确定性，恒鑫矿业各股东方就后续资金安排事宜未达成一致意见。因此恒鑫矿业在短期内不具备资产重组的基本条件。

根据中国证监会制定的《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（以下简称“《4号指引》”）的规定，经公司实际控制人朱祖国同意，公司董事会就变更资产重组方等相关事宜于2014年7月23日向锦州中院提交了书面请示。锦州中院于2014年7月23日复函，同意公司变更资产重组方，以及基于此变更事项所产生的重整计划中其他变更或调整事项（包括但不限于已让渡股票的锁定安排及再转让等相关事宜），应由公司股东大会通过，并依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》的相关规定，履行批准程序。

2014年10月9日，公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了公司与百花医药集团股份有限公司全体股东、重庆百花生物医药集团股份有限公司除百花集团以外的全体股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，同时，审议通过《关于公司相关主体重组承诺变更履行的议案》“对朱祖国（包括其关联方及一致行动人）在《金城造纸股份有限公司重整计划》中的第5项、第6项承诺予以豁免，并以此作为公司本次重大资产重组交易实施的前提条件，该等豁免于公司本次重大资产重组实施完毕后生效。

2014年11月9日，公司接到百花集团的实际控制人黄文荣先生作出的《关于拟终止与金城股份重大资产重组交易的函》，由于黄文荣先生预计新厂区可能无法按照前期规划情况在2015年6月之前完成相关手续，由此可能导致公司重大资产权属存在不确定性。考虑到百花集团新厂区相关规划和建设在时间进度上的不确定性及本次交易面临的审核风险，为尽可能减少各方损失，黄文荣拟单方终止本次重大资产重组交易。

公司董事会收到黄文荣终止重组的函件后，及时与交易对方展开沟通、协商，并委托中介机构针对对方提出的终止原因进行核查，依据中介机构对交易对方终止理由的核查意见认为，百花集团遵义项目新厂区相关土地权属证书办理进度延后，无法按照预期于2015年6月30日之前完成全部土地证申领、建设工程手续办理、房产证申领及依法顺利投产等各项事宜，百花集团资产权属存在重大不确定性，本次重组若继续进行将存在较大审核风险和不确定性，可能损害各方股东权益。

2014年12月11日公司召开董事会会议，通过《关于终止公司重大资产重组事项的议案》，确认终止与百花集团重大资产重组事宜。

公司对于实际控制人朱祖国及其一致行动人的资产注入承诺的豁免与百花集团重大资产重组的



实施互为前提，且尚需股东大会表决通过后方生效实施。鉴于公司已终止与百花的重组，因此资产注入承诺的豁免事项并不生效。

在公司与百花重大资产重组交易终止后，根据有关规定，公司承诺自2014年12月起三个月内不重组，同时公司争取早日提出重组方案，推进重组工作进行。

2015年5月28日，公司开始筹划重大资产重组事项。2015年5月29日，公司发布了《金城造纸股份有限公司关于筹划重大资产重组停牌的公告》，因筹划重大资产重组事项，公司股票自2015年5月29日开市起进入重组停牌程序。

2015年8月25日公司召开了第七届董事会第十次会议，审议通过了《金城造纸股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)及其相关议案》，本次重大资产重组交易，拟实施重大资产出售、置换及发行股份购买北京神雾环境能源科技集团股份有限公司持有的江苏省冶金设计院有限公司100%股权并募集配套资金。2015年9月28日公司第一次临时股东大会审议通过了重组事项。

2015年11月6日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(152952号)

2015年12月3日，公司按照反馈意见的要求对所涉及的事项进行了资料补充和问题回复。

2015年12月17日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2015年第109次并购重组委工作会议，对公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项进行审核，未获得通过。

2016年1月14日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准金城造纸股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产并募集配套资金的决定》(证监许可【2016】77号)，因本次重组标的公司江苏省冶金设计院有限公司(以下简称江苏院)报告期内5名董事中4名董事发生变动，高级管理人员中新增3名、变更1名，申请材料未充分披露上述事项符合《首次公开发行股票并上市管理办法》第十二条规定的依据。本次重组标的公司江苏院2014年与北京神雾环境能源科技集团股份有限公司(以下简称神雾集团)存在同业竞争，申请材料未充分披露2015年6月神雾集团将相关业务、资产、人员注入江苏院的情况，以及是否仍存在同业竞争。公司部分股东存在代持及其他利益安排等，申请材料未充分披露相关风险。公司重大资产重组及发行股份购买资产并募集配套资金方案，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2015年12月17日举行2015年第109次并购重组委会议审核未获通过。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下:

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,820,428.84	21.87	1,820,428.84	5.72	30,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄组合	52,018,029.10	35.74	45,881,989.95	88.20	6,136,039.15
信用风险特征组合小计	52,018,029.10	35.74	45,881,989.95	88.20	6,136,039.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,690,771.07	42.39	61,690,771.07	100.00	
<b>合计</b>	<b>145,529,229.01</b>	<b>100.00</b>	<b>109,393,189.86</b>	<b>75.17</b>	<b>36,136,039.15</b>

应收账款按种类列示 (续)

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,820,428.84	21.84	31,820,428.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄组合	52,318,029.10	35.92	41,999,260.76	80.28	10,318,768.34
信用风险特征组合小计	52,318,029.10	35.92	41,999,260.76	80.28	10,318,768.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,529,271.07	42.24	61,529,271.07	100.00	
<b>合计</b>	<b>145,667,729.01</b>	<b>100.00</b>	<b>135,348,960.67</b>	<b>92.92</b>	<b>10,318,768.34</b>

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
盘锦锦隆兴苇业有限公司	31,820,428.84	1,820,428.84	5.72	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>31,820,428.84</b>	<b>1,820,428.84</b>	<b>5.72</b>	

3. 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%

1 年以内			
1 至 2 年	295,917.69	29,591.77	10.00
2 至 3 年	42,400.00	8,480.00	20.00
3 至 4 年	4,943,811.50	1,483,143.45	30.00
4 至 5 年	4,750,250.36	2,375,125.18	50.00
5 年以上	41,985,649.55	41,985,649.55	100.00
合 计	52,018,029.10	45,881,989.95	88.20

4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
共 80 家单位	61,529,271.07	61,529,271.07	100.00	预计无法收回
合 计	61,529,271.07	61,529,271.07	100.00	预计无法收回

5. 本期转回或收回情况

本期收回或转回坏账准备金额 30,000,000.00 元。

6. 本期无核销的应收账款。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
盘锦锦隆兴苇业有限公司	31,820,428.84	31,820,428.84	21.87
金城造纸（集团）有限责任公司	16,997,203.54	16,997,203.54	11.68
锦州四合特种外加剂有限责任公司	9,141,421.78	9,141,421.78	6.28
西丰县鑫星煤炭物资经销有限公司	6,696,691.84	6,696,691.84	4.60
东莞市金鸣纸业有限公司	3,871,199.54	3,871,199.54	2.66
合 计	68,526,945.54	68,526,945.54	47.09

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下：

种 类	期末数				
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	129,320,911.70	82.70			129,320,911.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					

其中：账龄组合	18,984,257.85	12.14	8,591,630.52	45.26	10,392,627.33
信用风险特征组合小计	18,984,257.85	12.14	8,591,630.52	45.26	10,392,627.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,059,227.15	5.15	8,059,227.15	100.00	
合计	156,364,396.70	100.00	16,650,857.67	10.65	139,713,539.03

其他应收款按种类列示（续）

种类	期初数				
	金额	比例（%）	坏账准备	比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	101,440,783.76	80.58			101,440,783.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	16,342,084.02	12.98	8,132,629.59	49.76	8,209,454.43
信用风险特征组合小计	16,342,084.02	12.98	8,132,629.59	49.76	8,209,454.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,099,227.15	6.43	8,099,227.15	100.00	
合计	125,882,094.93	100.00	16,231,856.74	12.89	109,650,238.19

2. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
锦州金地纸业有限公司	129,320,911.70			合并范围子公司
合计	129,320,911.70			

3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	3,552,756.10	177,637.81	5.00
1至2年	1,707,016.77	170,701.68	10.00
2至3年	1,878,494.64	375,698.92	20.00
3至4年	5,662,820.18	1,698,846.05	30.00
4至5年	28,848.20	14,424.10	50.00
5年以上	6,154,321.96	6,154,321.96	100.00
合计	18,984,257.85	8,591,630.52	45.26

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末数	已计提坏账准备	占其他应收款总额的比例%
锦州金地纸业有限公司	129,320,911.70		82.33
张作柱	1,715,000.00	1,715,000.00	1.09
铁路运费(蔡海波)	1,562,429.36	1,562,429.36	0.99
医疗保险所	1,134,029.21	1,134,029.21	0.72
潘静	1,107,013.76	100,351.38	0.70
合计	134,839,384.03	4,511,809.95	85.85

(三) 长期股权投资

1. 长期投资列示

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

2. 对子公司投资

单位：人民币元

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
锦州金地纸业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
锦州宝盈物资贸易公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	15,000,000.00			15,000,000.00		

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入和营业成本列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,964,860.77	13,456,004.52	25,477,404.77	19,027,304.73
合计	17,964,860.77	13,456,004.52	25,477,404.77	19,027,304.73

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,025,197.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,040,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,389,603.96	
非经常性损益总额	40,404,406.87	
减：非经常性损益的所得税影响数		*1
非经常性损益净额	40,404,406.87	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
合计	40,404,406.87	

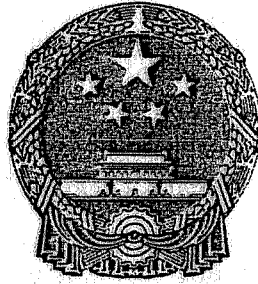
\*1 母公司损益不影响当期所得税（亏损未弥补完毕）。

2. 净资产收益率和每股收益

项 目	报告期利润	净资产收益率（%）	每股收益	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2015 年度	归属于公司普通股股东的净利润	4.87	0.0398	0.0398
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.31	-0.1006	-0.1006
2014 年度	归属于公司普通股股东的净利润	1.01	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.06	-0.04	-0.04

金城造纸股份有限公司

二零一六年四月二十六日



# 营业执照

(副本) (6-1)

注册号 110000016269274

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

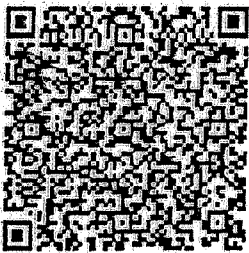
主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

执行事务合伙人 王子龙

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



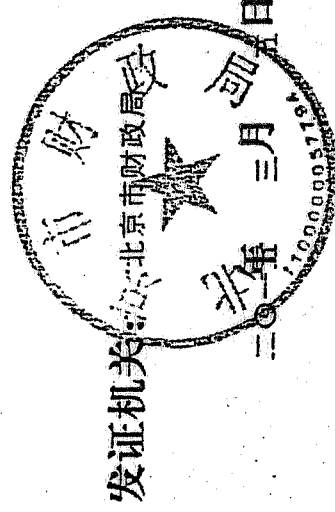
2015年 02月 12日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019608

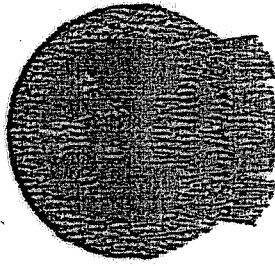
# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 王子龙

办公场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

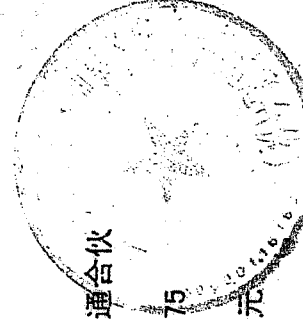
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010075

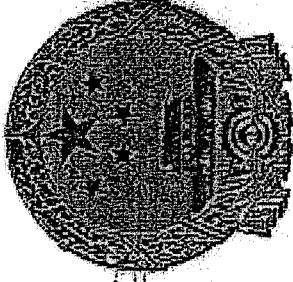
注册资本(出资额): 1580万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0052号

批准设立日期: 2013-08-09



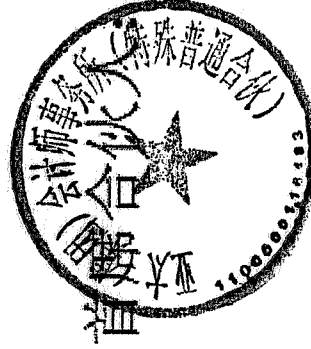




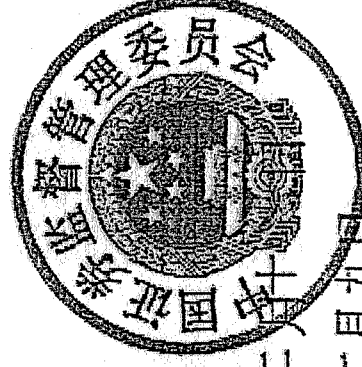
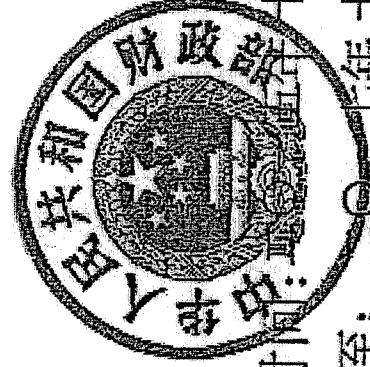
证书序号: 000173

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



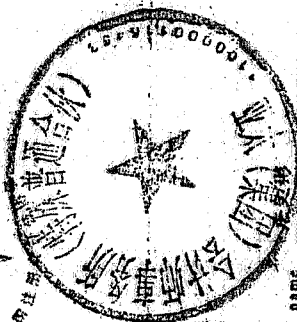
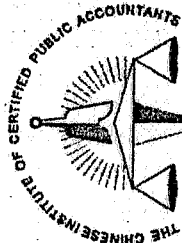
王子龙



证书号: 51

发证时间:

证书有效期至: 二〇一七年十二月九日



Full name 别 男  
 Sex 1983-07-14  
 Date of birth 广西自治区注册会计师事务所  
 Working unit 广西自治区注册会计师事务所  
 Identity card No. 452501198307141746



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 450100230013  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会  
 Authorized Institute of CPAs 计师协会  
 发证日期: 2011年 05月 03日  
 Date of issuance



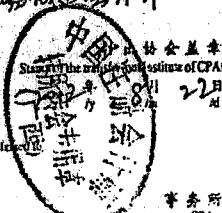
4

5

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

柳嘉城注册会计师 CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

柳信程和会计师 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012年 8月 22日

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

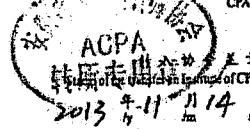
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013年 10月 14日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

王大集团安核分所 CPAs



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013年 11月 14日

11



姓 Full name 孙政军 男  
 性别 Sex 男  
 出生 Date of birth 1972-06-23  
 工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所(特  
 殊普通合伙)河南分所  
 身份证号码 Identify card No. 412729720923317



年度检验登  
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2015 03 30

证书编号:  
 No. of Certificate

411400050009

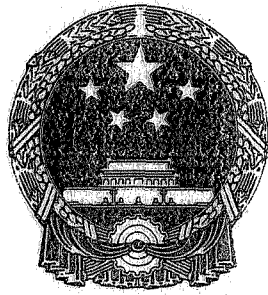
批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

河南省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

年 月 日  
 /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d



# 营业执照

(副本)



注册号 210700004034932

(副本号: 1-1)

名称 金城造纸股份有限公司  
住所 210700 金城街

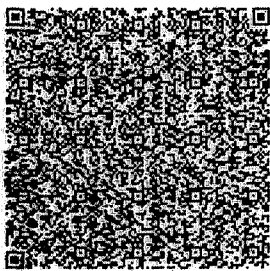
法定代表人 李恩明

注册资本 人民币贰亿捌仟柒佰捌拾叁万肆仟柒佰陆拾元零角零

成立日期 1993年04月02日

营业期限 自1993年04月02日至长期

经营范围 机制纸浆、机制纸及纸板、粘合剂生产、销售；造纸技术的咨询、服务；蒸汽、电力生产供应；经营本企业及所属企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业及所属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、及相关技术进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。



登记机关

2015年 03月 17日

# 委托方承诺函

辽宁众华资产评估有限公司：

因金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司资产置换事宜，我公司委托你公司对该经济行为所涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益于2015年12月31日的市场价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估的经济行为符合国家规定并已获批准；
- 2、所提供的有关资料 and 文件真实、完整、合法，有关重大事项揭示充分；
- 3、出具的资产权属证明文件以及说明性资料合法有效；
- 4、所出具的复印件与原件相一致；
- 5、不干预评估工作。

委托方（盖章）：金城造纸股份有限公司



# 被评估单位承诺函

辽宁众华资产评估有限公司：

因金城造纸股份有限公司拟与江苏省冶金设计院有限公司资产置换事宜，需对该经济行为所涉及的金城造纸股份有限公司股东全部权益于2015年12月31日的市场价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估的经济行为符合国家规定并已获批准；
- 2、所提供的有关资料 and 文件真实、准确、完整，有关重大事项揭示充分；
- 3、纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件以及说明性资料合法有效；
- 4、所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、科学合理；
- 5、所出具的复印件与原件相一致；
- 6、不干预评估工作。

被评估单位（盖章）：金城造纸股份有限公司



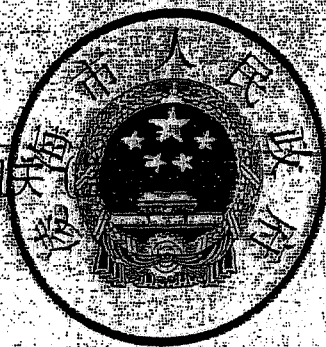
股份

机修车间

房权证 字第 0076899 号

根据《中华人民共和国宪法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》，为保护房屋所有权的合法权益，对所有权人申请登记的本证所列房产，经审查属实，特发此证。

发证机关



房屋所有权人 **金城造纸股份有限公司**  
 房屋坐落 **凌海市金城街道办事处**  
 丘(地)号 **3-5-136**

房屋状况	幢号	房号	结构	房屋总层数	建筑面积(平方米)	设计用途
				<b>砖混</b>	<b>平房</b>	<b>3430</b>

共有人 等 人 共有权证号自 至

土地使用情况摘要

土地证号 使用面积(平方米)

权属性质 使用年限 年 月 日至 年 月 日

设定他项权利摘要

权利人	权利种类	权利范围	权利价值(元)	设定日期	约定期限	注销日期
中国工商银行凌海支行	抵押	房产	壹佰陆拾玖万贰千叁佰贰拾贰元	2002.3.27	至 2003.3.27	

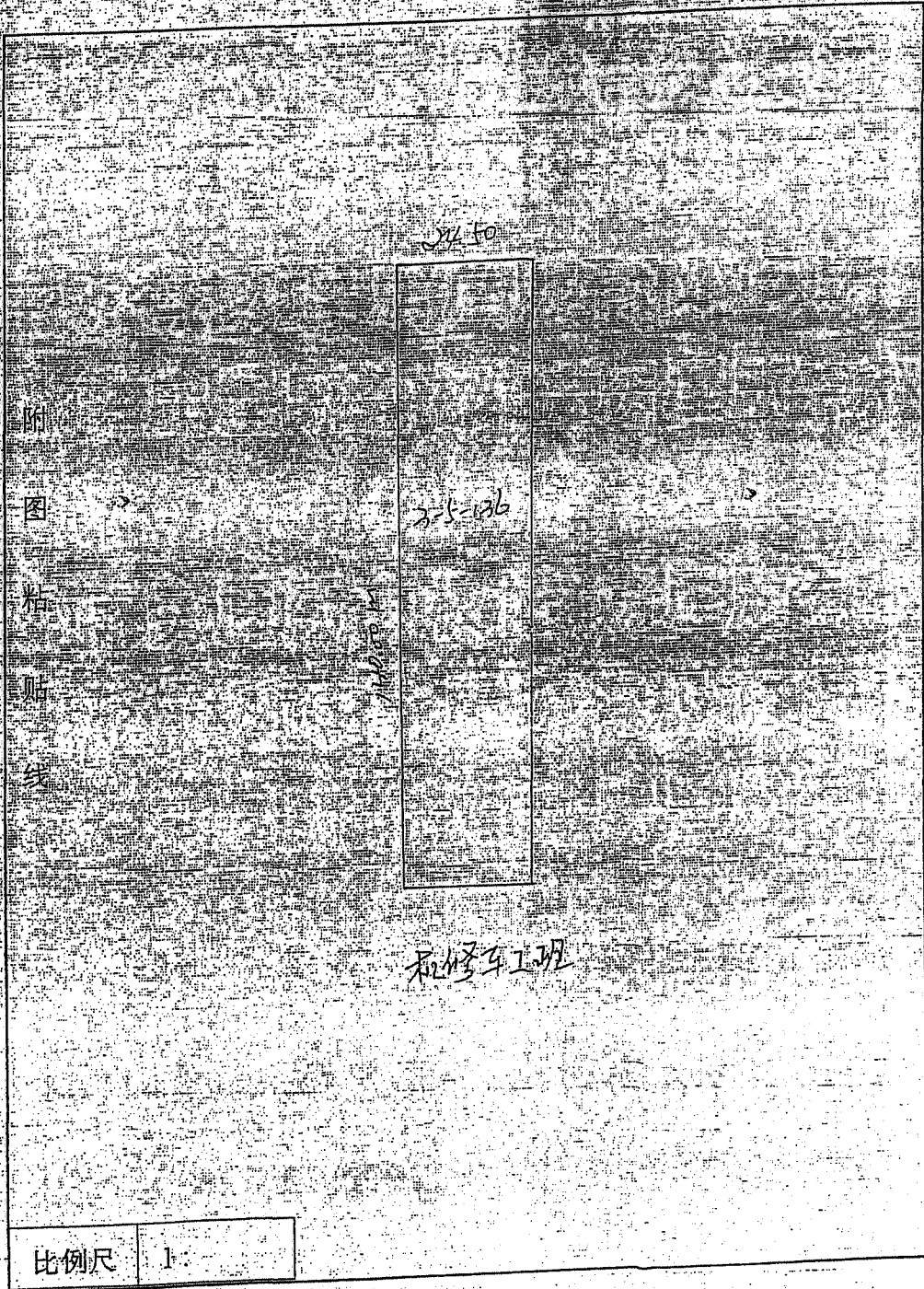
他项权利  
 序号:  
 0158  
 0172





# 房地产平面图

图幅号



附图

2.5-50

2.5-126

和修车工班

比例尺

1:

中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码

辽G69876

车辆类型

小型越野客车

所有人

金城造纸股份有限公司

住 址

辽宁省锦州凌河街金城街

车辆性质

非营运

品牌型号

纳克牌 JALSM2D4

辽宁省锦州市

车辆识别代号

JALSM2D48A21329E

市公安局交

通局

发动机号

030325800320588FK

辽河

注册日期

2009-12-16

号牌号码

辽G69876

核定载客

5人

核定载重

2537kg

使用性质

非营运

品牌型号

纳克牌 JALSM2D4

发动机号

030325800320588FK

注册日期

2009-12-16

发证日期

2014-12-08

中华人民共和国机动车驾驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码辽G44541

所有人金城造纸股份有限公司

住址辽宁省锦州市金城街

号牌种类辽G牌A类

准驾车型A2

发证日期2007-03-26

有效期至2011-03-26

发证机关辽宁省锦州市公安局交通警察支队

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541


辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

辽G44541

号牌号码 辽G43731 档案编号  
 品牌型号 3+3人 质量 14675kg  
 发动机号 872560 车架号 7684x2490x3588  
 外廓尺寸  
 合格证号 辽G43731  
 检验有效期至2012年04月 辽G43731  


**中华人民共和国机动车行驶证**  
 中华人民共和国公安部监制  
 辽G43731  
**机动车所有人 金域投资管理咨询有限公司**  
**住 址 辽宁省朝阳市金域街**  
**主 管 辽阳市车管所**

中华人民共和国机动车行驶证  
 Vehicle License of the People's Republic of China  
 辽G44417 美通快运 轻型普通货车  
 所有人 金峰造纸股份有限公司  
 住址 辽宁省锦州市凌河区  
 号牌号码 辽G44417  
 发动机号 66759890  
 车架号 LE1AF0286RH21133  
 辽宁省锦州市公安局交通警察支队  
 辽G44417-02-286RH21133-03-01

辽G44417 锦州市公安局交通警察支队  
 辽G44417 锦州市公安局交通警察支队  
 辽G44417 锦州市公安局交通警察支队  
 辽G44417 锦州市公安局交通警察支队  
 辽G44417 锦州市公安局交通警察支队  
 辽G44417 锦州市公安局交通警察支队

5-1-101	5-1-102	5-1-103	5-1-104	5-1-105	5-1-106	5-1-107	5-1-108	5-1-109	5-1-110
5-2-101	5-2-102	5-2-103	5-2-104	5-2-105	5-2-106	5-2-107	5-2-108	5-2-109	5-2-110
5-3-101	5-3-102	5-3-103	5-3-104	5-3-105	5-3-106	5-3-107	5-3-108	5-3-109	5-3-110
5-4-101	5-4-102	5-4-103	5-4-104	5-4-105	5-4-106	5-4-107	5-4-108	5-4-109	5-4-110
5-5-101	5-5-102	5-5-103	5-5-104	5-5-105	5-5-106	5-5-107	5-5-108	5-5-109	5-5-110
5-6-101	5-6-102	5-6-103	5-6-104	5-6-105	5-6-106	5-6-107	5-6-108	5-6-109	5-6-110
5-7-101	5-7-102	5-7-103	5-7-104	5-7-105	5-7-106	5-7-107	5-7-108	5-7-109	5-7-110
5-8-101	5-8-102	5-8-103	5-8-104	5-8-105	5-8-106	5-8-107	5-8-108	5-8-109	5-8-110
5-9-101	5-9-102	5-9-103	5-9-104	5-9-105	5-9-106	5-9-107	5-9-108	5-9-109	5-9-110
5-10-101	5-10-102	5-10-103	5-10-104	5-10-105	5-10-106	5-10-107	5-10-108	5-10-109	5-10-110

# 资产评估师承诺函

金城造纸股份有限公司：

受贵公司的委托，我们对贵公司股东全部权益，以2015年12月31日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、 具备相应的执业资格。
- 二、 评估对象和评估范围与评估业务约定书的约定一致。
- 三、 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。
- 五、 充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、 评估结论合理。
- 七、 评估工作未受到干预并独立进行。

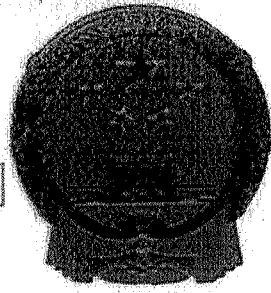
资产评估师签章：



资产评估师签章：



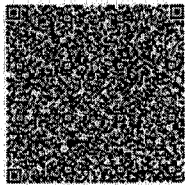
2016年6月29日



# 营业执照

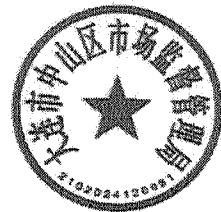
统一社会信用代码 912102027234868923

名称	辽宁众华资产评估有限公司
类型	有限责任公司
住所	辽宁省大连市中山区鲁迅路35号14层H号
法定代表人	李宜
注册资本	人民币贰佰万元整
成立日期	2000年11月02日
营业期限	自2000年11月02日至长期
经营范围	各类单项资产评估、企业整体资产评估以及市场所需的其他资产评估或者项目评估；经济信息咨询；企业管理咨询；从事证券、期货相关评估业务***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

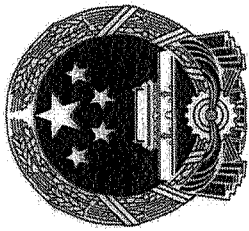


提示：应当于每年1月1日至6月30日，通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



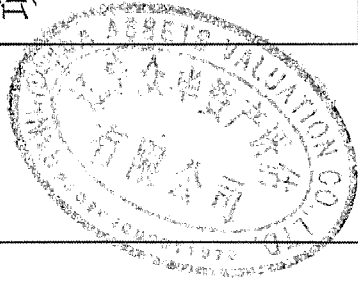
2016年04月26日



# 资产评估 资格证书

(副本)

证书编号: 24020075  
批准机关: 辽宁省财政厅  
发证日期: 2008年6月20日



首次复印无效

机构名称	辽宁众华资产评估有限公司
办公地址	大连市中山区鲁迅路35号盛世大厦14层
首席合伙人 (法定代表人)	李宜
批准文号	辽财企函[2008]222号
资产评估范围:	各类单项资产评估、企业整体资产评估以及市场所需的其他资产评估或者项目评估。

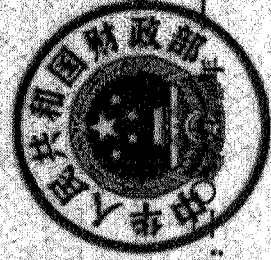
序列号: 00002444

中华人民共和国财政部统一印制



# 证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准辽宁省  
众华资产评估有限公司 从事证券、期货相关评估业务。



批准文号：财企[2009]2号 证书编号：0240022004号 发证时间： 年 月 日

HWV.000042



中华人民共和国财政部制发

Issued by Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

证书编号: 24000231



姓名: 孙晓莉

性别: 女

身份证号: 210203197501007304

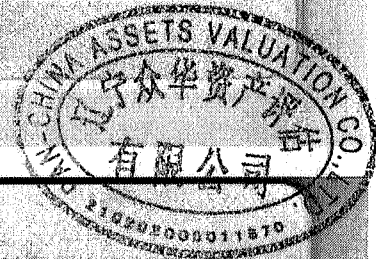
机构名称: 辽宁众华资产评估有限公司

批准机关: 中国资产评估协会

发证日期: 2015年4月8日

初次注册时间: 2001年5月18日

本人签名: 本人印章:



检验登记



(盖章)

2016年3月15日

本证经检验  
继续有效一年

(盖章)

年 月 日

检验登记

本证经检验  
继续有效一年

(盖章)

年 月 日

本证经检验  
继续有效一年

(盖章)

年 月 日



中华人民共和国财政部制发

Issued by Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

证书编号: 21111771



姓名: 梁霞

性别: 女

身份证号: 210104197705112320

机构名称: 辽宁众华资产评估有限公司沈  
阳分公司

批准机关: 中国资产评估协会

发证日期: 2011年12月6日

初次注册时间: 2011年12月2日

本人签名:

本人印章:



检验登记



2013年4月9日

本证经检验  
继续有效一年



2014年12月16日



2015年3月30日

本证经检验  
继续有效一年



2016年3月30日

## 参加本评估项目的主要人员名单

一、现场负责人：梁霞 资产评估师

二、主要参加人员名单：

姓名	资质
梁霞	资产评估师
张晶晶	项目助理
张立鑫	项目助理

三、审核组人员名单：

姓名	资质
李宜	资产评估师
齐庆辉	资产评估师
孙晓莉	资产评估师