

## 安徽山鹰纸业股份有限公司 2001 年年度报告

### 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 目录

- 第一章 公司基本情况简介
- 第二章 会计数据和业务数据摘要
- 第三章 股本变动及股东情况
- 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 第五章 公司治理结构
- 第六章 股东大会简介
- 第七章 董事会报告
- 第八章 监事会报告
- 第九章 重要事项
- 第十章 财务报告
- 第十一章 备查文件目录

### 第一章公司基本情况简介

#### 一、公司名称

公司法定中文名称：安徽山鹰纸业股份有限公司

公司法定英文名称：AN HUI SHAN YING PAPER INDUSTRY CO., LTD.

公司中文名称缩写：山鹰纸业

#### 二、法定代表人

董事长：王德贤

#### 三、公司董事会秘书及证券事务代表

董事会秘书：杨义传

联系地址：安徽省马鞍山市勤俭路 3 号安徽山鹰纸业股份有限公司证券部

联系电话：（0555）2826275 2826258

传真：（0555）2826369

电子信箱：stock@shanyingpaper.com

证券事务代表：钱军

联系地址：安徽省马鞍山市勤俭路 3 号安徽山鹰纸业股份有限公司证券部

联系电话：（0555）2826369 2826275

传真：（0555）2826369

电子信箱：stock@shanyingpaper.com

#### 四、公司地址

注册地址：安徽省马鞍山市勤俭路 3 号

办公地址：安徽省马鞍山市勤俭路 3 号

邮政编码：243021

公司国际互联网网址：<http://www.shanyingpaper.com>

电子信箱：stock@shanyingpaper.com

#### 五、公司信息披露方式

选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

## 六、公司股票交易

上市交易所：上海证券交易所

股票简称：山鹰纸业

股票代码：600567

## 七、其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1999年10月20日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

2、公司变更注册登记日期：2001年12月6日

变更注册登记地点：安徽省工商行政管理局

3、法人营业执照注册号：3400001300031

4、税务登记号码：340502150501716

5、公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融街27号投资广场A座17层

## 第二章会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要利润指标及现金流量

单位：人民币元

项目	金额
利润总额	27,364,844.23
净利润	23,035,062.34
扣除非经常性损益后的净利润	23,153,934.54
主营业务利润	49,960,244.52
其他业务利润	533,480.39
营业利润	23,388,760.41
投资收益	217,950.00
补贴收入	3,893,143.86
营业外收支净额	-135,010.04
经营活动产生的现金流量净额	-5,214,396.22
现金及现金等价物净增（减）额	114,668,960.35
注：非经常性损益涉及金额	
1、会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整	-86,107.50
2、营业外收入	16,694.04
3、营业外支出	-65,596.58
4、所得税影响额	16,137.84

### 二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：万元

财务指标	2001年	2000年
主营业务收入	28,094.60	32,267.62
净利润	2,303.50	1,806.71
总资产	66,627.67	33,755.62
股东权益（不含少数股东权益）	32,979.49	12,423.74
每股收益（全面摊薄，元/股）	0.144	0.180
每股收益（加权平均，元/股）	0.229	0.180
扣除非经常性损益后的每股收益	0.144	0.201

每股净资产 (元/股)	2.055	1.236
调整后的每股净资产 (元/股)	2.049	1.196
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.032	0.161
全面摊薄净资产收益率 (%)	6.79	14.54
加权平均净资产收益率 (%)	16.97	15.03
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率 (%)	17.06	16.81

财务指标	1999 年
主营业务收入	19,435.20
净利润	1,112.66
总资产	25,412.57
股东权益 (不含少数股东权益)	11,114.42
每股收益 (全面摊薄, 元/股)	0.111
每股收益 (加权平均, 元/股)	0.111
扣除非经常性损益后的每股收益	0.111
每股净资产 (元/股)	1.105
调整后的每股净资产 (元/股)	1.105
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	---
全面摊薄净资产收益率 (%)	10.01
加权平均净资产收益率 (%)	10.94
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率 (%)	10.94

### 三、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率, %	
	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.15	36.80
营业利润	7.09	17.23
净利润	6.98	16.97
扣除非经常性损益后的净利润	7.02	17.06

报告期利润	每股收益, 元	
	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.31	0.50
营业利润	0.15	0.23
净利润	0.14	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	0.14	0.23

### 四、截止报告期末公司前三年其他业务数据和指标

名称	2001 年	2000 年	1999 年
纸板产量 (吨)	129,699	136,533	96,728
纸板销售量 (吨)	124,210	134,633	94,325
市场份额 (%)	0.54	0.64	0.50

[资料来源]: 市场份额以公司包装纸板销售量占国内包装纸及纸板消费总量的比重计算。2001 年行业数据为 2001 年 1-9 月份实际数据为基础的预测值, 数据摘自 2002 年第二期《造纸信息》及《中国造纸年鉴》。

### 五、报告期内股东权益变动情况及原因

项目	股本 万股	资本公积 元	盈余公积 元	法定公益金 元
期初数	10,050	685,955.50	2,518,968.65	2,518,968.66
本期增加	6,000	132,152,453.41	2,303,506.23	2,303,506.23
本期减少	---	---	---	---
期末数	16,050	132,838,408.91	4,822,474.88	4,822,474.89

项目	未分配利润 元	股东权益 合计（元）
期初数	18,013,467.72	124,237,360.53
本期增加	18,428,049.88	215,187,515.75
本期减少	9,630,000.00	9,630,000.00
期末数	26,811,517.60	329,794,876.28

变动原因：

- 1、本期股本增加，系本期发行上市 6000 万股（A 股）社会公众股股票。
- 2、资本公积增加系本期发行新股溢价形成。
- 3、盈余公积、法定公益金增加系本期利润分配转入。
- 4、未分配利润增加系本期净利润转入和利润分配。

### 第三章股本变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况

##### 1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动 前	本次变动增减（+，-）			
		配 送 股	公 积 金 转 股	首 （ 增 ） 发 新 股	其 他 小 计
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	100,500,000				
其中：					
国家持有股份	93,465,000				
境内法人持有股份	7,035,000				
境外法人持有股份					
其他					
2、募集法人股份					
3、内部职工股					
4、优先股或其他					
未上市流通股份合计	100,500,000				
二、已上市流通股份					
1、人民币普通股				60,000,000	
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已上市流通股份合计	60,000,000			60,000,000	
三、股份总数	100,500,000			60,000,000	

本次变动  
后

一、未上市流通股份	
1、发起人股份	100,500,000
其中：	
国家持有股份	93,465,000
境内法人持有股份	7,035,000
境外法人持有股份	
其他	
2、募集法人股份	
3、内部职工股	
4、优先股或其他	
未上市流通股份合计	100,500,000
二、已上市流通股份	
1、人民币普通股	60,000,000
2、境内上市的外资股	
3、境外上市的外资股	
4、其他	
已上市流通股份合计	
三、股份总数	160,500,000

2、公司股票发行与上市情况

公司经中国证监会证监发行字[2001]55号文核准，首次向社会公开发行6,000万股、每股面值1.00元的人民币普通股；经上海证券交易所上证上字[2001]199号文批准，公司股票于2001年12月18日在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“山鹰纸业”，股票代码“600567”。

公司股票发行与上市情况如下：

- (1) 股票种类：人民币普通股（A股）
- (2) 发行日期：2001年11月22日
- (3) 发行价格：3.06元/股
- (4) 发行数量：6,000万股
- (5) 发行方式：网上累计投标询价
- (6) 上市地点：上海证券交易所
- (7) 上市日期：2001年12月18日
- (8) 获准上市交易数量：6,000万股

二、股东情况

1、报告期末股东总数

截止2001年12月31日，公司股东总数为34,238户。

2、报告期内持股5%以上（含5%）股东的股份变动情况

股东名称	期初数（股）	报告期内增减	期末数（股）
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	93,465,000		93,465,000

注：①马鞍山山鹰纸业集团有限公司（简称山鹰公司）为本公司主发起人，所持股份93,465,000股为未上市流通的国家股，占公司总股本的58.23%。

②报告期内，持股5%（含5%）以上的法人股东所持股份未发生质押或冻结情况。

3、报告期末公司前10名股东持股情况

截止 2001 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况见下表。

名次	股东名称	持股数（股）	占总股本（%）	股份性质
1	山鹰公司	93,465,000	58.234	国家股
2	轻工资产	5,025,000	3.131	国有法人股
3	港务局	1,005,000	0.626	国有法人股
4	隆达公司	804,000	0.501	法人股
5	邓文伟	462,400	0.288	流通股
6	钟建全	429,850	0.268	流通股
7	同盛基金	315,000	0.196	流通股
8	同益基金	259,000	0.161	流通股
9	安顺基金	238,000	0.148	流通股
10	陈良军	217,320	0.135	流通股

注：①山鹰公司为本公司控股股东。

②山鹰公司、轻工资产、港务局和隆达公司为本公司发起人股东，所持股份均为未上市流通股份。

③公司未发现前 10 名股东之间存在关联关系。

#### 4、公司控股股东介绍

控股股东名称：马鞍山山鹰纸业集团有限公司

法定代表人：黄少平

成立日期：1997 年 8 月 1 日

注册资本：7,818 万元人民币

企业类型：有限责任公司（国有独资）

经营范围：持有、管理并运作授权范围内的国有资产，科研开发，物业管理，后勤服务，运输，贸易。

报告期内本公司控股股东未发生变更。

#### 5、山鹰公司控股股东介绍

山鹰公司是马鞍山市人民政府授权经营的国有独资公司。

#### 6、其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东情况

报告期内本公司没有持股 10%（含 10%）以上的法人股东。

#### 第四章董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期
王德贤	男	董事长	55	1999.10.19-2002.10.18
汤涌泉	男	董事、总经理	47	1999.10.19-2002.10.18
夏林	男	董事、副总经理	45	1999.10.19-2002.10.18
杨义传	男	董事、副总经理、董事会秘书	49	1999.10.19-2002.10.18
王黄来	男	董事	40	1999.10.19-2002.10.18
谢皖生	男	董事	43	1999.10.19-2002.10.18
赵英祥	男	董事	53	1999.10.19-2002.10.18
曹朴芳	女	独立董事	57	2000.12.30-2002.10.18
王居才	男	独立董事	38	2000.12.30-2002.10.18
沈晓卿	女	监事会主席	37	1999.10.19-2002.10.18
周德林	男	监事	44	1999.10.19-2002.10.18

潘苏云	男	监事	35	1999.10.19-2002.10.18
李奔祯	男	副总经理	48	1999.10.19-2002.10.18
樊茂英	女	财务负责人	54	1999.10.19-2002.10.18

姓名	持股数	
	期初数	期末数

王德贤  
 汤涌泉  
 夏林  
 杨义传  
 王黄来  
 谢皖生  
 赵英祥  
 曹朴芳  
 王居才  
 沈晓卿  
 周德林  
 潘苏云  
 李奔祯  
 樊茂英

说明：

1、公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股份。

2、董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况

① 董事长王德贤在本公司控股股东马鞍山山鹰纸业集团有限公司任总经理。

② 董事汤涌泉在本公司控股股东马鞍山山鹰纸业集团有限公司任董事。

③ 董事夏林在本公司控股股东马鞍山山鹰纸业集团有限公司任董事。

④ 董事杨义传在本公司控股股东马鞍山山鹰纸业集团有限公司任董事。

⑤上述董事在股东单位任职期间为2001年3月12日至2004年3月11日，其他没有在股东单位任职的情况。

二、公司现任董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

公司董事、监事的年度报酬标准，经公司2000年度股东大会决议通过《关于公司董事、监事报酬的议案》，自2001年1月1日开始执行，具体内容如下：

1、公司董事长王德贤先生的薪酬标准、考核办法参照马鞍山市人民政府马政[1999]21号文《马鞍山市国有企业经营者年薪制试行办法》的有关规定执行。

2、公司执行董事、监事每月从公司领取500元津贴；除此之外，不得因董、监事职务在公司领取其他报酬。

3、公司独立董事每年从公司领取1万元津贴；其参加公司董事会、董事会专家委员会、股东大会的相关费用由公司负担。

公司高级管理人员的年度报酬标准，均依据省市有关工资管理和等级标准的规定，结合公司内部经济责任制有关奖励政策执行。

现任董事、监事和高级管理人员共12人，均在本公司领取报酬，年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）为41.15万元，其中年度报酬最高的前3名董事报酬总额为20.3万元，年度报酬最高的前3名高级管理人员报酬总额为11.56万元。从报酬区间看，年度报酬在5万元以上的有2人，2-5万元10人。

### 三、公司董事、监事和高级管理人员离任情况及离任原因

报告期内公司第一届董事会组成人员和第一届监事会组成人员的任期未满，没有出现董事、监事和高级管理人员离任情况，也没有新聘或解聘公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员。

### 四、公司员工情况

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司在职职工总数为 904 人，离退休职工 77 人。在职员工的构成情况如下：

(1) 按专业构成分类	人数	比例 (%)
生产服务人员	674	74.56
营销人员	27	2.99
技术人员	140	15.49
财务人员	18	1.98
行政人员	45	4.98
(2) 按专业技术职称构成分类	人数	比例 (%)
高级职称	12	1.33
中级职称	42	4.65
初级职称	118	13.05
其他	732	80.97
(3) 按教育程度构成分类	人数	比例 (%)
中专及以下学历	759	83.96
大专学历	68	7.52
大学学历	74	8.19
研究生以上学历	3	0.33

## 第五章公司治理结构

### 一、公司治理状况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度并规范运作，公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露制度》、《财务管理制度》、《会计制度》、《内部审计制度》等公司制度，严格遵照执行。公司 2000 年第一次临时股东大会增选了两名独立董事。这些制度和做法符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求。公司治理的实际状况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了网站和论坛，认真接待股东来电咨询，保持与股东有效的沟通渠道，使股东了解公司的运作情况；公司建立了股东大会议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召开股东大会，表决程序规范，保证股东充分行使表决权；公司关联交易公平合理，并已予以充分披露。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司高级管理人员在控股股东单位没有担任除董事以外的其它职务；公司按照有关法律法规的要求建立健全财务、会计管理制度；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序、积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；公司已经建立了独立董事制度和设立了董事会专门委员会，并将按照规定增选独立董事和调整完善董事会专门委员会；公司董事会建立了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律法规要求；公司监事会建立了监事会议事规则；公司监事能够认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司按照有关规定和内部经济责任制确定的标准和考核办法，每年对董事、监事和经理人员进行绩效评价；董事、监事的报酬由董事会拟定方案报股东大会决定；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司建立了经理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制，经理人员的薪酬由公司董事会研究决定；公司按照《公司章程》、《总经理工作细则》和聘任合同，对经理人员实行制度约束。公司将按照《上市公司治理准则》的有关要求，进一步建立完善公正、透明的董事、监事的绩效评价标准和激励约束机制。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，并与其积极合作，共同推动公司持续健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定董事会秘书负责信息披露事项，作好接待来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料，保证所有股东可平等获取公司信息；公司能够按照有关规定披露公司治理的有关信息和改进计划、措施，保证及时披露公司大股东的详细资料和股份变动情况。

### 二、独立董事履行职责情况

独立董事在任职期内，能够以公司和股东的最大利益为行为准则，忠实履行自己的职责，分别召集董事会专业委员会并亲自出席董事会会议，在公司募集资金投向、技术改造项目选择、公司的经营管理和股利分配政策等方面提出多项独特并具建设性的意见，均被公司采纳，付诸实施。

### 三、公司独立情况说明

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东完全独立，体现在：

(1) 业务独立：公司具有独立自主地进行经营活动的权力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

(2) 资产独立：公司拥有完整独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施等生产经营性资产，不存在任何资产被控股股东及其他股东占用的情况。公司亦没有以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的控制支配权。

(3) 人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、公司章程有关规定产生。除公司董事长王德贤担任集团公司董事、总经理，董事总经理汤涌泉和董事副总经理夏林、杨义传担任集团公司董事外，其余高级管理人员均未担任山鹰公司及其下属企业的任何其他职务。公司董事长、总经理及其他高级管理人员均在公司领取报酬。公司财务人员、技术人员和销售人员均不在山鹰公司及其他关联企业兼职。公司的劳动、人事及工资管

理与控股股东完全独立。

(4) 机构独立：公司组织机构与山鹰公司完全分开，具有独立完整的生产、供应和销售组织机构。

(5) 财务独立：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和规范、独立并符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度，公司开设独立的银行帐号，依法独立纳税。

综上所述，公司具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

#### 四、高级管理人员的考评及激励机制

公司根据年度生产、销售、效益等指标完成情况，对照有关规定和内部经济责任制确定的标准，对高级管理人员进行考评，建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制，取得了良好效果。公司将在此基础上，不断总结经验，进一步建立和完善科学、公正、透明的关于高级管理人员的考核评价体系和激励机制。

#### 第六章股东大会情况简介

报告期内公司股东大会召开的有关情况简介如下：

1、公司 2001 年共召开一次股东大会，即 2000 年年度股东大会。

2、公司于 2001 年 2 月 12 日将股东大会的召开时间、地点、会议议题等事项通知各位股东，2001 年 3 月 16 日年度股东大会在公司四楼会议室如期召开。出席会议的股东代表 5 人，代表公司股份的 100%。公司董事、监事、高级管理人员出席了会议，公司发行上市股票辅导机构以及其他有关中介机构人员也列席了会议。会议由公司董事长王德贤主持。

3、会议按公司章程规定采取记名方式投票表决，审议并一致通过如下决议：

- (1) 审议通过《董事会 2000 年度工作报告》。
- (2) 审议通过《监事会 2000 年度工作报告》。
- (3) 审议通过《公司 2000 年度财务决算报告》。
- (4) 审议通过《公司 2000 年度利润分配议案》。
- (5) 审议通过《关于公司董事、监事报酬的议案》。
- (6) 审议通过《关于公司公开发行股票并上市的议案》。
- (7) 审议通过《关于公司募集资金投向的议案》。
- (8) 审议通过《关于公司利润分配政策的议案》。
- (9) 批准《安徽山鹰纸业股份有限公司章程（修订案）》。

#### 4、选举、更换董事、监事情况

报告期内公司第一届董事会组成人员和第一届监事会组成人员的任期未满，故未发生选举或更换董事和监事的情况。

#### 第七章董事会报告

##### 一、报告期内公司经营情况

##### 1、公司主营业务范围及经营状况

###### (1) 公司主营业务范围

公司经营范围为：纸、纸板、纸箱制造，本公司生产产品出口及本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口。

公司属于轻工业类制浆造纸企业，主营“山鹰牌”各类包装纸板、纸箱及其它纸制品的生产和销售。公司是安徽省重点扶持发展的 40 家大型骨干企业之一，国家火炬计划重点高新技术企业。公司经过不断的产品结构调整与优化，产品质量和技术装备均达到国内先进水平，主导产品可替代进口。公司现有包装纸板年生产能力已达 20 万吨，生产规模和经济效益连续多年居安徽省造纸业首位，全国同行业前列。公司坚持以废纸为主要原料，辅以商品木浆，减少污染，保护环境，实现经济与环保双赢发展。

## (2) 公司主营业务完成情况

2001年国内外纸业市场需求不旺，市场竞争日趋白热化。公司坚持发展规模经济的同时，积极进行产品结构调整优化，提升技术装备水平，克服重重困难，保证了2001年生产经营目标的基本实现，并增强了发展后劲。

报告期内公司按行业、产品、地区分类的主营业务收入和主营业务利润构成：

项目名称	主营业务收入	比例，%	主营业务利润	比例，%
1、按行业分				
造纸	230,873,171.97	82.18	38,632,592.51	77.33
包装	50,072,861.78	17.82	11,327,652.01	22.67
2、按产品分类				
纸及纸板	230,873,171.97	82.18	38,632,592.51	77.33
纸箱纸管	50,072,861.78	17.82	11,327,652.01	22.67
3、按地区分				
国内	280,946,033.75	100.00	49,960,244.52	100.00
国外				

## (3) 公司主要产品生产经营情况

占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的主要产品，其生产经营及市场占有率情况如下：

产品名称	销售收入	销售成本	毛利率	市场占有率
箱纸板	175,753,524.90	139,060,655.00	20.88%	1.73%
瓦楞原纸	43,716,129.18	41,196,834.32	5.76%	0.51%
纸箱纸管	50,072,861.78	38,490,784.51	23.13%	0.13%

[资料来源]：市场占有率以公司产品销售量占国内同类产品消费总量的比重计算。2001年行业数据为2001年1-9月份实际数据为基础的预测值，数据摘自2002年第一期和第二期《造纸信息》。

## 2、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司控股子公司有马鞍山市天福纸箱纸品有限公司、马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司和苏州山鹰纸业纸品有限责任公司，报告期内其经营情况及业绩：

### (1) 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司

公司持有马鞍山市天福纸箱纸品有限公司98.75%的股权，该公司现注册资本为1,000万元，法定代表人谢皖生，兼任该公司经理。主营业务为：生产销售纸管、纸箱、纸制品、纱管纸、瓦楞原纸、箱纸板、分切纸、商标标识印刷。报告期末该公司总资产为22,466,681.23元，报告期内实现主营业务收入50,072,861.78元，实现净利润13,301,182.46元。

### (2) 马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司

公司持有马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司95%的股权，该公司现注册资本为244万元，法定代表人张维忠，兼任该公司经理。主营业务为：购销造纸原材料及辅助材料。报告期末该公司总资产为2,682,947.65元，报告期内实现主营业务收入90,454,965.80元，实现净利润26,639.84元。

### (3) 苏州山鹰纸业纸品有限责任公司

公司持有苏州山鹰纸业纸品有限责任公司75%的股权，该公司于2001年12月登记注册成立，注册资本为1,500万元，法定代表人谢皖生，兼任该公司总经理。主营业务为：纸板、瓦楞箱板、纸箱、纸制品及商标印刷等。该公司目前尚处于建设期，预计2002年下半年投产。

## 3、主要供应商和客户情况

2001年公司前5名供应商的采购额合计为34,467,783.02元，占年度采购总额的18%。

2001年公司前5名客户的销售额合计为56,337,942.24元,占年度销售总额的20%。

#### 4、经营中出现的问题与困难及解决方案

随着市场经济的不断发展,竞争日趋激烈,中国入世后又面临国际大市场的竞争。2001年尤其是下半年,由于美国、日本及亚、欧各主要浆纸生产与消费大国的GDP增幅下降,国际浆纸市场普遍不景气,对纸品的需求减弱,市场疲软,加之用户对产品质量要求日益严格,销售难度加大,产品价格普遍下滑,对企业经营发展是一个严峻的考验。

在此形势下,公司着重抓好生产和销售,一方面扩大营销队伍,提高销售人员素质,完善经济责任制,积极研究市场、开拓市场;另一方面继续深化企业内部改革,加强内部管理,在确保各机台满负荷运转的基础上,严把采购关,狠抓节能降耗,消化价格下滑所带来的压力。同时加快国债贴息项目和内部技改项目的建设,通过技术改造升级不断调整优化产品结构,提高产品质量和档次,目前国债项目进展顺利,内部技改项目已全部在2001年年底前完成,新增生产能力6万吨,2002年将先后达产,发挥效益。另外,根据公司经营发展战略,大力发展纸箱、纸管等纸制品,向造纸下游产业链延伸,提高了产品附加值,很好地促进了纸板的生产和销售,增强了抵御市场风险的能力。

#### 5、经营计划完成情况

根据公司《招股说明书》盈利预测,2001年计划完成主营业务收入33248万元,利润总额3032万元,净利润2452万元,实际2001年完成主营业务收入28095万元,利润总额2736万元,净利润2303万元,分别完成计划的84.5%、90.2%和93.9%。主营业务收入下降较多的主要原因是为了增强企业发展后劲,并考虑公司即将上市,为投资者创造更高的投资回报而加速了企业内部技术改造,先后对三条造纸生产线进行技术改造,对当年产量产生了较大影响。由于公司重点抓好2000年建成的瓦楞纸箱生产线的达产工作,积极开拓纸箱市场,很快成为新的经济增长点,2001年纸箱产量、主营业务收入、净利润分别比去年同期增长167%、105%和562%。同时严把原辅材料采购关,狠抓节能降耗,降低成本,成效明显,利润总额和净利润分别比去年同期增长11.7%和27.5%,使得公司效益继续保持增长。

#### 二、报告期内投资情况

报告期内,公司实际投资16,987.85万元,比上年增长284.77%。

##### 1、募集资金使用情况

公司于2001年11月22日成功发行6,000万股社会公众股,根据《招股说明书》承诺,募股资金计划用于6个项目建设,共需资金51,474.97万元。由于本次发行上市募集资金17,388.42万元,全额投入后仍有较大缺口。考虑项目实际情况,本次募集资金首先投入8万吨/年牛皮箱纸板技改工程和5万吨/年高档包装箱纸板技改工程两个项目。

项目预计收益及报告期内项目进度、募集资金使用情况如下:

单位:万元

项目名称	计划投资	计划进度		
		2001年	2002年	2003年
8万吨/年牛皮箱纸板技改工程	22922.89	8708.26	11192.3	3022.33
5万吨/年高档包装箱纸板技改工程	5,182.66	2940.98	2241.68	--
项目名称	预计收益		实际投资、进度	
	营业收入	净利润	2001年	

8万吨/年牛皮箱纸板技改工程	30,400	4,107.9	15,663.09
5万吨/年高档包装箱纸板技改工程	19,000	1595.64	3,025.20

说明：

(1) 8万吨/年牛皮箱纸板技改工程为国债贴息项目，银行贷款10,000万元，因此募集资金需投入12,922.89万元。该项目截止报告期末已投入15,663.09元，占计划投资总额的68.33%，其中募集资金投入5,663.09万元，占募集资金需投入额的43.82%。

(2) 5万吨/年高档包装箱纸板技改工程2001年投资3,025.20万元，项目建设投资基本按计划进度完成，于2002年元月份试机运行，流动资金也将于2002年使用。该项目在募集资金到位前利用银行贷款先期实施，投资额中包括募集资金到位后用募集资金还贷1,950万元。

(3) 截止2001年12月31日，募集资金已使用8,688.29万元，占募集资金总额的49.97%。募集资金没有进行国债买卖等任何短期投资。

## 2、非募集资金投资情况

报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况：

单位：万元

项目名称	实际投资	项目进度	收益情况	
			主营业务收入	净利润
6#机改造	864.90	100%	6,202.84	535.19
9#机改造	2,411.88	89.30%	---	---

## 三、公司财务状况分析

报告期公司财务状况较上一年度有了较大改善，天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司财务状况分析如下：

1、报告期末，公司总资产66,627.67万元，较上年末总资产33,755.62万元增长了97.38%。主要由于2001年公司股票发行和负债增加所致。

2、报告期末，公司长期负债14,367.25万元，比上年末长期负债8,991.46万元增长了59.78%，由公司技术改造项目贷款增加所致。

3、报告期末，公司股东权益32,979.49万元，比上年末股东权益12,423.74万元增长了165.46%，主要由于发行新股所致。

4、报告期内，公司主营业务收入28,094.60万元，比上年度降低12.93%，主要是本公司为适应市场需要，实施内部技术改造项目影响产出以及纸品市场竞争激烈，平均售价降低所致；主营业务利润4,996.02万元，比上年度主营业务利润4,169.09万元增长了20%，主要是调整产品结构和降低成本所致。

5、报告期内，公司净利润2,303.51万元，比上年度净利润1,806.71万元增长了27.50%，主要是优化产品结构、强化管理、降低成本所致。

## 四、生产经营环境、宏观政策及法规的变化对公司产生的影响

公司控股子公司马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司为废旧物资回收企业，2001年5月1日前，根据财政部、国家税务总局财税字[1995]24号《关于废旧物资回收经营企业增值税先征后返的通知》，增值税享受先征收后返还70%的优惠政策；自2001年5月1日起，根据财政部、国家税务总局财税[2001]78号文《关于废旧物资回收经营业务有关增值税政策的通知》，免征增值税，本公司废纸采购可以抵扣的进项税减少，应交增值税增大，以应交增值税为基数计缴的城建税和教育费附加相应增加。

## 五、2002 年度经营计划

根据经天健会计师事务所有限公司审核的公司 2002 年度盈利预测, 2002 年公司计划纸及纸板销售量 160,460.93 吨, 纸箱销售量 2,553.48 万 m<sup>2</sup>, 分别比 2001 年度增长 24%和 37%; 主营业务收入 419,817,432.31 元, 比 2001 年度增长 49%; 净利润 26,601,848.19 元, 比 2001 年度增长 15.48%。

为实现预测目标, 本公司拟采取以下措施:

1、加强生产调度、计划安排、设备管理, 提高运转率和生产效率, 保证各机台满负荷生产, 全力以赴抓好现有生产经营。

2、狠抓节能降耗和成本管理, 通过内部挖潜降低成本, 增强产品竞争力。一是努力降低原辅材料采购成本; 二是要继续完善车间二级核算和分配体系; 三是积极采用各种节能技术和设备, 减少消耗, 有效降低各项成本费用。

3、积极推进技术更新改造, 抓好技改项目的调试和达产, 加快重点工程进度, 尤其是年产 8 万吨高档牛皮箱纸板国债贴息项目, 要尽快建成投产。

4、向造纸下游产业链延伸, 调整优化现有产业结构, 尽快形成纸与纸箱相互促进、良性互动发展的格局。一方面发挥好马鞍山市天福纸箱纸品有限公司现有纸箱生产能力, 另一方面抓紧苏州山鹰纸业纸品有限责任公司项目建设, 将其建设成为本公司在长江三角洲的纸箱纸品生产基地。

5、根据市场要求和企业产品结构调整制定营销策略。一是加强营销计划的制定和与生产的衔接; 二是采取多种营销方式, 不断扩大销售渠道和销售网点, 开辟新市场; 三是扩大销售队伍, 进一步完善销售经济责任制。

6、加强企业管理和制度建设, 积极推进三项制度改革, 重点是人事和分配体制改革, 向管理要产量、要质量、要效益。实施企业信息化工程项目建设, 全面提升公司的管理理念和管理水平。

7、以技术中心建设为重点, 进一步健全技术创新体系, 完善激励机制, 加强产学研合作, 加大人才开发力度, 不断增强公司技术创新和持续创新能力。

8、深化企业内部改革, 按现代企业制度和上市公司要求规范运作, 树立诚信和对股东负责的理念, 使公司法人治理结构、经营管理机制更趋完善。

## 六、董事会日常工作情况

### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2001 年度, 公司董事会共召集 2 次董事会会议:

(1) 2001 年 2 月 12 日, 公司召开第一届董事会第六次会议。出席会议的董事 9 人, 其中独立董事 2 人, 列席会议的监事 3 人, 会议由董事长王德贤主持。全体董事对所议事项进行逐项表决, 形成如下决议:

A、批准通过《总经理 2000 年度工作报告》;

B、通过《董事会 2000 年度工作报告》;

C、通过《公司 2000 年度财务决算报告》;

D、通过《公司 2000 年度利润分配预案》;

E、通过《关于公司董事、监事报酬的方案》;

F、通过《关于总经理任职的报告》, 同意王德贤辞去公司总经理职务, 聘任汤涌泉为公司总经理;

G、批准通过《关于 4#机技术改造的方案》;

H、批准通过《关于二制浆技术改造的方案》;

I、通过《关于公司公开发行股票并上市的议案》;

J、通过《关于公司募集资金投向的议案》

K、通过《关于公司利润分配政策的议案》；

决定 2001 年 3 月 16 日召开公司 2000 年度股东大会，审议上述 B、C、D、E、I、J、K 项内容。

(2) 2001 年 12 月 2 日，公司召开第一届董事会第七次会议。出席会议的董事 9 人，其中独立董事 2 人，公司全体监事列席了会议，会议由公司董事长王德贤主持。全体董事对所议事项进行逐项表决，形成如下决议：

A、通过《关于向有关商业银行申请不低于 5,000 万元人民币授信额度的议案》；

B、批准通过《关于投资组建苏州山鹰纸业纸品有限责任公司的议案》；

C、通过《关于将 4#纸机租赁给天福公司经营的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。执行情况如下：

(1) 公司 2000 年度利润分配执行情况

公司 2000 年度利润分配方案是：2000 年度完成主营业务收入 322,676,206.93 元，实现净利润 18,067,111.75 元，提取净利润的 10%列入法定公积金，提取净利润的 10%列入法定公益金，当年可供股东分配的利润 14,453,689.40 元，加入期初未分配利润 3,559,778.32 元，累计可向股东分配的利润 18,013,467.72 元。因 2001 年度公司扩大生产经营，进行技术改造急需资金，决定将未分配利润留作公司发展，暂不向股东分配现金股利。

(2) 关于公司公开发行股票并上市的执行情况

公司 2000 年度股东大会决定在 2001 年增资扩股，申请向社会公开发行上市人民币普通股（A 股）5,000 万-8,000 万股，授权公司董事会全权负责办理有关申请向社会公开发行、上市股票事宜。公司经中国证监会证监发行字[2001]55 号文核准，于 2001 年 11 月 22 日通过网上累计投标询价方式成功发行 6,000 万股人民币普通股，经上海证券交易所上证上字[2001]199 号《上市通知书》同意，公司于 2001 年 12 月 18 日起在上海证券交易所挂牌交易，流通股本 6,000 万股。

(3) 关于公司募集资金投向的执行情况

根据公司 2000 年度股东大会决议，公司上市募集资金用于 7 个项目建设，并授权董事会根据募集资金净额、项目批文获取等情况对项目进行调整。10 万吨/年高档涂布白板工程因未获国家有关部门批准，实际募集资金投资项目为 6 个，项目投资共需资金 51,474.97 万元，本次发行上市募集资金 17,388.42 万元，全额投入后尚有较大资金缺口。考虑项目实际情况，本次募集资金投入 8 万吨/年牛皮箱纸板技改工程和 5 万吨/年高档包装箱纸板技改工程两个项目，截止报告期末募集资金已使用 8,688.29 万元，占募集资金总额的 49.97%。其它项目所需资金通过银行信贷、发行可转换债券或增发新股等方式解决。

七、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，公司 2001 年度实现净利润 23,035,062.34 元，按《公司章程》有关规定，提取 10%的法定公积金 2,303,506.23 元和 10% 的法定公益金 2,303,506.23 元，加上以前年度未分配利润 18,013,467.72 元，本年度可供全体股东分配的利润为 36,441,517.60 元。为兼顾公司发展和股东利益，董事会决定本次利润分配预案为：拟以 2001 年末总股本 16,050 万股为基数，向全体股东每股派发 0.06 元现金红利（含税），派发现金红利总额为 9,630,000.00 元，剩余 26,811,517.60 元结转以后年度分配。本利润分配预案与《招股说明书》中派发股利的计划一致。以上利润分配预案须提交年度股东大会审议通过后实施。

本次不实行资本公积金转增股本。

八、预计 2002 年度利润分配政策

公司预计 2002 年度分配利润一次，实现净利润用于股利分配的比例不小于 20%，上年度未分配利润用于下一年度股利分配的比例不小于 10%，现金股息占股利分配的比例不小于 50%。

#### 九、预计 2002 年度资本公积金转增股本的次数和比例

2002 年度，公司将根据生产经营实际情况和发展要求决定是否转增股本。

#### 十、其它需要披露的事项

报告期内公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》，没有变更信息披露报刊。

### 第八章监事会报告

#### 一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开 2 次会议，主要内容如下：

1、2001 年 2 月 15 日，公司召开第一届监事会第四次会议，全体监事参加了本次会议，会议由监事会主席沈晓卿主持。经与会监事表决，一致通过如下决议：

- (1) 通过《监事会 2000 年度工作报告》；
- (2) 同意将上述报告提交公司 2000 年度股东大会审议批准。

2、2001 年 12 月 2 日，公司召开第一届监事会第五次会议，全体监事出席了会议，会议由监事会主席沈晓卿主持。会议形成如下决议：

(1) 审议通过《关于向有关商业银行申请不低于 5000 万人民币授信额度的议案》。认为该议案有利于促进公司生产经营的正常稳定发展，有利于拓展与银行之间业务合作的范围，风险在公司所能控制的范围内，没有损害公司利益。

(2) 审议通过《关于将 4#纸机租赁给天福公司经营的议案》。认为：天福公司是本公司的控股子公司，目前生产经营形势良好；将 4#纸机租赁给天福公司经营，可以使产销更好地衔接，产生良好的综合经济效益；租赁协议的基本条款符合市场定价原则，公平公正，互利互惠，没有损害本公司以及股东的利益。

#### 二、监事会对公司 2001 年度有关事项的独立意见

##### 1、公司依法运作情况

公司监事会依照国家有关法律、法规和《公司章程》，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，并列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会 2001 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》和相关的议事规则进行规范运作，工作认真负责，经营决策科学合理，建立了较完善的内部管理和内部控制制度，公司董事、经理执行职务时没有违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

##### 2、检查公司财务情况

在报告期内，监事会本着对全体股东负责的精神，对公司的财务制度和财务状况进行了监督和检查，认为，公司的财务制度是健全的，公司财务运作正常，公司 2001 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所有限公司出具的审计意见和对所涉及事项作出的评价是真实、公允的。

3、公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致。

4、监事会认为公司关联交易公平，未损害公司利益，无内幕交易行为。

### 第九章重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内，公司没有发生重大关联交易事项。

#### 四、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生担保事项。

3、报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项，未来也没有委托理财计划。

4、其它重大合同

(1) 本公司与马鞍山发电厂于 2000 年 5 月 10 日签订了《供汽合同》，由其将 180 吨/小时、5 万千瓦的冷凝式机组改造成抽凝式机组，向本公司新、老生产系统优价供汽。报告期内，电厂机组改造完毕，已开始对公司现有生产系统供汽，合同履行正常。

(2) 本公司在报告期内签订的和延续到报告期履行的有以下重要合同，用于年产 8 万吨牛皮箱纸板项目建设：

①与辽阳造纸机械股份有限公司签订 6,518 万元人民币的设备供货合同，由对方向公司提供造纸机主体设备。

②与美国 TBC 公司签订总价 300.50 万美元的供货合同，由对方向公司提供盘磨、制浆系统及相关备品备件、技术、服务等。

③与 VOITH 公司签订 128.73 万美元供货合同，由对方向公司提供硬辊压光机及相关的控制系统、备件、安装、试车、培训指导等。

④与挪威克瓦纳公司签订 85 万美元供货合同，由对方向公司提供螺旋挤浆机、快速加热器、分散机及备品、服务、运输等。

报告期内，上述合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

(3) 本公司与江苏昆山中联第一造纸机械厂签订了 1,398 万元人民币的供货合同，由对方向公司提供造纸机一台，用于 4#机生产系统改造。报告期内，该合同履行正常。

五、承诺事项

持股 5%以上的股东为本公司控股股东山鹰公司，山鹰公司在报告期内或持续到报告期内已对本公司及全体股东作出承诺，对本公司已进行建设和拟投资兴建的项目，将在项目选择和投资方向上，避免与本公司相同或相似，不与本公司发生同业竞争，以维护本公司的利益。另外，山鹰公司承诺在一年内不转让、也不由本公司回购其所持有的本公司 9,346.5 万股发起人股份。山鹰公司在报告期内履行了上述承诺事项。

六、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘天健会计师事务所有限公司担任本公司审计工作，公司最近两年共支付给天健会计师事务所有限公司的财务审计费用为 226 万元。其中，为公司首次公开发行股票三年又一期审计报告的注册会计师费用 188 万元，已在发行费用中支付；2001 年年报审计费用为 38 万元。公司承担因审计发生的相关差旅费，除此以外不承担其他费用。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

八、其他重大事项

1、报告期内公司控股子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司变更注册资本，由 80 万元增至 1,000 万元，以未分配利润转增实收资本。

2、公司自筹资金 1,125 万元，与马鞍山市天福纸箱纸品有限公司共同投资组建苏州山鹰纸业纸品有限责任公司，本公司拥有 75%的股权。

3、中国加入世界贸易组织法律文件相关条款对公司未来经营活动的影响中华人民共和国对外经济贸易合作部公布的中国加入世界贸易组织法律文件在关税配额（其它产品）一项中，按税则号公布了关税减让的具体税率，从 2002 年起纸产品关税从入世前的平均 14.2%到 2005 年 1 月 1 日逐步降至 5.5%，公司主导产品之一的本色牛皮卡纸加入 WTO 之日的关税是 9.8%，到 2004 年 1 月 1 日实行的最终关税税率为 2%。另外，除钞票纸等极少数品种外，绝大多数投资项目都鼓励外资进入，公司将面临更加激烈的市场竞争。同时也应该看到，我国在实行改革开放政策后，造纸工业受到的政策保护较少，许多影响在加入 WTO 前早已存在，

公司主营产品包装纸板现行进口关税为 10-15%，比世界多数国家 5-6%的税率略高，低于多数东南亚及南亚国家平均 20%左右的关税水平；国内造纸企业技术装备、产品水平与国外的差距不断缩小，纸浆与废纸进口税率从 1999 年开始调整为零，对企业降低成本、保持一定的价格优势和参与国际竞争都是有利的，因此遭受冲击的程度并非想象中的那么大。入世后有利于促进企业通过更激烈的国际竞争加快实现产业组织结构、产品结构、原料结构的调整优化，国外资金、先进的管理和技术涌入，使中国纸业面临前所未有的机遇。总体看是挑战与机遇并存，机遇大于挑战。

## 第十章财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

天健（2002）审字 038 号

安徽山鹰纸业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2001 年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表，2001 年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况，2001 年度的经营成果及现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师

童传江

中国 北京

2002 年 3 月 28 日 王树

### 二、经审计的财务报表（附后）

### 三、会计报表附注（金额单位：人民币元）

安徽山鹰纸业股份有限公司

#### 会计报表附注

单位：人民币元

### 一、公司基本情况

安徽山鹰纸业股份有限公司（以下简称本公司）成立于 1999 年 10 月，其前身为马鞍山市山鹰造纸有限责任公司。马鞍山市山鹰造纸有限责任公司组建于 1994 年 8 月，注册资金 356 万元，其中马鞍山市造纸厂持有 60%的股权，代表内部职工持股的职工合股基金管理委员会持有 40%的股权。1997 年 6 月，经马鞍山市人民政府马政秘[1997]64 号文批复，马鞍山市造纸厂组建为安徽山鹰纸业集团有限公司，1999 年 2 月安徽山鹰纸业集团有限公司更名为马鞍山山鹰纸业集团有限公司。1997 年 3 月，经马鞍山市山鹰造纸有限责任公司股东会决议和职工合股基金管理委员会决议，马鞍山市山鹰造纸有限责任公司工会委员会代表内部职工行使股东权利。经马鞍山市人民政府马政秘[1999]13 号文批复，1999 年 3 月马鞍山市山鹰造纸有限责任公司注册资本由 356 万元增加到 4039 万元。1999 年 10 月，经安徽省人民政府皖府股字[1999]第 26 号批准证书批准，马鞍山市山鹰造纸有限责任公司整体变更为安徽山鹰纸业股份有限公司，注册资金增加到 10050 万元。

根据本公司 2000 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]55 号文核准，本公司于 2001 年 11 月 22 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）6000 万股，发行后本公司注册资金增加到 16050 万元。本公司向社会公众发行的人民币普通股（A 股）于

2001年12月18日在上海交易所挂牌上市。

本公司主要经营范围：纸、纸板、纸箱的制造，本公司生产产品出口及本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口等。

## 二、主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

### 3、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

### 4、记帐基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务的折算

本公司发生的外币业务，按业务发生时的市场汇率折算为人民币记帐，报告期末对货币性外币项目按期末市场汇率折算为人民币，其折合差额，计入当期财务费用；属于与购建固定资产有关的予以资本化。

### 6、现金等价物的确认标准

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、坏帐核算方法

#### (1) 坏帐的确认标准

本公司对因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过3年仍然无法收回的应收款项，作为坏帐予以核销。

(2) 坏帐损失的核算方法及坏帐准备的确认标准、计提方法和比例本公司采用备抵法核算坏帐损失，期末根据应收款项余额及其帐龄分别按不同比例计提坏帐准备。具体比例如下：

帐龄	比例
1年以内	6%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	30%
4-5年	40%
5年以上	100%

### 8、存货核算方法

#### (1) 存货分类、计价及盘存制度

本公司存货主要分为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

存货按实际成本计价，存货实行永续盘存制，发出存货的成本采用加权平均法计算确定，低值易耗品采用一次摊销法摊销。

#### (2) 存货跌价准备确认标准和方法

本公司在期末因存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目计提，可变现净值按估计的市价扣除估计完工成本及销售费用和税金确定。

### 9、长期投资核算方法

#### (1) 长期股权投资计价及收益确认方法

长期股权投资按取得时初始成本入帐。

本公司对被投资单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%，但具有实质控制权的，在期末合并会计报表。

#### (2) 股权投资差额的摊销期限和方法

股权投资差额的摊销，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

#### (3) 长期债权投资的计价及收益确认方法

本公司长期债权投资成本以所支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，扣除已到期尚未领取的债券利息后的余额作为初始成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。

#### (3) 长期债权投资的溢（折）价摊销方法

长期债权投资的溢（折）价在债券持有期内按直线法分期摊销。

#### (4) 长期投资减值准备确认标准和计提方法

本公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 10、固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限超过一年的房屋建筑物、机械设备、运输工具和其他与经营有关的器具，工具等，以及使用期限在两年以上且单位价值在 2,000 元以上但不属于主要经营设备的物品。

固定资产以取得时的成本计价，固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率（原值的 3%）确定的折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30—45	2.16—3.23
机械设备	10—14	6.93—9.70
专用设备	8—14	6.93—12.13
运输设备	6—12	8.08—16.17
其他设备	6—14	6.93—16.17

本公司期末对由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于帐面价值的，按可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

### 11、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为该工程所发生的借款利息支出和汇兑损益等在该工程达到预定可使用状态前记入工程成本，如果某项工程购置和建造发生非正常中断连续超过 3 个月（含 3 月），中断期间发生的借款费用等直接计入当期损益，除非中断是使该工程达到预定可使用状态必经程序。

在建工程于所建造固定资产达到预定可使用状态时转作固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

本公司期末对在建工程进行检查，如果有证据表明在建工程已发生了减值，按预计可收

回金额与账面成本的差额，计提在建工程减值准备。

#### 12、无形资产计价及其摊销方法

无形资产按取得时发生的实际成本计价，按合同规定受益期、法律规定有效年限、经营期中较短的年限分期平均摊销。合同没有规定受益期，法律亦没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

本公司期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### 13、长期待摊费用摊销方法

大修理支出在大修理期间内平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期限和预计使用年限两者孰短的期限内平均摊销。企业筹建期间发生的费用在开始生产经营的当月一次计入损益。其他长期待摊费用根据具体内容按受益期限分期平均摊销。

#### 14、借款费用的核算方法

为生产经营发生的借款费用计入当期损益；为工程所发生的借款费用在该工程达到预定可使用状态前记入工程成本，如果某项工程购置和建造发生非正常中断连续超过 3 个月（含 3 月），中断期间发生的借款费用直接计入当期损益，除非中断是使该工程达到预定可使用状态必经程序。

借款费用资本化金额按至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均乘以资本化率确定。

#### 15、收入确认原则

##### （1）销售商品

本公司在将产品上的主要风险和报酬转移给购买方，对该产品没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品的实际控制，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时确认产品销售收入。

##### （2）提供劳务

本公司在已经提供劳务，相关的收入和成本能够可靠计量，与劳务相关的经济利益能够流入时确认劳务收入。

##### （3）让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时确认收入。

#### 16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 17、合并会计报表编制方法

本公司按照《合并会计报表暂行规定》的要求确定合并报表范围，合并会计报表时以母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表及其他相关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》的要求编制。编制合并会计报表时，抵消母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，抵消公司内部之间重大交易及内部往来。

#### 18、会计政策、会计估计变更的影响

根据财政部关于印发《企业会计制度》的通知（财会[2000]25 号）的规定，本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行新颁布的《企业会计制度》。根据财政部关于印发《贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定》（财会[2001]17 号）的通知，本公司对固定资产、在建工程计提的减值准备采用追溯调整法，调整了比较会计报表的期初数和其他相关科目。上述会计政策的变更累计调减了 2000 年以前未分配利润 624,800.00 元，盈余公积 156,200.00 元，为计提的在建工程减值准备；调减了 2000 年净利润 340,357.37 元，调减 2001 年度净利润 86,107.50 元，2000 年、2001 年的调整均为计提的固定资产减值准备；累计调减 2001 年 12 月 31 日未分配利润 965,971.90 元，盈余公积为 241,492.97 元。

### 三、税项

(1) 本公司所得税按 33% 税率计征。

(2) 本公司增值税税率为 17%，城建税和教育费附加征收率分别为 7% 和 3%。

(3) 本公司子公司马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司为废旧物资回收企业，根据财政部、国家税务总局[1995]财税字 24 号《关于废旧物资回收经营企业增值税先征后返的通知》，至 2001 年 4 月 30 日增值税享受先征收后返还 70% 的优惠政策；根据财政部、国家税务总局财税[2001]78 号《财政部国家税务总局关于废旧物资回收经营业务有关增值税政策的通知》自 2001 年 5 月 1 日起，对其收购的废旧物资销售免征增值税。

(4) 本公司子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司为民政福利企业，根据财政部、国家税务总局财税字[1994]001 号文的有关规定，免征企业所得税；根据财政部、国家税务总局[2000]财税字 35 号《关于福利企业有关税收政策问题的通知》，增值税享受先征收后全额退还的优惠政策。

### 四、控股子公司及合营企业

单位名称	注册地	注册资本	本公司投资额	投资比例
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	马鞍山市	2,440,000.00	2,318,000.00	95.00%
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	马鞍山市	800,000.00	1,688,600.00	98.75%
苏州山鹰纸业纸品有限公司	苏州市	15,000,000.00	11,250,000.00	75.00%

单位名称	经营范围	是否纳入合并范围
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	购销造纸原料辅助材料	是
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	生产纸制品、纸箱、分切纸	是
苏州山鹰纸业纸品有限公司	生产纸制品、纸箱、商标印刷	是

根据本公司第一届第七次董事会决议，本公司于 2001 年 12 月与马鞍山市天福纸箱纸品有限公司共同投资组建了苏州山鹰纸业纸品有限公司，该公司注册资本 15,000,000.00 元，本公司持有其 75% 的股权，因此本期本公司增加了合并单位苏州山鹰纸业纸品有限公司。

### 五、合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
现金	-	58,855.22
银行存款	166,190,330.35	51,462,514.78
其他货币资金	-	-
合计	166,190,330.35	51,521,370.00

本公司 2001 年末货币资金较上年末增加 222.57%，主要因为本公司于 2001 年 11 月向社会公众发行人民币普通股（A 股）6000 万股，募股资金到位后货币资金增幅较大。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据明细表

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波亚洲纸管纸箱有限公司	27-12-2001	24-06-2002	1,734,506.35
合肥荣事达包装装潢有限公司	23-11-2001	22-05-2002	1,000,000.00
宁波宁申包装有限公司	21-10-2001	22-04-2002	960,000.00
萧山纸业汇总有限公司	29-11-2001	29-05-2002	800,000.00
江宁县纸箱厂	26-12-2001	25-06-2002	800,000.00
宁波宁申包装有限公司	28-12-2001	27-06-2002	680,000.00
宁波亚洲纸器纸品有限公司	27-12-2001	24-06-2002	564,424.45
昆山惠昆包装有限公司	15-11-2001	05-01-2002	534,787.00
绍兴仁昌纸品有限公司	13-12-2001	12-06-2002	500,000.00
上海华励包装有限公司	28-12-2001	28-06-2002	454,000.00
南京天印包装有限公司	23-10-2001	23-04-2002	450,000.00
萧山纸业汇总有限公司	09-11-2001	08-02-2002	425,000.00
南京健康春成纸箱厂	30-10-2001	30-04-2002	420,000.00
绍兴仁昌纸品有限公司	26-12-2001	26-06-2002	400,000.00
永丰余纸业(南京)有限公司	25-12-2001	25-03-2002	364,172.30
达成包装制品苏州有限公司	22-11-2001	31-03-2002	350,000.00
扬州现代彩印包装有限公司	03-12-2001	02-06-2002	326,107.40
上海华励包装有限公司	29-09-2001	29-03-2002	323,342.60
南京景兴纸业有限公司	10-12-2001	10-03-2002	320,422.75
扬州现代彩印包装有限公司	17-09-2001	12-03-2002	320,170.90
浙江上峰包装有限公司	22-10-2001	22-04-2002	310,000.00
南京纸箱总厂彩色包装分厂	31-10-2001	30-04-2002	300,000.00
句容市申华纸业有限公司	29-12-2001	28-06-2002	300,000.00
绍兴仁昌纸品有限公司	21-11-2001	15-05-2002	300,000.00
萧山纸业汇总有限公司	18-09-2001	20-01-2002	300,000.00
其他			7,710,844.28
合计			20,947,778.03

(2) 应收票据分类表

类别	2001年12月31日
银行承兑汇票	20,407,093.05
商业承兑汇票	540,684.98
合计	20,947,778.03

(3) 本公司2001年12月31日应收票据中，没有用于质押的情况。

3、应收帐款

帐龄	2001年12月31日		
	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	31,334,892.61	81.69	1,879,692.62
1-2年	2,778,985.79	7.24	277,898.58
2-3年	2,623,151.71	6.84	524,630.34
3-4年	1,309,432.70	3.41	392,829.81
4-5年	298,569.11	0.78	119,427.65
5年以上	14,343.66	0.04	14,343.66
合计	38,359,375.58	100.00	3,208,822.66

帐龄	2000年12月31日		
	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	25,351,609.86	81.12	1,521,096.59
1-2年	3,767,889.10	12.06	376,788.91
2-3年	1,702,107.70	5.45	340,421.54
3-4年	308,474.30	0.99	92,542.29
4-5年	123,326.94	0.38	49,330.78
5年以上	-	-	-
合计	31,253,407.90	100.00	2,380,180.11

本公司2001年12月31日应收帐款中前5名欠款单位如下:

单位名称	所欠金额	欠款	欠款	占应收帐款总额的 比例(%)
		时间	原因	
南京来旺包装有限公司	2,095,410.16	1年以内	纸款	5.46
昆山惠昆包装用品有限公司	1,678,718.01	1年以内	纸款	4.38
江都市江胜包装厂	1,381,957.96	1年以内	纸款	3.60
萧山纸业总汇有限公司	1,271,619.94	1年以内	纸款	3.32
南京景兴纸业有限公司	1,121,244.20	1年以内	纸款	2.92
合计	7,548,950.27			19.68

本公司2001年12月31日应收帐款中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的欠款。

2001年12月31日应收帐款比年初增加22.74%，主要原因是2001年度包装纸市场竞争激烈，为了保持市场的占有率，本公司适当放宽了赊销政策所致。

#### 4、其他应收款

帐龄	2001年12月31日		
	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	3,616,268.94	90.68	218,387.91
1-2年	288,236.23	7.23	28,823.62
2-3年	48,929.80	1.23	9,785.96
3-4年	2,400.00	0.06	720.00
4-5年	32,269.92	0.80	12,907.97
5年以上			
合计	3,988,104.89	100.00	270,625.46

帐龄	2000年12月31日		
	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	510,745.76	56.26	30,644.75
1-2年	362,133.24	39.89	36,213.32
2-3年	2,400.00	0.26	480
3-4年	32,269.92	3.55	9,680.98
4-5年			
5年以上	330.5	0.04	330.5

合计 907,879.42 100.00 77,349.55

本公司 2001 年 12 月 31 日其他应收款主要欠款单位如下：

单位名称	金额	欠款时 间	欠款原因	占其他应收 款总额比例 (%)
中保人寿保险有限公 司马鞍山分公司营业 部	2,000,000.00	1 年以内	还本保险款	50.15
房产局小区公用设施 户	157,355.00	1 年以内	押金	3.95
上海浦江海关	134,380.15	1 年以内	押金	3.37
上海旭扬贸易有限公司	100,640.00	1 年以内	购备件结 算尾款	2.52
汽巴精细化工有限公司	92,320.00	1 年以内	购备件结 算尾款	2.31
合计	2,484,695.15			62.30

2001 年 12 月 31 日其他应收款比年初增加 339.28%的，主要原因为本公司本期支付中保人寿保险有限公司马鞍山分公司返还式保险款 2,000,000.00 元所致。

本公司 2001 年 12 月 31 日其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的欠款。

#### 5、预付帐款

帐龄	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	12,732,837.84	97.41	9,427,496.37	90.17
1-2 年	329,264.40	2.52	902,840.93	8.64
2-3 年	1,745.23	0.01	94,644.93	0.91
3-4 年	-		29,495.08	0.28
4-5 年	7,904.25	0.06	-	-
5 年以上	-		-	-
合计	13,071,751.72	100.00	10,454,477.31	100.00

本公司 2001 年 12 月 31 日预付帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

本公司 2001 年 12 月 31 日预付帐款中帐龄超过一年的款项系结算尾款。

#### 6、存货

##### (1) 存货明细表

类别	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
在途物资	194,696.99	-
原材料	35,223,023.26	17,773,538.74
低值易耗品	187,834.02	174,018.72
库存商品	27,651,628.72	18,024,271.10
生产成本	7,089.79	7,089.79
合计	63,264,272.78	35,978,918.35

##### (2) 存货跌价准备变动情况

项目	2001 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2001 年 12 月 31 日

原材料	243,670.56	-	136,417.99	107,252.57
库存商品	103,881.95	194,165.72	-	298,047.67
合计	347,552.51		136,417.99	405,300.24

本公司存货可变现净值是按照期末存货市场价扣除相关税金和销售费用后确定的。

### (3) 存货余额变动原因

原材料 2001 年 12 月 31 日余额比 2000 年末增长 98.18%，主要原因系本期主要原材料国际、国内市场价格均大幅度下调，本公司适当增加原材料储备量所致。

库存商品 2001 年 12 月 31 日比 2000 年末增长 53.41%，主要由于本公司为提高产量和适应市场需求，对主要生产线逐步进行大规模的技术改造，2001 年 7 月 6#、8#机改造调试后正式投产，本公司下半年生产量开始增加，同时随着产品结构调整，本公司增加了产品规格和品种。2001 年下半年产量增加和品种调整后，市场开拓需要一定过程，故库存商品较上年末有所增加。

## 7、长期投资

### (1) 2001 年度增减变动

投资类别	2000 年 12 月 31 日			
	金额	减值准备	本期增加	本期减少
长期股权投资	5,000,000.00	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-
合计	5,000,000.00	-	-	-

投资类别	2001 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备
长期股权投资	5,000,000.00	-
长期债权投资	-	-
其他投资	-	-
合计	5,000,000.00	-

### (2) 长期股权投资

被投资单位	投资期限	初始金额	比例	2001 年 12 月 31 日帐面金额
马鞍山市商业银行	永续	5,000,000.00	4.95%	5,000,000.00

被投资单位	减值准备
马鞍山市商业银行	-

(3) 本公司投资的马鞍山市商业银行截止 2001 年 12 月 31 日没有发生减值情况，故未计提减值准备。

(4) 本公司投资变现和投资收益汇回不存在重大限制。

## 8、固定资产及累计折旧

### (1) 2001 年度增减变动

项目	2001 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2001 年 12 月 31 日
固定资产原值：				
房屋及建筑物	40,771,329.47	1,270,248.00	52,059.95	41,989,517.52
机器设备	132,521,423.67	12,717,558.49	50,000.00	145,188,982.16
运输设备	5,369,324.37	1,918,024.00	51,500.00	7,235,848.37
其他	458,508.21	200,435.19	-	658,943.40

合计	179,120,585.72	16,106,265.68	153,559.95	195,073,291.45
累计折旧:				
房屋及建筑物	4,648,831.68	1,208,373.47	23,741.76	5,833,463.39
机器设备	38,192,299.09	13,165,010.99	-	51,357,310.08
运输设备	2,563,860.89	618,852.93	51,500.00	3,131,213.82
其他	251,664.13	82,218.40	-	333,882.53
合计	45,656,655.79	15,074,455.79	75,241.76	60,655,869.82
固定资产净值	133,463,929.93			134,417,421.63

(2) 2001年12月31日因固定资产毁损、闲置、技术陈旧等原因，导致部分固定资产可收回金额低于帐面价值，本公司计提了固定资产减值准备，具体为：

类别	2000年12月31日	本期增加	本期减少	2001年12月31日
房屋及建筑物	153,416.86	49,251.10	-	202,667.96
机器设备	186,940.51	36,856.40	-	223,796.91
合计	340,357.37	86,107.50	-	426,464.87

(3) 2001年度在建工程转入固定资产金额为14,202,563.15元。

(4) 截止2001年12月31日固定资产中用于本公司贷款抵押的固定资产价值为111,032,714.00元。

#### 9、在建工程

##### (1) 2001年度增减变动

工程名称	2001年 1月1日	本期增加	转入固定资产
8万吨工程	26,739,402.91	129,891,509.59	
9#纸机改造	4,135,374.20	16,754,297.25	
二制浆改造	2,285,791.98	16,409,398.03	
纸箱工程		13,995,373.61	859,652.00
4#机改造工程	4,324,000.00	7,232,760.69	
6#号机工程	7,936,739.71	712,294.14	8,649,033.85
三制浆工程	662,985.13	2,500,771.81	
7#纸机工程		2,542,541.13	2,542,541.13
8#纸机工程	174,884.15	968,103.00	1,142,987.15
污水处理工程		1,065,171.00	
太平洲	781,000.00		
纸管工程		1,008,349.02	1,008,349.02
其他零星工程	86,502.93	201,502.00	
减：减值准备	781,000.00		
合计	46,345,681.01	193,282,071.27	14,202,563.15

工程名称	其他减少数	2001年 12月31日
8万吨工程		156,630,912.50
9#纸机改造		20,889,671.45
二制浆改造		18,695,190.01
纸箱工程		13,135,721.61
4#机改造工程		11,556,760.69

6#号机工程		-
三制浆工程		3,163,756.94
7#纸机工程		-
8#纸机工程		-
污水处理工程		1,065,171.00
太平洲		781,000.00
纸管工程		-
其他零星工程	86,502.93	201,502.00
减：减值准备		781,000.00
合计	86,502.93	225,338,686.20

(2) 减值准备计提原因

太平洲工程施工后因原定项目找到了更合适的工程地址，自1998年6月起停止施工，故计提了在建工程减值准备781,000.00元，该工程视本公司以后年度的生产经营需要进行处理。

(3) 2001年度利息资本化

工程名称	2000年12月31日	本期增加	本期减少	2001年12月31日
8万吨工程	704,088.12	3,638,194.21	4,342,282.33	-
9#机改造	218,382.47	340,778.75		559,161.22
4#机	393,038.75	393,038.75		
合计	922,470.59	4,372,011.71	4,342,282.33	952,199.97

本公司本期收到用于支付8万吨工程占用资金利息的国家财政补助，因此将已计入8万吨工程的资本化利息予以冲回，8万吨工程借款利息经批准直接从财政补助中支付。

(4) 资本化率

资本化率为购建固定资产借入专门借款的加权平均利率，各工程项目的资本化率为：

项目	2001年度
9#机改造	6.03%
4#机	6.03%

(5) 其他

截止2001年12月31日，在建工程其他事项披露如下：

工程名称	预算数	批准文件	资金来源	工程投入占预算数的比例
8万吨工程	22,922.89万元	皖经贸技[2000]221	号贷款. 募股	68.28%
9#机改造	1,799.30万元	皖经贸投资[2001]151	号贷款	116.10%
4#机改造	5,182.66万元	皖经贸投资[2001]19	号募股	58.37%
纸箱工程	-	-	自有资金	-
二制浆工程	-	4#配套工程	贷款、募股	-
三制浆工程	-	9#配套工程	贷款	-

(6) 2001年增加原因说明

2001年12月31日在建工程余额比上年末增加386.21%，主要原因为2001年本公司增加了对8万吨项目、9#机改造、4#机改造的投资及新增纸箱工程等项目。

10、无形资产

项目	2001年1月1日	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销
土地使用权	4,765,538.00	-	4,765,538.00	-	-
合计	4,765,538.00	-	4,765,538.00	-	-

项目	2001年12月31日
土地使用权	-
合计	-

本公司土地使用权是购入的用于8万吨项目建设用地。由于8万吨项目已于2000年底正式开工建设，根据《企业会计制度》的规定，2001年1月1日开始土地使用权由无形资产转入在建工程。

#### 11、长期待摊费用

项目	2001年1月1日	本期增加	本期摊销	2001年12月31日
开办费	-	10,210.00	-	10,210.00
合计	-	10,210.00	-	10,210.00

本公司2001年12月与马鞍山市天福纸箱纸品有限公司共同投资组建了苏州山鹰纸业纸品有限公司，该公司目前尚未开始生产经营，因此形成开办费用10,210.00元。

#### 12、短期借款

##### (1) 短期借款明细表

项目	2001年12月31日	2000年12月31日
信用借款	35,994,500.00	47,950,000.00
抵押借款	-	-
担保借款	6,034,818.80	-
合计	42,029,318.80	47,950,000.00

##### (2) 短期借款到期情况

到期时间	金额
2002年4月	1,850,000.00
2002年5月	9,000,000.00
2002年6月	6,144,650.00
2002年7月	16,000,000.00
2002年10月	3,000,000.00
2002年11月	3,895,971.00
2002年12月	2,138,697.80
合计	42,029,318.80

#### 13、应付票据

项目	2001年12月31日	2000年12月31日
银行承兑汇票	3,250,000.00	13,320,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	3,250,000.00	13,320,000.00

本公司2001年12月31日应付票据均为2002年2月到期；

本公司2001年12月31日应付票据余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上股份股东的款项。

本公司2001年12月31日应付票据比上年末减少75.60%，主要原因为上期应付票据已到期支付，本期采用应付票据结算的情况减少所致。

#### 14、应付帐款

项目	2001年12月31日		2000年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	33,287,790.19	99.91	10,311,950.59	57.80

1-2年	3,980.00	0.01	687,571.19	3.85
2-3年	-	-	1,659,089.14	9.30
3-4年	-	-	5,093,138.91	28.55
4-5年	26,045.23	0.08	17,143.00	0.10
5年以上	-	-	72,927.23	0.40
合计	33,317,815.42	100.00	17,841,820.06	100.00

本公司 2001 年 12 月 31 日应付帐款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

本公司 2001 年 12 月 31 日应付帐款比 2000 年末增加 86.74%, 主要因为本公司 2001 年在建工程项目增多, 物资等购买量增大, 采购结算资金随之增加。

#### 15、预收帐款

项目	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,259,197.85	76.86	2,499,839.29	72.53
1-2 年	196,217.02	11.98	190,955.29	5.54
2-3 年	51,678.80	3.15	117,701.58	3.42
3-4 年	38,550.05	2.35	476,037.21	13.81
4-5 年	91,721.39	5.60	96,645.30	2.80
5 年以上	904.29	0.06	65,315.80	1.90
合计	1,638,269.40	100.00	3,446,494.47	100.00

本公司 2001 年 12 月 31 日预收帐款中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

本公司截止 2001 年 12 月 31 日 1 年以上的预收帐款系结算尾款。

#### 16、应付工资

截止 2001 年 12 月 31 日, 应付工资余额为零, 本公司不存在拖欠职工工资情况。

#### 17、应付股利

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
应付普通股股利	9,630,000.00	-

根据本公司第一届董事会第九次会议关于 2001 年度利润分配预案, 本公司拟以 2001 年末总股本 16,050 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发 0.60 元现金红利(含税), 派发现金红利总额 963 万元。上述利润分配预案尚须股东大会批准后实施。

#### 18、应交税金

	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	税率
企业所得税	9,434,362.46	3,051,621.67	33%
增值税	17,753.79	430,521.14	17%
城建税	14,140.16	27,704.75	7%
营业税	45,028.91	11,339.00	5%
房产税	11,785.92	11,258.52	1.2%、12%
合计	9,523,071.24	3,532,445.08	

房产税按房产余值的 1.2%缴纳, 出租房还需按房租收入的 12%缴纳房产税。

2001 年 12 月 31 日应交税金增加 169.59%, 主要原因为本公司于 2000 年 12 月收到股票发行申购冻结资金利息 2,503.60 万元, 按税收法规的相关规定计提应交所得税 825.69 万元, 应交税金余额随之增大。

## 19、其他应交款

项目	2001年12月31日	2000年12月31日
教育费附加	45,966.95	103,244.46
合计	45,966.95	103,244.46

教育费附加按照应纳增值税、营业税额的3%缴纳。

## 20、其他应付款

### (1) 帐龄分析表

	2001年12月31日	比例%	2000年12月31日	比例%
1年以内	16,099,597.78	44.31	5,961,742.85	31.85
1-2年	1,022,439.04	2.81	2,650,128.05	9.70
2-3年	727,899.64	2.00	3,029,147.82	18.49
3-4年	2,813,194.32	7.74	5,303,322.03	14.82
4-5年	5,303,322.03	14.61	3,528,711.16	7.60
5年以上	10,369,121.02	28.53	6,840,409.86	17.54
合计	36,335,573.83	100.00	27,313,461.77	100.00

### (2) 其他应付款主要内容

2001年12月31日其他应付款余额,主要有:

单位/项目	性质	金额
工资结余	-	17,155,117.02
马鞍山市供电局	电费	8,623,894.52

2001年12月31日其他应付款中工资结余系实行工效挂钩历年所形成。本公司前身马鞍山市山鹰造纸有限责任公司自成立时实行工效挂钩,1999年有限责任公司变更为股份公司时工资结余转入股份公司。工资结余形成情况如下:1998年度以前结余14,934,520.59元,1998年度结余2,220,596.43元。该工资结余不用于支付应由以后年度负担的工资费用,其使用由职工代表大会根据国家有关规定处理。

(3) 截止2001年12月31日三年以上的其他应付款主要为工资结余。

(4) 2001年12月31日其他应付款中应付持有本公司58.23%股份的马鞍山山鹰纸业集团有限公司款项为521,503.13元。

(5) 2001年12月31日其他应付款比上年末增加33.03%,主要原因为2001年本公司应付马鞍山市供电局的电费年底没有结算所致。

## 21、预提费用

	2001年12月31日	2000年12月31日
利息	82,451.81	256,837.53
临时工工资	398,223.90	358,907.00
生产用蒸气费	959,581.58	-
其他	10,465.61	-
合计	1,450,722.90	615,744.53

预提费用2001年12月底余额较大,主要原因是本公司按权责发生制计提当期应负担没有支付的蒸汽费等所致。

## 22、一年内到期的长期负债

贷款单位	币种	金额	期限	年利率%	条件
工行马鞍山分行	人民币	30,000,000.00	2000.10.31-2002.04.28	4.950	担保
马鞍山市商业银行	人民币	5,000,000.00	2000.11.04-2002.11.04	5.940	信用
马鞍山市财政局	人民币	20,000,000.00	2000.09.08-2002.09.07	6.435	信用

合计 55,000,000.00

本公司截止 2001 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债为一年内到期的长期借款, 2001 年 12 月 31 日一年内到期的长期借款比上年末大幅增加, 主要因为本公司近年投资兴建的工程项目资金需求量较大, 长期借款规模逐年增大。

### 23、长期借款

贷款单位	金额	借款日	到期日	年利率%	条件
	40,000,000.00				
工行马鞍山分行		2001-05-31	2003-05-30	4.950	担保
	30,000,000.00				
工行马鞍山分行		2001-06-29	2004-07-01	4.950	担保
	19,500,000.00				
工行马鞍山分行		2001-08-29	2006-08-26	6.030	抵押
	19,500,000.00				
工行马鞍山分行		2001-08-29	2006-08-26	6.030	抵押
	19,500,000.00				
工行马鞍山分行		2001-08-29	2006-08-26	6.030	抵押
合计	128,500,000.00				

截止 2001 年 12 月 31 日的长期借款均为人民币贷款。

长期借款 2001 年 12 月 31 日比上年末增加 102.68%较大, 主要系本公司 2001 年投资兴建的工程项目资金需求量较大, 贷款相应增加。

### 24、长期应付款

项目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
环保贷款	-	300,000.00
马鞍山市财政局	-	20,000,000.00
合计	-	20,300,000.00

2001 年 12 月 31 日长期应付款为零, 主要原因为马鞍山市财政局专项贷款 20,000,000.00 元已转入一年内到期的长期负债, 环保贷款已经批准转入资本公积。

### 25、专项应付款

项目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
马鞍山财政局	4,644,571.00	4,644,571.00
国债贴息基金	8,957,887.67	-
科技三项费用	1,000,000.00	1,000,000.00
科技创新费用	300,000.00	300,000.00
环保专项拨款	270,000.00	270,000.00
合计	15,172,458.67	6,214,571.00

①马鞍山市财政局 4,644,571.00 元系马鞍山市财政局考虑到本公司正在兴建 8 万吨重点技改工程, 为支持本公司发展, 给予本公司的财政补助。

②国债专项基金系根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部联合下发的国经贸投资[2000]1123 号《关于下达 2000 年第十四批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》之规定, 本公司取得的 8 万吨工程项目的国家财政补助, 用于支付该工程占用资金利息。

2001 年 12 月 31 日专项应付款比上年末增加 144.14%, 主要系本期本公司收到用于支付工程占用资金利息的国债贴息基金所致。

### 26、股本

(1) 股本增减变动明细表

项目	2001年12月31日	2000年12月31日
期初余额	100,500,000.00	100,500,000.00
本期增加	60,000,000.00	-
本期减少	-	-
期末余额	160,500,000.00	100,500,000.00

(2) 股份分类

项目	2001年12月31日	2000年12月31日
尚未流通股份:		
发起人股份	100,500,000.00	100,500,000.00
其中: 境内法人持有股份	100,500,000.00	100,500,000.00
境外法人持有股份	-	-
尚未流通股份合计	100,500,000.00	100,500,000.00
已流通股份:		
境内上市的人民币普通股	60,000,000.00	-
已流通股份合计	60,000,000.00	-
股份总数	160,500,000.00	100,500,000.00

(3) 股本变动情况

1999年10月,经安徽省人民政府皖府股字[1999]第26号批准证书批准,马鞍山市山鹰造纸有限责任公司以1999年4月30日为基准日,整体变更为安徽山鹰纸业股份有限公司,按经马鞍山市审计师事务所审计的1999年4月30日净资产1:1折股,注册资本为10050万元。各股东具体持股比率如下:

股东名称	持股比例
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	93.00%
马鞍山市轻工国有资产经营有限公司	5.00%
马鞍山港务管理局	1.00%
马鞍山隆达电力实业总公司	0.80%
马鞍山市科技服务公司	0.20%
合计	100.00%

上述注册资本变更已经马鞍山市审计师事务所马审所验[1999]135号验资报告验证。

根据本公司2000年度股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]55号文核准,本公司于2001年11月向社会公众发行人民币普通股(A股)6000万股,注册资本由10050万元增加到16050万元。注册资本变更后,各股东具体持股比例如下:

股东名称	持股比例
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	58.23%
马鞍山市轻工国有资产经营有限公司	3.13%
马鞍山港务管理局	0.63%
马鞍山隆达电力实业总公司	0.50%
马鞍山市科技服务公司	0.13%
社会公众股股东	37.38%
合计	100.00%

上述注册资本变更已经天健会计师事务所有限公司天健(2001)验字022号验资报告验证。

27、资本公积

(1) 资本公积增减变动明细表

	2001年1月1日	本期增加	本期减少	2001年12月31日
资本溢价	14,400.39	130,663,348.17		130,677,748.56
豁免环保贷款		300,000.00		300,000.00
所得税返还	71,555.11	71,555.11		
财政拨款	600,000.00	1,100,000.00		1,700,000.00
其他		89,105.24		89,105.24
合计	685,955.50	132,152,453.41		132,838,408.91

(2) 2001年增减变动原因

①本公司经中国证监会批准,于2001年11月向社会公众发行人民币普通股(A股)60,000,000.00万股,每股发行价格为3.06元,总计募集资金183,600,000.00元,扣除发行费用9,715,779.71元,募集资金净额为173,884,220.29元,记入股本60,000,000.00元,记入资本公积113,884,220.29元。本次募集资金公取得申购冻结资金利息收入25,036,013.99元,扣除应交纳的企业所得税8,256,886.11元,记入资本公积16,779,127.88元。上述事项共增加资本溢价130,663,348.17元。

②根据马鞍山科学技术委员会马科[2001]20号文之批复,本公司将科技三项费用贷款和科技发展基金贷款1,100,000.00元转入资本公积;根据马鞍山市环境保护局马环秘[2001]14号文之批复,本公司将豁免的环保基金贷款300,000.00元转入资本公积。

③本期资本公积其他项目增加89,105.24元,系无法支付的应付款项。

28、盈余公积

	2001年1月1日	本期增加	本期减少	2001年12月31日
法定公积金	2,518,968.65	2,303,506.23	-	4,822,474.88
公益金	2,518,968.66	2,303,506.23	-	4,822,474.89
任意公积金	-	-	-	-
合计	5,037,937.31	4,607,012.46		9,644,949.77

本期增加数系分别按净利润10%计提的法定盈余公积金和公益金。

29、未分配利润

项目	2001年12月31日	2000年12月31日
期初余额	18,013,467.72	3,559,778.32
本期增加		
净利润	23,035,062.34	18,067,111.75
本期减少		
提取法定公积金	2,303,506.23	1,806,711.17
提取法定公益金	2,303,506.23	1,806,711.18
应付普通股股利	9,630,000.00	
其他		
期末余额	26,811,517.60	18,013,467.72

30、主营业务收入、成本

(1) 明细表

主营业务收入	2001年度	2000年度
茶纸板	6,621,375.90	12,278,281.49
箱纸板	119,053,281.29	131,818,360.70
瓦楞原纸	43,716,129.18	47,430,284.05
涂布白纸板	11,403,517.94	37,011,478.80

低定量强韧牛皮箱纸板	18,755,401.58	38,500,952.99
低定量宽幅牛皮箱纸板	21,579,821.08	29,369,686.36
低定量高强瓦楞原纸	9,743,645.00	17,558,070.60
纸箱	46,630,414.36	7,050,385.07
其他	3,442,447.42	1,658,706.87
合计	280,946,033.75	322,676,206.93
主营业务成本		
茶纸板	7,066,749.77	12,245,397.57
箱纸板	94,808,025.12	112,054,998.79
瓦楞原纸	41,753,723.94	47,476,307.42
涂布白纸板	10,814,151.88	33,617,787.19
低定量强韧牛皮箱纸板	14,239,631.71	28,107,579.25
低定量宽幅牛皮箱纸板	16,778,079.50	22,495,433.57
低定量高强瓦楞原纸	8,712,407.96	17,703,453.27
纸箱	31,870,610.97	5,218,730.37
其他	3,514,893.25	1,080,186.41
合计	229,558,274.10	279,999,873.84

(2) 本公司销往主要地区收入明细表

地区	2001 年度	2000 年度
江苏	135,977,880.34	151,643,247.32
安徽	44,670,419.37	69,749,400.56
浙江	43,153,310.78	54,112,001.22
上海	14,047,301.69	15,390,000.61
福建	6,461,758.78	15,685,000.29
广东	3,090,406.37	-
其他	33,544,956.42	16,096,556.93
合计	280,946,033.75	322,676,206.93

(3) 前五名客户的销售情况

单位名称	金额	占收入比例
句容市中华纸业有限公司	12,653,944.66	4.50%
萧山纸业汇总有限公司	11,684,801.12	4.16%
昆山惠昆包装有限公司	11,585,805.12	4.12%
宁波亚洲纸管纸箱有限公司	10,280,170.60	3.66%
江苏晟泰集团公司	10,133,220.74	3.61%
合计	56,337,942.24	20.05%

(1) 2001 年度主营业务收入较上年下降 12.93%，主要原因为：

①2001 年本公司为适应市场需要，进一步调整产品结构，对部分生产设备进行了技术改造，造成产销量下降。

②由于市场竞争激烈，2001 年销售价格比上年下降，造成收入相应减少。

(2) 2001 年本公司销售毛利率为 18.29%，2000 年本公司销售毛利率为 13.23%。2001 年销售毛利率高于 2000 年，主要系 2001 年本公司主要原材料国际、国内市场价格均大幅度下降所致。

31、主营业务税金及附加

项目	2001 年度	2000 年度
----	---------	---------

城建税	999,260.58	689,781.16
教育费附加	428,254.55	295,620.49
合计	1,427,515.13	985,401.65

2001 年度主营业务税金及附加比上年度增加 44.87%，主要原因为本公司废纸原料的供应单位马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司根据财政部、国家税务总局财税[2001]78 号文件的规定，自 2001 年 5 月 1 日起开始免交增值税，形成本公司本公司废纸采购可以抵扣的进项税减少，应交增值税增大，以应交增值税为基数计缴的城建税和教育费附加相应增加。

### 32、其他业务利润

项目	2001 年度	2000 年度
其他业务收入		
材料销售	191,423.70	475,749.92
固定资产出租	105,391.09	468,821.55
运输业务	93,924.40	191,969.12
其他	356,943.98	67,211.07
合计	747,683.17	1,203,751.66
材料销售	194,183.46	483,798.43
固定资产出租	18,422.60	214,618.42
运输业务	1,419.93	3,103.94
其他	176.79	506.71
合计	214,202.78	702,027.50
其他业务利润	533,480.39	501,724.16

### 33、管理费用

2001 年度本公司管理费用比上年度增加 125.10%，主要原因主要为：

(1) 本期本公司 2001 年投入的新产品开发和技术更新费用比上年大幅增加。

(2) 本公司于 2000 年 10 月收购了马鞍山山鹰纸业集团有限公司持有的马鞍山市天福纸箱纸品有限公司 98.75% 的股权，于 2000 年 12 月与马鞍山市轻工总会共同组建马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司，本公司持有 95.00% 的股权，上年管理费用中只包括上述子公司本公司享有股权后发生的管理费用，2001 年包括子公司全年的管理费用。

### 34、财务费用

项目	2001 年度	2000 年度
利息支出	6,016,941.88	3,873,091.43
减：利息收入	804,880.54	81,283.01
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	418.66	-
其他	214,431.49	64,191.64
合计	5,426,074.17	3,856,000.06

2001 年度财务费用比上年增加 40.72%，主要原因是 2001 年度贷款规模增大所致。

### 35、投资收益

#### (1)、投资收益明细表

项目	2001 年度	2000 年度
短期投资		
长期投资	217,950.00	200,400.00
其中：股权投资	217,950.00	200,400.00
债权投资	-	-

其他投资	-	-
其他	-	1,322.00
合计	217,950.00	201,722.00

2001 年度投资收益系收到的马鞍山商业银行分配的现金股利。

(2)、本公司投资收益汇回不存在重大限制

### 36、补贴收入

(1) 补贴收入明细表

项目	2001 年度	2000 年度
增值税返还	3,893,143.86	60,725.07
其他	-	-
合计	3,893,143.86	60,725.07

2001 年补贴收入系本公司子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司和马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司收到的增值税返还款，其中马鞍山市天福纸箱纸品有限公司为 2,076,090.30 元，马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司为 1,817,053.56 元。

(2) 补贴收入的相关批准文件

马鞍山市天福纸箱纸品有限公司根据财政部、国家税务总局[1994]财税字 003 号《关于对福利企业、学校办企业税收政策问题的通知》，享受增值税先征后全额返还的优惠政策。根据财政部、国家税务总局[2000]财税字 35 号《关于福利企业有关税收政策问题的通知》，2000 年 1 月 1 日起该政策继续执行。

马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司根据财政部、国家税务总局[1995]财税字 24 号《关于废旧物资回收经营企业增值税先征后返的通知》，至 2001 年 4 月 30 日增值税享受先征收后返还 70%的优惠政策，根据财政部、国家税务总局财税[2001]78 号《财政部国家税务总局关于废旧物资回收经营业务有关增值税政策的通知》自 2001 年 5 月 1 日起，对其收购的废旧物资销售免征增值税。

(3) 补贴收入的会计处理方法

增值税返还款根据财政部财会（2000）3 号文关于印发《企业会计制度》的通知，于实际收到时，计入补贴收入。

(4) 2001 年补贴收入较大的原因

本公司于 2000 年 10 月收购了马鞍山山鹰纸业集团有限公司持有的马鞍山市天福纸箱纸品有限公司 98.75%的股权，于 2000 年 12 月与马鞍山市轻工总会共同组建马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司，本公司持有其 95.00%的股权，上年补贴收入中只包括上述子公司本公司享有股权后收到的增值税返还款，2001 年补贴收入中包括子公司全年收到的增值税返还款，因此 2001 年度补贴收入大幅增长。

### 37、营业外收入

项目	2001 年度	2000 年度
固定资产清理收入	7,014.04	9,572.65
其他	9,680.00	-
合计	16,694.04	9,572.65

### 38、营业外支出

项目	2001 年度	2000 年度
固定资产减值准备	86,107.50	340,357.37
固定资产报废损失	2,433.23	852,597.73
违约及罚没支出	40,763.94	
其他	22,399.41	15,500.00

合计 151,704.08 1,208,455.10

39、所得税

项目	2001 年度	2000 年度
利润总额	27,364,844.23	24,489,413.84
加：纳税调整增加	803,937.92	664,396.22
减：纳税调整减少	12,555,610.91	200,400.00
应纳税所得额	15,613,171.24	24,953,410.06
所得税率		33%
应交所得税	5,152,346.51	8,234,625.32
减：收到的所得税返还	990,161.40	1,820,000.00
合计	4,162,185.11	6,414,625.32

本公司 2001 年度利润总额比 2000 年度增加 11.74%，应纳税所得额比 2000 年度减少，主要原因为本公司 2001 年度合并利润总额中，本公司子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司的利润所占比重较大。马鞍山市天福纸箱纸品有限公司 2000 年 3 月安装了一条 1800mm 五层瓦楞纸箱生产线，2000 年 7 月正式生产，2001 年度产销量增幅较大，净利润较上年有较大的增长，马鞍山市天福纸箱纸品有限公司为民政福利企业，根据财政部、国家税务总局财税[1994]001 号文的规定，免企业征所得税。

40、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
付现的管理费用	12,810,977.34
付现的销售费用	3,430,330.08
其他	5,230,895.28
合计	21,472,202.70

41、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
募集资金利息	25,036,013.99
财政周转金借款	19,000,000.00
国债贴息资金	15,000,000.00
合计	59,036,013.99

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
发行费用	2,360,419.75
归还财政周转金借款	19,000,000.00
合计	21,360,419.75

六、母公司报表主要项目

1、应收帐款

帐龄	2001 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	29,994,048.89	82.84	1,457,613.03
1-2 年	1,968,019.69	5.44	196,801.97
2-3 年	2,623,151.71	7.24	524,630.34
3-4 年	1,309,432.70	3.62	392,829.81
4-5 年	298,569.11	0.82	119,427.65
5 年以上	14,343.66	0.04	14,343.66

合计	36,207,565.76	100.00	2,705,646.46
----	---------------	--------	--------------

帐龄	2000年12月31日		
	金额	比例%	坏帐准备
1年以内	27,459,367.38	82.31	1,345,528.49
1-2年	3,767,889.14	11.29	376,788.91
2-3年	1,702,107.67	5.10	340,421.53
3-4年	308,474.27	0.92	92,542.28
4-5年	123,326.94	0.38	49,339.78
5年以上	-	-	--
合计	33,361,165.40	100.00	2,204,620.99

### 2、长期投资

被投资单位	原投资金额	2000年 12月31日	本期增加
马鞍山市商业银行	5,000,000.00	5,000,000.00	-
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	2,318,000.00	2,220,803.13	-
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	1,688,600.00	2,702,591.86	-
苏州山鹰纸品有限公司	11,250,000.00	-	11,250,000.00
合计	20,256,600.00	9,923,394.99	11,250,000.00

被投资单位	期末调整占被投资公司 所有者权益净增减份额	2001年 12月31日
马鞍山市商业银行	-	5,000,000.00
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	25,307.84	2,246,110.97
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	13,134,917.68	15,837,509.54
苏州山鹰纸品有限公司	-	11,250,000.00
合计	13,126,900.76	34,333,620.51

本公司2000年10月收购了马鞍山山鹰纸业集团有限公司持有的马鞍山市天福纸箱纸品有限公司98.75%的股权；本公司2000年12月投资组建了马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司，本公司拥有其95.00%的股权；本公司2001年12月与马鞍山市天福纸箱纸品有限公司共同投资组建了苏州山鹰纸业纸品有限公司，该公司注册资本15,000,000.00元，本公司投资11,250,000.00元，持有其75%的股权，该公司目前尚未开始生产经营。

### 3、固定资产

#### (1) 2001年度增减变动

类别	2001-1-1	本期增加	本期减少	2001-12-31
一、原值				
房屋及建筑物	40,771,329.47	1,270,248.00	52,059.95	41,989,517.52
机器设备	132,471,423.67	12,717,558.49		145,188,982.16
运输设备	5,226,424.37	1,918,024.00	51,500.00	7,092,948.37
其他	407,058.21	179,215.01	-	586,273.22

合计	178,876,235.72	15,085,045.50	103,559.95	194,857,721.27
二、累计折旧				
房屋及建筑物	4,648,831.68	1,208,373.47	23,741.76	5,833,463.39
机器设备	38,192,299.09	13,165,010.99	-	51,357,310.08
运输设备	2,548,065.75	585,658.39	51,500.00	3,082,224.14
其他	251,664.13	82,218.40	-	333,882.53
合计	45,640,860.65	15,041,261.25	75,241.76	60,606,880.14
三、净值				
	133,235,375.07	134,250,841.13		

#### 4、主营业务收入和成本

主营业务收入	2001 年度	2000 年度
茶纸板	10,034,912.84	12,278,281.49
牛皮箱板纸	137,733,810.69	139,077,709.37
瓦楞原纸	56,518,966.09	47,430,284.05
涂布白板纸	11,483,847.10	37,011,478.80
低定量强韧牛皮箱纸板	18,755,401.58	38,500,952.99
低定量宽幅牛皮箱纸板	21,579,821.08	29,369,686.36
低定量高强瓦楞原纸	9,743,645.00	17,558,070.60
合计	265,850,404.38	321,226,463.66
主营业务成本		
茶纸板	10,726,004.97	12,245,397.57
牛皮箱板纸	111,523,778.81	119,314,347.40
瓦楞原纸	54,060,540.21	47,476,307.42
涂布白板纸	10,890,329.40	33,617,787.19
低定量强韧牛皮箱纸板	14,365,667.22	28,107,579.25
低定量宽幅牛皮箱纸板	16,926,582.90	22,495,433.57
低定量高强瓦楞原纸	8,789,521.80	17,703,453.27
合计	227,282,425.31	280,960,305.67

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	2001 年度	2000 年度
短期投资		
长期投资	13,378,175.52	1,117,194.99
其中：股权投资	13,378,175.52	1,117,194.99
债权投资		
其他投资		
其他		
合计	13,378,175.52	1,117,194.99

##### (2) 投资收益分单位明细表

单位	2001 年度	2000 年度
马鞍山市商业银行	217,950.00	200,400.00
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	25,307.84	-97,852.59
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	13,134,917.68	1,013,325.58
苏州山鹰纸品有限公司	-	-
其他(股权投资差额摊销)	-	1,322.00

合计 13,378,175.52 1,117,194.99

本公司对马鞍山市天福纸箱纸品有限公司的投资收益 2001 年比 2000 年大幅增加, 主要因为:

①本公司 2000 年 10 月收购了马鞍山市天福纸箱纸品有限公司的 98.75% 的股权, 2000 年度本公司只按股权比例享有该公司自收购日至年底的净利润, 2001 年本公司享有净利润的期间比 2000 年长, 投资收益相应增加。

②马鞍山市天福纸箱纸品有限公司的于 2000 年 3 月安装了一条 1800mm 五层瓦楞纸箱生产线, 2000 年 7 月正式生产, 2001 年度产销量增幅较大, 净利润较上年有较大的增长, 本公司投资收益相应增长。

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、所得税

项目	2001 年度	2000 年度
利润总额	28,187,408.85	23,974,841.07
加: 纳税调整增加	803,937.92	559,715.49
减: 纳税调整减少	13,378,175.52	1,117,194.99
应纳税所得额	15,613,171.25	23,417,361.57
所得税率	0.33	0.33
应交所得税	5,152,346.51	7,727,729.32
减: 收到的所得税返还	-	1,820,000.00
合计	5,152,346.51	5,907,729.32

本公司 2001 年度利润总额比 2000 年度增加 17.57%, 应纳税所得额比 2000 年度减少, 主要原因为本公司 2001 年度利润总额中, 对马鞍山市天福纸箱纸品有限公司投资收益所占比重较大。马鞍山市天福纸箱纸品有限公司为民政福利企业, 根据财政部、国家税务总局财税[1994]001 号文规定, 免企业征所得税。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	马鞍山市	持有管理并运作授权范围内的国有资产, 科研开发, 物业管理, 后勤服务, 运输, 贸易
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	马鞍山市	购销造纸原料 辅助材料
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	马鞍山市	生产纸制品纸箱 分切纸
苏州山鹰纸业纸品有限公司	苏州市	生产纸制品、纸箱、商标印刷

  

关联方名称	经济性质	法定代表人	与本公司关系
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	国有独资公司	黄少平	母公司
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	有限责任公司	张维忠	子公司
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	有限责任公司	谢皖生	子公司

苏州山鹰纸业纸品有限公司 有限责任公司 谢皖生 子公司

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	7818 万元	-	-	7818 万元
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	244 万元	-	-	244 万元
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	80 万元	920 万元	-	1000 万元
苏州山鹰纸业纸品有限公司	1500 万元	1500 万元		

3、存在控制关系的关联方所持股 份及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	93.00%	-	34.77%	58.23%
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	95.00%	-	-	95%
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	98.75%	-	-	98.75%
苏州山鹰纸业纸品有限公司		75.00%	-	75.00%

(二)关联方交易

(1) 担保情况

截止 2001 年 12 月 31 日贷款余额中， 马鞍山山鹰纸业集团有限公司为其中的 6,034,818.80 元提供了担保。

(2) 根据本公司与马鞍山山鹰纸业集团有限公司签订的土地租赁协议, 本公司租用集团 119037.38 平方米土地, 本公司每年支付土地租金 25 万元。

(3) 根据本公司与马鞍山山鹰纸业集团有限公司签订的综合服务合同, 马鞍山山鹰纸业集团有限公司将其职工食堂、托儿所、浴池供本公司使用, 本公司每年支付综合服务费 10 万元, 同时本公司职工在使用上述综合服务设施时, 按马鞍山山鹰纸业集团有限公司同等标准支付有关费用。

(4) 关联方往来余额

项目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
其他应付款		
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	521,503.13	5,290,336.26

八、或有事项

截止 2002 年 3 月 28 日本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2002 年 3 月 28 日本公司不存在需要披露的重大财务承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止 2002 年 3 月 28 日本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

1、根据本公司 2001 年 12 月 2 日第一届七次董事会决议, 本公司拟向有关商业银行申请不低于 5000 万元人民币的授信额度; 拟将 4#机租赁给马鞍山市天福纸箱纸品有限公司经营, 由本公司与马鞍山市天福纸箱纸品有限公司签订租赁协议后实施。

2、主要子公司情况

本公司于 2000 年 10 月收购了马鞍山山鹰纸业集团有限公司持有的马鞍山市天福纸箱纸品有限公司 98.75% 的股权, 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司成为本公司的控股子公司。

马鞍山市天福纸箱纸品有限公司为民政福利企业, 根据财政部、国家税务总局财税字 [1994]001 号文的有关规定, 免征企业所得税; 根据财政部、国家税务总局 [2000] 财税字 35 号《关于福利企业有关税收政策问题的通知》, 增值税享受先征收后全额退还的优惠政策。

马鞍山市天福纸箱纸品有限公司 2000 年 3 月安装了一条 1800mm 五层瓦楞纸箱生产线,

2000年7月正式生产，2001年度产销量增幅较大。2001年度，马鞍山市天福纸箱纸品有限公司净利润13,301,182.46元，本公司按持股比例享有13,134,917.68元。2001年度马鞍山市天福纸箱纸品有限公司向本公司采购原料34,977,232.41元，均采用市场价格进行交易。

马鞍山市天福纸箱纸品有限公司2001年度损益项目如下：

项目	2001年度
主营业务收入	51,668,327.47
主营业务成本	38,615,755.23
主营业务税金及附加	235,401.11
主营业务利润	12,817,171.13
期间费用	2,551,683.71
营业利润	10,265,487.42
补贴收入	2,076,090.30
营业外收支	-30,556.66
利润总额	12,311,021.06
所得税返还	(990,161.40)
净利润	13,301,182.46

#### 第十一章备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件的原件备置于公司证券部。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

安徽山鹰纸业股份有限公司

董事长：王德贤

2002年3月28日

附：财务报表

安徽山鹰纸业股份有限公司

资产负债表

2001年12月31日 单位：人民币元

	注释	2001年12月31日	
		母公司	合并
流动资产			
货币资金	五、1	145,579,345.32	166,190,330.35
短期投资			
应收票据	五、2	20,277,093.05	20,947,778.03
应收股利			
应收利息			
应收帐款	五、3	33,501,919.30	35,150,552.92
其他应收款	五、4	3,358,487.84	3,717,479.43
预付帐款	五、5	12,825,424.80	13,071,751.72
应收补贴款			
存货	五、6	57,650,491.42	62,858,972.54
待摊费用			
待处理流动资产净损失			

一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		273,192,761.73	301,936,864.99
长期投资			
长期股权投资	五、7	34,333,620.51	5,000,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		34,333,620.51	5,000,000.00
固定资产			
固定资产原价	五、8	194,857,721.27	195,073,291.45
减：累计折旧	五、8	60,606,880.14	60,655,869.82
固定资产净值		134,250,841.13	134,417,421.63
减：固定资产减值准备		426,464.87	426,464.87
固定资产净额		133,824,376.26	133,990,956.76
工程物资			
在建工程	五、9	225,338,686.20	225,338,686.20
固定资产清理			
固定资产合计		359,163,062.46	359,329,642.96
无形资产及其他资产			
无形资产	五、10		
长期待摊费用	五、11		10,210.00
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计			10,210.00
递延税项			
递延税款借项			
递延税项合计			
资产总计		666,689,444.70	666,276,717.95

2000年12月31日

母公司 合并

流动资产			
货币资金		48,047,403.63	51,521,370.00
短期投资			
应收票据		20,933,613.92	21,010,413.92
应收股利			
应收利息			
应收帐款		31,156,544.41	28,873,227.79
其他应收款		772,775.46	830,529.87
预付帐款		9,782,486.63	10,454,477.31
应收补贴款			
存货		30,379,221.07	35,631,365.84
待摊费用			
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			

流动资产合计	141,072,045.12	148,321,384.73
长期投资		
长期股权投资	9,923,394.99	5,000,000.00
长期债权投资		
长期投资合计	9,923,394.99	5,000,000.00
固定资产		
固定资产原价	178,876,235.72	179,120,585.72
减：累计折旧	45,640,860.65	45,656,655.79
固定资产净值	133,235,375.07	133,463,929.93
减：固定资产减值准备	340,357.37	340,357.37
固定资产净额	132,895,017.70	133,123,572.56
工程物资		
在建工程	46,345,681.01	46,345,681.01
固定资产清理		
固定资产合计	179,240,698.71	179,469,253.57
无形资产及其他资产		
无形资产	4,765,538.00	4,765,538.00
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	4,765,538.00	4,765,538.00
递延税项		
递延税款借项		
递延税项合计		
资产总计	335,001,676.82	337,556,176.30

所附注释为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：王德贤 主管会计工作负责人：汤涌泉 财务负责人：樊茂英  
安徽山鹰纸业股份有限公司

资产负债表（续）

2001年12月31日 单位：人民币元

	注释	2001年12月31日	
		母公司	合并
流动负债			
短期借款	五、12	42,029,318.80	42,029,318.80
应付票据	五、13	3,250,000.00	3,250,000.00
应付帐款	五、14	35,017,094.84	33,317,815.42
预收帐款	五、15	1,317,749.68	1,638,269.40
应付工资	五、16		
应付福利费			269,953.28
应付股利	五、17	9,630,000.00	9,630,000.00
应交税金	五、18	9,410,751.89	9,523,071.24
其他应交款	五、19	41,309.54	45,966.95
其他应付款	五、20	36,174,003.10	36,335,573.83
预提费用	五、21	1,351,881.90	1,450,722.90
一年内到期的长期负债	五、22	55,000,000.00	55,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		193,222,109.75	192,490,691.82
长期负债			
长期借款	五、23	128,500,000.00	128,500,000.00
应付债券			
长期应付款	五、24		
专项应付款	五、25	15,172,458.67	15,172,458.67
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计		143,672,458.67	143,672,458.67
递延税项			
递延税款贷项			
递延税项合计			
负债合计		336,894,568.42	336,163,150.49
少数股东权益			318,691.18
股东权益			
股本	五、26	160,500,000.00	160,500,000.00
资本公积	五、27	132,838,408.91	132,838,408.91
盈余公积	五、28	9,644,949.77	9,644,949.77
其中：公益金		4,822,474.89	4,822,474.89
未分配利润	五、29	26,811,517.60	26,811,517.60
股东权益合计		329,794,876.28	329,794,876.28
负债和股东权益总计		666,689,444.70	666,276,717.95

2000年12月31日

母公司 合并

流动负债		
短期借款	47,950,000.00	47,950,000.00
应付票据	13,320,000.00	13,320,000.00
应付帐款	17,707,401.23	17,841,820.06
预收帐款	3,086,725.26	3,446,494.47
应付工资		
应付福利费	404.85	129,940.00
应付股利		
应交税金	2,489,220.64	3,532,445.08
其他应交款	72,532.49	103,244.46
其他应付款	26,607,716.29	27,313,461.77
预提费用	615,744.53	615,744.53
一年内到期的长期负债	9,000,000.00	9,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	120,849,745.29	123,253,150.37
长期负债		
长期借款	63,400,000.00	63,400,000.00
应付债券		

长期应付款	20,300,000.00	20,300,000.00
专项应付款	6,214,571.00	6,214,571.00
住房周转金		
其他长期负债		
长期负债合计	89,914,571.00	89,914,571.00
递延税项		
递延税款贷项		
递延税项合计		
负债合计	210,764,316.29	213,167,721.37
少数股东权益		151,094.40
股东权益		
股本	100,500,000.00	100,500,000.00
资本公积	685,955.50	685,955.50
盈余公积	5,037,937.31	5,037,937.31
其中：公益金	2,518,968.66	2,518,968.66
未分配利润	18,013,467.72	18,013,467.72
股东权益合计	124,237,360.53	124,237,360.53
负债和股东权益总计	335,001,676.82	337,556,176.30

所附注释为本会计报表的组成部分

公司法定代表人:王德贤 主管会计工作负责人:汤涌泉 财务负责人:樊茂英

安徽山鹰纸业股份有限公司

利润表

2001年度 单位:人民币元

	注释	2001年度	
		母公司	合并
主营业务收入	五、30	265,850,404.38	280,946,033.75
减:主营业务成本	五、30	227,282,425.31	229,558,274.10
主营业务税金及附加	五、31	973,946.15	1,427,515.13
主营业务利润		37,594,032.92	49,960,244.52
加:其他业务利润	五、32	658,451.11	533,480.39
减:营业费用		3,430,330.08	3,430,330.08
管理费用	五、33	14,448,379.48	18,248,560.25
财务费用	五、34	5,461,027.76	5,426,074.17
营业利润		14,912,746.71	23,388,760.41
加:投资收益	五、35	13,378,175.52	217,950.00
补贴收入	五、36		3,893,143.86
营业外收入	五、37	16,494.04	16,694.04
减:营业外支出	五、38	120,007.42	151,704.08
利润总额		28,187,408.85	27,364,844.23
减:所得税	五、39	5,152,346.51	4,162,185.11
少数股东损益			167,596.78
净利润		23,035,062.34	23,035,062.34

2000年度

	母公司	合并
主营业务收入	321,226,463.66	322,676,206.93
减：主营业务成本	280,960,305.67	279,999,873.84
主营业务税金及附加	934,939.91	985,401.65
主营业务利润	39,331,218.08	41,690,931.44
加：其他业务利润	734,224.16	501,724.16
减：营业费用	4,043,187.28	4,043,187.28
管理费用	8,106,792.26	8,867,619.04
财务费用	3,858,934.17	3,856,000.06
营业利润	24,056,528.53	25,425,849.22
加：投资收益	1,117,194.99	201,722.00
补贴收入		60,725.07
营业外收入	9,572.65	9,572.65
减：营业外支出	1,208,455.10	1,208,455.10
利润总额	23,974,841.07	24,489,413.84
减：所得税	5,907,729.32	6,414,625.32
少数股东损益		7,676.77
净利润	18,067,111.75	18,067,111.75

所附注释为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：王德贤 主管会计工作负责人：汤涌泉 财务负责人：樊茂英

安徽山鹰纸业股份有限公司

利润分配表

2001年度 单位：人民币元

	注释	2001年度	
		母公司	合并
净利润		23,035,062.34	23,035,062.34
加：年初未分配利润		18,013,467.72	18,013,467.72
其他转入			
可供分配的利润		41,048,530.06	41,048,530.06
减：提取法定盈余公积		2,303,506.23	2,303,506.23
提取法定公益金		2,303,506.23	2,303,506.23
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
可供股东分配的利润		36,441,517.60	36,441,517.60
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		9,630,000.00	9,630,000.00
转作股本的普通股股利			
未分配利润		26,811,517.60	26,811,517.60

2000年

母公司

合并

净利润	18,067,111.75	18,067,111.75
加：年初未分配利润	3,559,778.32	3,559,778.32
其他转入		
可供分配的利润	21,626,890.07	21,626,890.07
减：提取法定盈余公积	1,806,711.17	1,806,711.17
提取法定公益金	1,806,711.18	1,806,711.18
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
可供股东分配的利润	18,013,467.72	18,013,467.72
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
未分配利润	18,013,467.72	18,013,467.72

所附注释为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：王德贤 主管会计工作负责人：汤涌泉 财务负责人：樊茂英

安徽山鹰纸业股份有限公司

现金流量表

2001年度 单位：人民币元

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

	注释	2001年度 母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		308,831,037.57
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		273,937.64
现金流入小计		309,104,975.21
购买商品、接受劳务支付的现金		257,206,029.72
支付给职工以及为职工支付的现金		20,114,890.87
支付的各项税款		23,413,690.00
支付的其他与经营活动有关的现金	39	19,492,999.68
现金流出小计		320,227,610.27
经营活动产生的现金流量净额		(11,122,635.06)
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		217,950.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		7,014.04
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		224,964.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		168,958,712.63
投资所支付的现金		12,148,600.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		

现金流出小计		181,107,312.63
投资活动产生的现金流量净额		(180,882,348.59)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金		177,817,400.00
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		215,629,468.80
收到的其他与筹资活动有关的现金	40	59,036,013.99
现金流入小计		452,482,882.79
偿还债务所支付的现金		130,750,150.00
分配股利或偿付利息所支付的现金		10,835,387.70
支付的其他与筹资活动有关的现金	41	21,360,419.75
现金流出小计		162,945,957.45
筹资活动产生的现金流量净额		289,536,925.34
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		97,531,941.69

合并数

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		321,690,121.89
收到的税费返还		4,883,305.26
收到的其他与经营活动有关的现金		295,370.04
现金流入小计		326,868,797.19
购买商品、接受劳务支付的现金		256,474,954.04
支付给职工以及为职工支付的现金		24,626,982.24
支付的各项税款		29,509,054.43
支付的其他与经营活动有关的现金		21,472,202.70
现金流出小计		332,083,193.41
经营活动产生的现金流量净额		(5,214,396.22)
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		217,950.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		7,014.04
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		224,964.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		168,979,932.81
投资所支付的现金		898,600.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		169,878,532.81
投资活动产生的现金流量净额		(169,653,568.77)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金		177,817,400.00
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		215,629,468.80

收到的其他与筹资活动有关的现金	59,036,013.99
现金流入小计	452,482,882.79
偿还债务所支付的现金	130,750,150.00
分配股利或偿付利息所支付的现金	10,835,387.70
支付的其他与筹资活动有关的现金	21,360,419.75
现金流出小计	162,945,957.45
筹资活动产生的现金流量净额	289,536,925.34
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	114,668,960.35

2000 年度  
母公司

一、经营活动产生的现金流量：	
销售商品、提供劳务收到的现金	363,368,398.47
收到的税费返还	1,820,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	701,321.55
现金流入小计	365,889,720.02
购买商品、接受劳务支付的现金	295,278,322.18
支付给职工以及为职工支付的现金	19,433,965.54
支付的各项税款	35,700,881.13
支付的其他与经营活动有关的现金	714,656.14
现金流出小计	351,127,824.99
经营活动产生的现金流量净额	14,761,895.03
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	200,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	847,848.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	1,048,248.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	43,906,547.53
投资所支付的现金	2,318,000.00
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	46,224,547.53
投资活动产生的现金流量净额	(45,176,299.53)
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收权益性投资所收到的现金	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	146,150,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6,214,571.00
现金流入小计	152,364,571.00
偿还债务所支付的现金	85,850,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金	4,557,787.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	

现金流出小计	90,407,787.52
筹资活动产生的现金流量净额	61,956,783.48
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	31,542,378.98

合并数

一、经营活动产生的现金流量：	
销售商品、提供劳务收到的现金	368,739,589.11
收到的税费返还	2,940,026.37
收到的其他与经营活动有关的现金	468,821.55
现金流入小计	372,148,437.03
购买商品、接受劳务支付的现金	296,314,003.27
支付给职工以及为职工支付的现金	20,729,780.32
支付的各项税款	36,934,880.74
支付的其他与经营活动有关的现金	2,023,274.49
现金流出小计	356,001,938.82
经营活动产生的现金流量净额	16,146,498.21
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	200,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	847,848.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	1,048,248.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	44,150,897.53
投资所支付的现金	
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	44,150,897.53
投资活动产生的现金流量净额	(43,102,649.53)
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收权益性投资所收到的现金	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	146,150,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6,230,284.19
现金流入小计	152,380,284.19
偿还债务所支付的现金	85,850,000.00
分配股利或偿付利息所支付的现金	4,557,787.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	90,407,787.52
筹资活动产生的现金流量净额	61,972,496.67
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	35,016,345.35

公司法定代表人:王德贤 主管会计工作负责人:汤涌泉 财务负责人:樊茂英  
现金流量表(续)

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司	2001 年度
补充资料	注释 母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	23,035,062.34
加：少数股东损益	
计提的资产减值准备	818,821.33
固定资产折旧	14,966,019.49
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减增加)	
预提费用增加(减：减少)	736,137.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	(7,014.04)
固定资产报废损失	2,433.23
财务费用	5,461,027.76
投资损失(减：收益)	(13,378,175.52)
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	(27,329,018.08)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(7,900,219.31)
经营性应付项目的增加(减：减少)	(7,527,709.63)
其他	
经营活动产生的现金流量净额	(11,122,635.06)
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期可转换债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	145,579,345.32
减：货币资金的期初余额	48,047,403.63
现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的期末余额	97,531,941.69
	合并数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	23,035,062.34
加：少数股东损益	167,596.78
计提的资产减值准备	1,165,773.69
固定资产折旧	14,999,214.03
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减增加)	
预提费用增加(减：减少)	834,978.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	(7,014.04)
固定资产报废损失	2,433.23

财务费用	5,426,074.17
投资损失(减:收益)	(217,950.00)
递延税款贷项(减:借项)	
存货的减少(减:增加)	(27,285,354.43)
经营性应收项目的减少(减:增加)	(12,230,222.98)
经营性应付项目的增加(减:减少)	(11,104,987.38)
其他	
经营活动产生的现金流量净额	(5,214,396.22)
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期可转换债券	
融资租入固定资产	
3、现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	166,190,330.35
减:货币资金的期初余额	51,521,370.00
现金等价物的期末余额	
减:现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的期末余额	114,668,960.35

2000年度  
母公司

1、将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	18,067,111.75
加:少数股东损益	
计提的资产减值准备	(1,243,214.05)
固定资产折旧	13,942,004.35
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减增加)	
预提费用增加(减:减少)	(4,701,125.35)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减:收益)	
固定资产报废损失	852,597.73
财务费用	3,858,934.17
投资损失(减:收益)	(1,117,204.99)
递延税款贷项(减:借项)	
存货的减少(减:增加)	(10,995,328.13)
经营性应收项目的减少(减:增加)	(8,399,029.03)
经营性应付项目的增加(减:减少)	4,497,148.58
其他	
经营活动产生的现金流量净额	14,761,895.03
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期可转换债券	
融资租入固定资产	

3、现金及现金等价物净增加情况：

货币资金的期末余额	48,047,403.63
减：货币资金的期初余额	16,505,024.65
现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的期末余额	31,542,378.98

合并数

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：

净利润	18,067,111.75
加：少数股东损益	7,676.77
计提的资产减值准备	(934,442.53)
固定资产折旧	13,957,799.50
无形资产摊销	
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减增加)	
预提费用增加(减：减少)	(4,701,125.35)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减：收益)	
固定资产报废损失	852,597.73
财务费用	3,843,220.98
投资损失(减：收益)	(201,732.00)
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	(16,376,989.29)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(3,155,624.18)
经营性应付项目的增加(减：减少)	4,788,004.83
其他	
经营活动产生的现金流量净额	16,146,498.21

2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本	
一年内到期可转换债券	
融资租入固定资产	

3、现金及现金等价物净增加情况：

货币资金的期末余额	51,521,370.00
减：货币资金的期初余额	16,505,024.65
现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物的期末余额	35,016,345.35

公司法定代表人：王德贤 主管会计工作负责人：汤涌泉 财务负责人：樊茂英

所有者权益（或股东权益）增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：年度 单位：元

项目	行次	上年数
一、实收资本（或股本）：		
年初余额	1	100,500,000.00

本年增加数	2	
其中：资本公积转入	3	
盈余公积转入	4	
利润分配转入	5	
新增资本（或股本）	6	
本年减少数	10	
年末余额	15	100,500,000.00
二、资本公积：		
年初余额	16	
本年增加数	17	685,955.50
其中：资本（或股本）溢价	18	14,400.39
接受捐赠资产准备	19	
股权投资准备	20	
拨款转入	21	671,555.11
外币资本折算差额	25	
其他资本公积转入	26	
其他资本公积	30	
本年减少数	40	
其中：转增资本（或股本）	41	
年末余额	45	685,955.50
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	46	712,257.48
本年增加数	47	1,806,711.17
其中：从净利润中提取数	48	1,806,711.17
其中：法定盈余公积	49	1,806,711.17
任意盈余公积	50	
储备基金	51	
企业发展基金	52	
法定公益金转入数	53	
本年减少数	54	
其中：弥补亏损	55	
转增资本（或股本）	56	
分派现金股利或利润	57	
分派股票股利	58	
年末余额	62	2,518,968.65
其中：法定盈余公积	63	2,518,968.65
储备基金	64	
企业发展基金	65	
四、法定公益金：		
年初余额	66	712,257.48
本年增加数	67	1,806,711.18
其中：从净利润中提取数	68	1,806,711.18
本年减少数	70	
其中：集体福利支出	71	

年末余额	75	2,518,968.66
五、未分配利润:		
年初未分配利润	76	3,559,778.32
本年净利润(净亏损以“—”号填列)	77	18,067,111.75
本年利润分配	78	3,613,422.35
年末未分配利润(未弥补亏损以“—”号填列)	82	18,013,467.72

项目	本年数	
一、实收资本(或股本):		
年初余额	100,500,000.00	
本年增加数	60,000,000.00	
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(或股本)	60,000,000.00	
本年减少数		
年末余额	100,500,000.00	
二、资本公积:		
年初余额	685,955.50	
本年增加数	132,152,453.41	
其中:资本(或股本)溢价	130,663,348.17	
接受捐赠资产准备		
股权投资准备		
拨款转入	1,400,000.00	
外币资本折算差额		
其他资本公积转入		
其他资本公积	89,105.24	
本年减少数		
其中:转增资本(或股本)		
年末余额	132,838,408.91	
三、法定和任意盈余公积:		
年初余额	2,518,968.65	
本年增加数	2,303,506.23	
其中:从净利润中提取数	2,303,506.23	
其中:法定盈余公积	2,303,506.23	
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		

年末余额	4,822,474.88
其中：法定盈余公积	4,812,756.59
储备基金	
企业发展基金	
四、法定公益金：	
年初余额	2,518,968.66
本年增加数	2,303,506.23
其中：从净利润中提取数	2,303,506.23
本年减少数	
其中：集体福利支出	
年末余额	4,822,474.89
五、未分配利润：	
年初未分配利润	18,013,467.72
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	23,035,062.34
本年利润分配	14,237,012.46
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	26,811,517.60

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：\_\_\_\_\_年度 单位：元

项目	年初余额	本年增加数
一、坏账准备合计	2,457,529.66	1,024,363.49
其中：应收账款	2,380,180.11	828,642.55
其他应收款	77,349.55	195,720.94
二、短期投资跌价准备合计		
其中：股票投资		
债券投资		
三、存货跌价准备合计	347,552.51	194,165.72
其中：库存商品	103,881.95	194,165.72
原材料	243,670.56	
四、长期投资减值准备合计		
其中：长期股权投资		
长期债权投资		
五、固定资产减值准备合计	340,357.37	86,107.50
其中：房屋、建筑物	153,416.86	49,251.10
机器设备	186,940.51	36,856.40
六、无形资产减值准备		
其中：专利权		
商标权		
七、在建工程减值准备	781,000.00	
八、委托贷款减值准备		
项目	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	2,445.03	3,479,448.12
其中：应收账款		3,208,822.66

其他应收款	2,445.03	270,625.46
二、短期投资跌价准备合计		
其中：股票投资		
债券投资		
三、存货跌价准备合计	136,417.99	405,300.24
其中：库存商品		298,047.67
原材料	136,417.99	107,252.57
四、长期投资减值准备合计		
其中：长期股权投资		
长期债权投资		
五、固定资产减值准备合计		426,464.87
其中：房屋、建筑物		202,667.96
机器设备		223,796.91
六、无形资产减值准备		
其中：专利权		
商标权		
七、在建工程减值准备		781,000.00
八、委托贷款减值准备		
应交增值税明细表		
会企01表附表3		
编制单位：    年月    单位：元		

项目	行次	本月数	本年累计数
一、应交增值税：			
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）	1	×	13,346.84
2、销项税额	2		54,075,421.07
出口退税	3		
进项税额转出	4		1,325,802.08
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3、进项税额	8		43,492,539.18
已交税金	9		
	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11		
转出未交增值税	12		12,094,211.40
	13		
	14		
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	15	×	198,985.28
二、未交增值税：			
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	16	×	-236,406.70
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	17		12,113,837.11
3、本期已交数	18		11,660,691.34
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	20	×	216,739.07
损益表补充资料：			

项目	本年累计数	上年实际数
1. 出售、处置部门或投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-86,107.50	-340,357.37
4. 会计估计变更（或减少）利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其他		