

佳木斯金地造纸股份有限公司2004年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
曹新华	因公请假	无
樊继光	因公请假	无
魏君	因公请假	冯志廷
张社佳	因公请假	冯志廷
王兆君	因公请假	熊德章

1.4 中喜会计师事务所为本公司出具了有强调事项的审计报告。

1.5 公司法定代表人帅建伦先生、主管会计工作负责人任家华先生、财务机构负责人李毅先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	ST佳纸
股票代码	000699
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	注册地址：佳木斯市光复路306号 办公地址：佳木斯市光复路306号

邮政编码	注册地址的邮政编码：154005 办公地址的邮政编码：154005
公司国际互联网网址	www.jdgfgs.com
电子信箱	jdgfgs@163.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗陈	孟宪有
联系地址	佳木斯市光复路306号	佳木斯市光复路306号
电话	0454-8377217	0454-8375070
传真	0454-8375080	0454-8375080
电子信箱	jdgfgs@163.com	jdgfgs@163.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2004年	2003年	本年比上年增减(%)	2002年
主营业务收入	248,195,228.07	193,259,264.64	28.43%	346,452,738.91
利润总额	-40,574,923.64	-195,836,078.95	79.28%	16,881,488.25
净利润	-40,574,923.64	-195,836,078.95	79.28%	5,259,835.46
扣除非经常性损益的净利润	-64,861,826.83	-55,231,396.51	-17.44%	-101,929.12
经营活动产生的现金流量净额	8,759,607.90	10,752,511.89	-18.53%	26,533,201.34
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减(%)	2002年末
总资产	1,547,670,031.00	1,359,631,966.33	13.83%	1,512,731,218.95
股东权益（不含少数股东权益）	219,982,017.82	257,408,237.72	-14.54%	450,844,316.67

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2004年	2003年	本年比上年增减(%)	2002年
每股收益	-0.18	-0.86	79.07%	0.02
每股收益（注）	-0.18	-	-	-
净资产收益率	-18.44%	-76.08%	57.64%	1.17%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-29.49%	-21.61%	-7.88%	-0.02%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.04	0.05	-20.00%	0.12
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减(%)	2002年末
每股净资产	0.97	1.13	-14.16%	1.96

调整后的每股净资产	-0.61	-0.41	-48.78%	0.87
-----------	-------	-------	---------	------

注:如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化,按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收支	-52,201.57
其他股权投资收益	24,339,104.76
合计	24,286,903.19

3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
		小计	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	48,818,931	0	48,818,931
其中:			
国家持有股份	48,818,931	0	48,818,931
境内法人持有股份	0	0	0
境外法人持有股份	0	0	0
其他	0	0	0
2、募集法人股份	85,029,069	0	85,029,069
3、内部职工股	1,560	0	1,560
4、优先股或其他	0	0	0
未上市流通股份合计	133,849,560	0	133,849,560
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	93,598,440	0	93,598,440
2、境内上市	0	0	0

的外资股			
3、境外上市的外资股	0	0	0
4、其他	0	0	0
已上市流通股份合计	93,598,440	0	93,598,440
三、股份总数	227,448,000	0	227,448,000

基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份、一般法人配售股份，应分别披露其股份数额。

☐ 适用 ☒ 不适用

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		18,495				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
成都科邦电信(集团)股份有限公司	0	57,160,827	25.13%	未流通	57,160,827	法人股东
中国信达资产管理公司	28,603,048	33,023,048	14.52%	未流通		国有股东
佳木斯纸业集团有限公司	-28,603,048	20,000,000	8.79%	未流通	20,000,000	国有股东
中天恒投资管理有限公司	0	2,700,000	1.19%	未流通		其他
黑龙江省国际信托投资公司	0	2,600,000	1.14%	未流通		其他
勃利县发展煤炭产销有限责任公司	0	1,916,125	0.84%	未流通		其他
哈尔滨大正产权经营有限责任公司	0	1,778,500	0.78%	未流通		其他
光明集团股份有限公司	0	1,690,000	0.74%	未流通		其他
中国轻工物资供销(集团)总公司	0	1,300,000	0.57%	未流通		其他
中轻物产集团沈阳有限公司	0	1,300,000	0.57%	未流通		其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
陈树龙		385,000		A股		
汪卫晨		350,000		A股		
杨庆龙		346,150		A股		
李小雄		342,900		A股		
郑泽生		332,620		A股		
游毅川		304,891		A股		
李述田		304,470		A股		
陈大海		302,700		A股		

周晓宏	251,100A股
聂林燕	244,300A股
上述股东关联关系或一致行动的说明公司未知前10名流通股股东之间有无关联关系。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

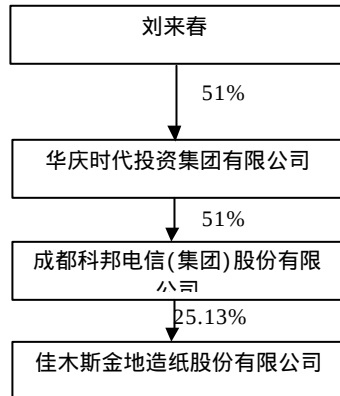
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东情况 公司名称：成都科邦电信（集团）股份有限公司 法定代表人：樊继光 成立日期：1994年4月30日 注册资本：46188万元 股权结构：华庆时代投资集团有限责任公司出资占注册资本的51%； 经营范围：制造销售通信产品，数字通信电缆；加工销售矿产品；房地产开发经营。技术咨询、技术投资、管理投资、旅游服务、商贸信息服务。 实际控制人情况 名称：刘来春 出资金额：5099.949万元

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
帅建伦	董事长	男	50	2002年11月30日至2005年11月30日	0	0	无
张社佳	副董事长	男	47	2002年11月30日至2005年11月30日	1,560	1,560	无
付平	董事、总经理	男	43	2004年12月26日至2005年11月30日	0	0	无
冯志廷	董事	男	55	2003年6月28日至2005年11月30日	0	0	无
魏君	董事	男	42	2003年6月28日至2005年11月30日	0	0	无
樊继光	董事	男	34	2003年6月28日至2005年11月30日	0	0	无
孙亚琼	董事	女	37	2004年2月9日至2005年11月30日	0	0	无
任家华	董事、财务总监	男	35	2005年3月27日至2005年11月30日	0	0	无
黄超	独立董事	男	31	2003年6月28日至2005年11月30日	0	0	无
曹新华	独立董事	女	41	2003年6月28日至2005年11月30日	0	0	无
熊德章	独立董事	男	36	2004年2月9日至2005年11月30日	0	0	无
彭思源	独立董事	男	36	2004年12月26日至2005年11月30日	0	0	无
王兆君	独立董事	男	46	2002年6月28日至2005年11月21日	0	0	无
郑志强	监事会主席	男	34	2002年11月30日至2005年11月30日	0	0	无
刘明波	监事会副主席	男	49	2002年11月30日至2005年11月30日	0	0	无
崔秀荣	监事	女	50	2002年11月30日至2005年11月30日	0	0	无
杨书江	监事	男	43	2002年11月30日至2005年11月30日	0	0	无
罗宏	监事	女	29	2004年12月27日至2005年11月30日	0	0	无
满佳丰	副总经理	男	46	2004年5月28日至2005年11月30日	0	0	无
张辛	副总经理	男	44	2005年3月27日至2005年11月30日	0	0	无
孙伟	副总经理	男	31	2004年10月27日至2005年11月30日	0	0	无
孙立华	副总经理	男	42	2004年10月27日至2005年11月30日	0	0	无
罗陈	董秘	男	31	2002年11月30日至2005年11月30日	0	0	无
杨士杰	总工程师	男	44	2003年10月30日至2005年11月30日	0	0	无

				月30日			
孟宪有	证券事务代表	男	42	2002年11月30日至2005年11月30日	0	0	无

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
张社佳	佳木斯纸业集团有限公司	总经理助理	2002年9月18日至今	是
冯志廷	佳木斯纸业集团有限公司	副董事长、党委副书记	2003年3月7日至今	是
魏君	佳木斯纸业集团有限公司	总经理	2003年3月7日至今	是
樊继光	成都科邦电信(集团)股份有限公司	董事长	2000年4月20日至今	是
孙亚琼	成都科邦电信(集团)股份有限公司	财务顾问	2000年4月20日至今	是
刘明波	佳木斯纸业集团有限公司	副总经理、总会计师	2000年4月20日至今	是
崔秀荣	佳木斯纸业集团有限公司	工会副主席	2000年4月20日至今	是
杨书江	佳木斯纸业集团有限公司	投资处处长	2000年4月20日至今	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：（人民币）万元

年度报酬总额	55.00
金额最高的前三名董事的报酬总额	17.00
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	15.80
独立董事津贴	2.40 万元/人.年
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	樊继光、孙亚琼、郑志强
报酬区间	人数
4.2-6.2	10

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国内工业技术包装用纸及木材市场竞争更加激烈，面对原材料供应及煤、运输等持续紧张的形势，公司立足主业，调整经营策略，推进公司内部调整，充实经营班子力量，深挖自身潜力，消化外

部不利因素，向管理要效益，经营业绩有所改善，但由于公司历史上应收款巨大，财务费用负担过重等因素，致使全年业绩亏损。

1、报告期内公司共生产各种机制纸7.17万吨，同比增长50.94%，其中纸袋纸、伸性纸袋纸5.93万吨，同比增长67.51%。

2、报告期内公司主营业务收入实现24820万元，比去年同期增长28.43%；主营业务利润实现1113.85万元比去年同期增长-22.17%；净利润实现-4057万元，比去年同期增长79.48%。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
造纸业	24,800.00	23,470.00	5.36%	22.11%	24.34%	-2.71%
其他行业	19.88	0.00	100.00%	50.91%	0.00%	0.00%
其中：关联交易	22,847.00	21,604.00	5.44%	48.82%	53.15%	-2.68%
主营业务分产品情况						
纸袋纸	926.00	896.00	3.24%	-29.15%	-29.17%	0.03%
伸性纸	2,543.00	2,470.00	2.87%	81.51%	77.07%	2.44%
高强纸袋纸	14,926.00	14,145.00	5.23%	45.11%	46.81%	-1.10%
工业包装纸	23.00	17.00	26.09%	27.78%	30.77%	-1.69%
其他特种纸	6,402.00	5,942.00	7.19%	1.39%	9.05%	-6.51%
其中：关联交易	22,847.00	21,604.00	5.44%	48.82%	53.15%	-2.68%
关联交易的定价原则	按照市场价格					
关联交易必要性、持续性的说明	佳木斯量子经贸公司、北京佳纸雪松纸业有限公司是我公司的主要经销商，已签署长期的购销合同，公司与关联方佳纸集团发生关联交易主要是关联方与公司生产经营关系密切、生产检修、运输及劳务等辅助业务，由佳纸集团相关单位提供服务。佳纸集团及附属企业需向本公司采购热、电、汽等产品。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
南方地区	1,403.00	4.26%
北方地区	23,416.00	30.23%

6.4 采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	18,638.00	占采购总额比重	74.98%
前五名销售客户销售金额合计	24,365.00	占销售总额比重	98.16%

6.5 参股公司经营情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

主营业务利润降低的原因：受资源枯竭的影响，今年的原料采购成本大幅度提高。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

投资收益较上年相比增加2434万元。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

亏损额比去年大幅度降低的原因：2003年增提坏账准备较多，而今年的增提数相对少得多；投资收益较上年相比增加2434万元。
--

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

受国家实施“天保”工程，对国内森林控制采伐政策影响，原材料供应紧张，一定程度上影响了公司的生产经营。
--

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

关于我公司与第三大股东佳木斯纸业集团有限公司在银行贷款合并管理事项

1. 银行贷款合并管理的基本情况

1993年6月，佳木斯造纸厂改组为佳木斯纸业集团有限公司（以下简称佳纸集团）、佳木斯造纸股份有限公司（以下简称佳纸股份）时，债权银行对原佳木斯造纸厂历史性的贷款，即用于现属佳纸集团的年产8.5万吨牛皮箱板纸工程的67638万元贷款记为佳纸股份名下，并将两公司在银行贷款实行合并管理至今。从1993年6月改组时起，佳纸股份与佳纸集团的财务管理已彻底分开，双方有自己独立的财务部门，对银行的贷款分别记帐。银行列示在佳纸股份名下实属佳纸集团的67638万元贷款，佳纸股份未进行过帐目处理，始终不承认该项贷款为本公司所贷。因此，在2004年度审计时对此事项会计师事务所出具了解释性说明。

2. 会计师事务所的基本意见

贵公司2004年12月31日在工行佳木斯市分行的贷款帐面数为38,864万元（含黑龙江省工行转入的3740万元），除帐面数外在黑龙江省工行佳木斯市分行还有以贵公司的名义贷款共57,238万元，此贷款是工商银行对贵公司和佳木斯纸业集团有限公司未进行贷款分帐管理造成的。佳木斯市工行工银佳发字[2001]39号文件《关于佳纸集团和佳纸股份划分贷款的请示》中确认贵公司贷款额为39,100万元；工行黑龙江省分行黑发[2001]236号文件《关于佳纸集团和佳纸股份划分贷款事宜审查意见的报告》中同意工行佳木斯市分行对贵公司贷款额的确认；在审计过程中，我们向中国工商银行佳木斯市分行就贵公司贷款额进行了函证，中国工商银行佳木斯中心支行于2005年3月18日回函确认截止2004年12月31日贵公司在工商银行佳木斯分行的贷款额为96,102万元，其中佳纸集团应承担57,238万元，佳纸股份应承担38,864万元。就贵公司与佳纸集团贷款的分帐管理问题，正在等待中国工商银行总行的批复。此外，在中国建设银行佳木斯市分行以贵公司的名义贷款1,050万元也未作入帐处理，同属并帐管理造成的。如银行方面能顺利地将贵公司与佳纸集团贷款分开管理，此事项对贵公司的财务状况不会造成影响；否则，将会对贵公司的资产负债率及相关财务状况造成负面影响。

3. 公司董事会、监事会、管理层的意见

公司董事会、监事会、管理层认为：省、市工行多年来一直将佳纸股份与佳纸集团贷款合并管理，违背了客观事实，应尽快加以改正。佳纸股份成立后，于1997年3月在深交所挂牌上市，由于与佳纸集团在资产、债务、机构、人员、财务等方面分开不彻底，运作不规范，96年末佳纸股份与佳纸集团将贷款分列时未取得工行认定，因此工行佳木斯市支行在贷款管理上，仍视佳纸股份和佳纸集团为一个单位，导致工行佳木斯市支行没有根据实际情况将佳纸股份与佳纸集团的贷款进行分户管理，将本应属佳纸集团的“八万五”技改工程贷款57238万元合并为佳纸股份贷款管理至今。形成了至2003年末佳纸股份应承担贷款38864万元、佳纸集团应承担57238万元贷款一并记在佳纸股份帐面共计96102万元的状况。

在公司长期不懈努力下，公司在分帐管理问题上于2001年得到了黑龙江省工行及佳木斯工行原则性批复，两行原则同意公司分帐管理的请求。在成都科邦电信集团入主佳纸股份后，公司新的经营班子针对佳纸集团拖欠公司大量应收款问题，与佳纸集团进行了积极交涉，佳纸集团同意在承接原“八万五”工程57238万元贷款的基础上，对佳纸股份在工行剩余贷款38864万元中的19740万元予以承担，以抵消其对佳纸股份的部分债务。基于此，佳纸集团与佳纸股份共同向佳木斯市工行提出了新的分帐管理方案，佳木斯市工行同意该方案，并已上报省工行审批。从分帐管理的原因、依据、历史和现状来看，实施分帐管理对银企各方均有利。目前，从银行和佳纸集团的态度来看，分帐管理应该能顺利进行。

4. 银行贷款合并管理对公司的影响

佳纸集团67638.47万元银行贷款与佳纸股份贷款合并管理对我公司将可能产生如下影响。从近期看，工行短期内不含对公司采取强制手段向本公司清收本息，公司的经营不会受到影响；但从长期看，分开管理问题不能解决，其巨额债务将对公司的进一步发展带来较大影响。

5. 为解决银行贷款分开管理所做的工作

本公司为解决银行贷款分开问题做了大量的工作，多次向省、市工商银行递交申请分开管理贷款的报告。2004年佳木斯市工商银行分行确认截止2003年12月31日我公司在工商银行佳市分行贷款额为38864万元。省工商银行已向国家工行总行报告划分贷款事宜，正在等待中国工商银行总行的批复。公司也采取措施积极解决中国建设银行1050万元合并贷款事宜。今年公司在新年度业务计划中，将解决上述问题列入重点工作内容。在争取取得省工行、工总行的支持帮助下，力争尽快解决贷款合并管理的问题。

6.15 董事会新年度的经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

2005年公司经营形势将更加严峻，因原材料紧张、资金周转困难等给实现全年生产经营目标带来压力。为此，重点抓好五方面工作。

1. 紧紧围绕原材料采购和保证生产所需开展工作。把原材料采购放在突出位置上，加大原材料市场拓展力度，完善采购网络，重点抓好大小兴安岭、绥芬河、内蒙以及俄罗斯材的供应，保证生产经营所需。同时抓好其它物资、煤、油等供应工作。

2. 以生产和开发高附加值工业纸为重点，做好产品结构调整。健全新产品开发体系，成立专门机构。适时对1#纸机进行改造。

3. 强化应收款清收。设专门机构，实行承包制落实责任，专人负责应收帐款的清收，保证资金回收率，缓解资金紧张状况。

4. 从严治企，强化内部管理。完善经济责任制，划小核算单位，增强基层工作责任心。实行目标管理，提高产品质量，降低制造成本，实施分配改革，精减人员，控制支出，提高劳动生产率。

5. 抓好资金回笼，催缴各种占用资金，维护公司利益。

在做好上述工作的同时，在尊重历史和事实的基础上，依靠省市政府的帮助，争取工商银行总行的理解与支持，尽快解决工行贷款分开管理等历史问题。

新年度盈利预测

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

☒ 适用 ☐ 不适用

截止2004年12月31日，公司实现净利润-40574923.64元，加年初未分配利润-236185020.49元，可供股东分配的利润-276759944.13元，累计资本公积金238014812.41元。董事会拟定2004年度不进行利润分配，鉴于公司现状及发展的需要，也不进行资本公积金转增股本。

公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 7 重要事项**7.1 收购资产**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资	购买日	收购价格	自购买日起至是否	定价原则说明	所涉及	所涉及
------	------	-----	------	----------	--------	-----	-----

	产			本年未为上市 公司贡献的净 利润	关联交 易		的资产 产权是 否已全 部过户	的债权 是债务 是否已 全部转 移
量子(北京) 生物工程有限 公司	连云港中 奥教育有 限公司90% 股权	2004年11月20日	8,008.00	0.00	否	本次收购价格的确定依据,根据大连源正资产评估有限公司评估源正评报字(2004)125号文及中和正信有限责任会计师事务所出具中和正审字(2004)第1-156号双方协议确定。增值部分主要是土地使用权增值。	是	是

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起 至出售日 该出售资 产为上市 公司贡献 的净利润	出售产生 的损益	是否关 联交易	定价原则 说明	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 是债务 是否已 全部转 移
四川崇州市 国泰铜材有 限公司	成都双流 科邦电信 器材有限 公司85% 的股权	2004年11月20日	7,377.00	2,434.00	2,434.00	否	本次出售价格的确定参考大连源正资产评估有限公司“源正评报字(2004)124号《资产评估书》”双方协议确定。	是	是

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

收购资产和出售资产对本公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
佳木斯量子经贸公司	12,626.00	50.87%	0.00	0.00%
北京佳纸雪松纸业有限公司	9,094.00	36.64%	0.00	0.00%
佳木斯纸业集团有限公司	1,127.00	4.54%	0.00	0.00%
合计	22,847.00	92.05%	0.00	0.00%

7.4.2 关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司重大诉讼、仲裁事项 2004年6月21日,广州福达企业集团有限公司以我公司拖欠其借款为由,在广州市天河区法院对本公司提出诉讼,案件标的额为3517596.83元,其中本金208万元,利息1437596.83元。依照法律规定,本案应由我公司所在地法院管辖,而广州市天河区法院对本案并无管辖权,因此本公司已向广州市中级法院就管辖权问题提出上诉。报告期内此案未结,预计本案将通过调解或自行和解的方式结案。 2004年6月25日,深圳发展银行罗湖支行以本公司拖欠其3.15亿贷款本息为案由,在广东省高级人民法院对本公司提出起诉。黑龙江省电力开发公司和黑龙江省华夏造纸有限公司因担保法律关系亦被列为本案第二、第三被告。本案定于2004年8月19日在广东省高级人民法院第12庭正式开庭审理。此前原告四方已于2004年7月23日相互交换了证据。 针对黑龙江省轻工供销总公司长期拖欠本公司508万纸款不还的问题,我公司于2004年2月对其依法提出起诉,并查封了该公司1000平方米办公楼,案件已审理终结,我公司已获胜诉。本案目前正在由佳木斯市中级法院执行局评估、拍卖被告的房产。 报告期内,公司完成了黑龙江省高级人民法院2003年12月20日出具的(2002)黑商初字第22号民事判决书关
--

于林地过户，原木、调木、制浆、热电、动力等资产的移交事项，基本解决了本公司与黑龙江造纸厂的斯达公司股权纠纷问题。此项详见2004年2月12日的《证券时报》。

7.8 独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
黄超	6	3	3	0	
曹新华	6	0	2	4	
王兆君	6	3	2	1	
熊德章	6	3	2	1	
魏大志	6	0	1	5	

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

一)监事会的工作情况 1. 公司第二届监事会第二十一次会议于2004年4月18日在公司会议室召开。会议应到监事5名，实到4名，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，所做的决议合法有效，审议通过了如下决议： 审议通过了《2003年年度报告及报告摘要》； 审议通过了《2003年度利润分配预案》； 审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》。 2. 公司第二届临时监事会议于2004年10月25日在公司会议室召开。会议应到监事5名，实到3名。会议审议通过了《孙伟先生辞去公司监事职务的议案》。 二)监事会对公司依法运作情况的独立意见 公司决策程序合法，业已建立了完善的内控制度，公司董事、经理、高级管理人员执行公司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。 三)监事会对检查公司财务情况的独立意见 公司的财务报告已经中喜有限责任公司会计师事务所审计并出具了审计报告，监事会认为该审计报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。 四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见 报告期内公司无募集资金使用情况。 五)监事会对公司关联交易情况的独立意见 监事会认为，公司的关联交易均按市场公平交易的原则进行，无损害公司利益和股东的利益的行为。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：带强调事项段的无保留意见

审 计 报 告

中喜审字（2005）第 02207 号

佳木斯金地造纸股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的贵公司 2004 年 12 月 31 日的公司及合并的资产负债表、2004 年度公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 年度的经营成果和现金流量情况。

此外，我们注意到：

贵公司2004年12月31日在工行佳木斯市分行的贷款帐面数为38,864万元（含黑龙江省工行转入的3740万元），除帐面数外在黑龙江省工行佳木斯市分行还有以贵公司的名义贷款共57,238万元，此贷款是工商银行对贵公司和佳木斯纸业集团有限公司未进行贷款分帐管理造成的。佳木斯市工行工银佳发字[2001]39号文件《关于佳纸集团和佳纸股份划分贷款的请示》中确认贵公司贷款额为39,100万元；工行黑龙江省分行黑发[2001]236号文件《关于佳纸集团和佳纸股份划分贷款事宜审查意见的报告》中同意工行佳木斯市分行对贵公司贷款额的确认；在审计过程中，我们向中国工商银行佳木斯市分行就贵公司贷款额进行了函证，中国工商银行佳木斯中心支行于2005年3月18日回函确认截止2004年12月31日贵公司在工商银行佳木斯分行的贷款额为96,102万元，其中佳纸集团应承担57,238万元，佳纸股份应承担38,864万元。就贵公司与佳纸集团贷款的分帐管理问题，正在等待中国工商银行总行的批复。此外，在中国建设银行佳木斯市分行以贵公司的名义贷款1,050万元也未作入帐处理，同属并帐管理造成的。如银行方面能顺利地将贵公司与佳纸集团贷款分开管理，此事项对贵公司的财务状况不会造成影响；否则，将会对贵公司的资产负债率及相关财务状况造成负面影响。

中喜会计师事务所（副）主任会计师：王双印
有限责任公司 中国注册会计师：韩秋科
中国·北京 报告日期：2005年4月26日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	545,804.07	429,992.88	1,315,885.80	1,315,885.80
短期投资				
应收票据	480,000.00	480,000.00		
应收股利				
应收利息				
应收账款	220,629,288.92	220,629,288.92	237,213,568.51	237,213,568.51
其他应收款	423,533,957.24	410,271,520.31	407,481,978.95	407,481,978.95
预付账款	128,523,560.05	128,523,560.05	78,928,789.98	78,928,789.98
应收补贴款				
存货	85,141,038.26	85,141,038.26	23,620,625.67	23,620,625.67
待摊费用				
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	858,853,648.54	845,475,400.42	748,560,848.91	748,560,848.91
长期投资：				
长期股权投资	186,426,879.33	186,863,312.82	382,681,314.00	382,681,314.00
长期债权投资				
长期投资合计	186,426,879.33	186,863,312.82	382,681,314.00	382,681,314.00
合并价差	69,643,566.51			
固定资产：				
固定资产原价	657,894,929.98	589,582,562.65	349,548,044.50	349,548,044.50
减：累计折旧	165,877,202.87	164,146,622.90	150,065,218.86	150,065,218.86
固定资产净值	492,017,727.11	425,435,939.75	199,482,825.64	199,482,825.64
减：固定资产减				
值准备				
固定资产净额	492,017,727.11	425,435,939.75	199,482,825.64	199,482,825.64
工程物资	1,925,963.94	1,925,963.94	2,272,460.65	2,272,460.65
在建工程			26,634,517.13	26,634,517.13
固定资产清理	703,695.39	703,695.39		
固定资产合计	494,647,386.44	428,065,599.08	228,389,803.42	228,389,803.42
无形资产及其他资				
产：				
无形资产	7,742,116.69			
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资	7,742,116.69			
产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,547,670,031.00	1,460,404,312.32	1,359,631,966.33	1,359,631,966.33
流动负债：				
短期借款	390,841,810.30	390,841,810.30	390,841,810.30	390,841,810.30
应付票据				
应付账款	160,886,548.32	155,871,929.24	122,079,739.33	122,079,739.33
预收账款	33,992,971.52	33,992,971.52	36,968,529.99	36,968,529.99
应付工资	10,505,004.64	10,505,004.64	10,649,997.88	10,649,997.88
应付福利费	9,974,958.65	9,895,339.27	7,421,655.91	7,421,655.91

应付股利	3,540,970.00	3,540,970.00	3,540,970.00	3,540,970.00
应交税金	105,822,864.62	105,822,864.62	94,259,224.35	94,259,224.35
其他应付款	1,119,885.06	1,119,885.06	411,872.47	411,872.47
其他应付款	113,105,538.91	72,383,662.41	34,171,977.98	34,171,977.98
预提费用	140,450,690.60	140,450,690.60	101,877,950.40	101,877,950.40
预计负债	15,997,166.84	15,997,166.84		
一年内到期的长期负债	309,500,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,295,738,409.46	1,240,422,294.50	1,102,223,728.61	1,102,223,728.61
长期负债：				
长期借款	30,000,000.00			
应付债券				
长期应付款	790,000.00			
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	30,790,000.00			
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,326,528,409.46	1,240,422,294.50	1,102,223,728.61	1,102,223,728.61
少数股东权益	1,159,603.72			
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	227,448,000.00	227,448,000.00	227,448,000.00	227,448,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	227,448,000.00	227,448,000.00	227,448,000.00	227,448,000.00
资本公积	238,014,812.41	238,014,812.41	234,866,108.67	234,866,108.67
盈余公积	31,279,149.54	31,279,149.54	31,279,149.54	31,279,149.54
其中：法定公益金	15,639,574.77	15,639,574.77	15,639,574.77	15,639,574.77
未分配利润	-276,759,944.13	-276,759,944.13	-236,185,020.49	-236,185,020.49
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	219,982,017.82	219,982,017.82	257,408,237.72	257,408,237.72
负债和所有者权益（或股东权益）合计	1,547,670,031.00	1,460,404,312.32	1,359,631,966.33	1,359,631,966.33

9.2.2 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	248,195,228.07	248,195,228.07	193,259,264.64	193,259,264.64
减：主营业务成本	234,696,718.47	234,696,718.47	177,574,391.17	177,574,391.17

主营业务税金及附加	2,360,041.97	2,360,041.97	1,372,908.26	1,372,908.26
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	11,138,467.63	11,138,467.63	14,311,965.21	14,311,965.21
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-3,951,084.41	-3,951,084.41	3,926,593.03	3,926,593.03
减：营业费用	1,433,510.48	1,433,510.48	5,840,991.23	5,840,991.23
管理费用	34,800,811.61	34,800,811.61	169,270,698.35	169,270,698.35
财务费用	41,814,887.96	41,814,887.96	39,041,748.28	39,041,748.28
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-70,861,826.83	-70,861,826.83	-195,914,879.62	-195,914,879.62
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	30,339,104.76	30,339,104.76	2,872,671.90	2,872,671.90
补贴收入				
营业外收入			71,204.39	71,204.39
减：营业外支出	52,201.57	52,201.57	2,865,075.62	2,865,075.62
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	-40,574,923.64	-40,574,923.64	-195,836,078.95	-195,836,078.95
减：所得税				
少数股东损益				
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	-40,574,923.64	-40,574,923.64	-195,836,078.95	-195,836,078.95
加：年初未分配利润	-236,185,020.49	-236,185,020.49	-40,348,941.54	-40,348,941.54
其他转入				
六、可供分配的利润	-276,759,944.13	-276,759,944.13	-236,185,020.49	-236,185,020.49
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-276,759,944.13	-276,759,944.13	-236,185,020.49	-236,185,020.49
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	-276,759,944.13	-276,759,944.13	-236,185,020.49	-236,185,020.49
利润表(补充资料)				

1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	24,339,104.76	24,339,104.76		
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额			-139,692,297.01	-139,362,297.01
5. 债务重组损失	9,234.64	9,234.64		
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

单位：(人民币)元

境内报表

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	197,559,298.31	197,559,298.31
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	420,002.21	420,002.21
现金流入小计	197,979,300.52	197,979,300.52
购买商品、接受劳务支付的现金	156,785,258.84	156,785,258.84
支付给职工以及为职工支付的现金	16,852,003.64	16,852,003.64
支付的各项税费	10,985,291.96	10,985,291.96
支付的其他与经营活动有关的现金	4,597,138.18	4,597,138.18
现金流出小计	189,219,692.62	189,219,692.62
经营活动产生的现金流量净额	8,759,607.90	8,759,607.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	49,430,895.24	49,430,895.24
取得投资收益所收到的现金	24,339,104.76	24,339,104.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	28,000.00	28,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	115,811.19	
现金流入小计	73,913,811.19	73,798,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	26,746.00	26,746.00
投资所支付的现金	80,080,000.00	80,080,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	80,106,746.00	80,106,746.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,192,934.81	-6,308,746.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	157,005,000.00	157,005,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		

现金流入小计	157,005,000.00	157,005,000.00
偿还债务所支付的现金	154,000,000.00	154,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,341,754.82	6,341,754.82
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	160,341,754.82	160,341,754.82
筹资活动产生的现金流量净额	-3,336,754.82	-3,336,754.82
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-770,081.73	-885,892.92
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-40,574,923.64	-40,574,923.64
加：计提的资产减值准备	5,108,752.13	5,108,752.13
固定资产折旧	24,910,375.49	24,910,375.49
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）	2,874,153.91	2,874,153.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	6,349.83	6,349.83
固定资产报废损失	6,617.10	6,617.10
财务费用	41,814,887.96	41,814,887.96
投资损失（减：收益）	-30,339,104.76	-30,339,104.76
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-61,520,412.59	-61,520,412.59
经营性应收项目的减少（减：增加）	-33,152,913.22	-33,152,913.22
经营性应付项目的增加（减：减少）	99,625,825.69	99,625,825.69
其他		
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	8,759,607.90	8,759,607.90
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	545,804.07	429,992.88
减：现金的期初余额	1,315,885.80	1,315,885.80
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-770,081.73	-885,892.92

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

☒ 适用 ☐ 不适用

在年末公司控制了连云港中奥教育投资公司90%的股权，本年度合并了连云港中奥教育投资公司的资产负债表。