



# 佳木斯金地造纸股份有限公司

## 二 零 零 四 年 年 度 报 告



佳木斯金地造纸股份有限公司

二 零 零 四 年 四 月 二 十 六 日



## 目 录

- 一 重要提示
- 二 公司基本情况简介
- 三 会计数据和业务数据摘要
- 四 股本变动及股东情况
- 五 董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 六 公司治理结构
- 七 股东大会简介
- 八 董事会报告
- 九 监事会报告
- 十 重要事项
- 十一 财务报告
- 十二 备查文件



## 一、重要提示

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

2、公司帅建伦、张社佳、付平、冯志廷、魏君、孙亚琼、黄超、王兆君、熊德章、彭思源董事出席董事会会议。樊继光、曹新华董事因故未参加会议。

3、北京中喜会计师事务所有限责任公司为本公司出具了有强调事项的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项有详细说明，请投资者注意阅读。

4、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。

## 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：佳木斯金地造纸股份有限公司

公司法定英文名称：Jiamusi Jindi Paper Co.,Ltd.

2、公司法定代表人：帅建伦

3、董事会秘书：罗陈

联系地址：佳木斯市光复路 306 号

联系电话：0454-8377217

传 真：0454-8375080

电子信箱：[jdjfgs@163.com](mailto:jdjfgs@163.com)

董事会证券事务代表：孟宪有

联系地址：佳木斯市光复路 306 号

联系电话：0454-8375070

传 真：0454-8375080

电子信箱：[jdjfgs@163.com](mailto:jdjfgs@163.com)

4、公司注册及办公地址：黑龙江省佳木斯市光复路 306 号

邮政编码：154005



公司国际互联网网址：<http://www.jdgfgs.com>

电子信箱：[jdgfgs@163.com](mailto:jdgfgs@163.com)

5、公司信息披露报纸名称：《证券时报》

公司年度报告登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 佳纸

股票代码：000699

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1994 年 1 月 28 日

公司首次注册登记地点：黑龙江省佳木斯市

公司法人营业执照注册号：2300001100173

公司税务登记号码：230805129733731

公司聘请的会计师事务所：中喜会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一)本报告期主要财务数据

(单位：人民币元)

利润总额	-40574923.64
净利润	-40574923.64
扣除非经常性损益后的净利润	-64861826.83
主营业务利润	11138467.63
其他业务利润	-3951084.41
营业利润	-70861826.83



投资收益	30339104.76
经营活动产生的现金流量净额	8759607.90
现金及现金等价物净增加额	-770081.73

## (二)扣除非经常性损益项目和金额

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金 额
营业外收支	-52201.57
其他股权投资收益	24339104.76
合 计	24286903.19

## (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

项 目	2004 年	2003 年	本期比上期增减 (%)	2002 年
主营业务收入	248195228.07	193259264.64	28.43	346452738.91
利润总额	-40574923.64	-197717564.75	79.48	16881488.25
净利润	-40574923.64	-197717564.75	79.48	5259835.46
扣除非经常性损益的净利润	-64861826.83	-55231396.51	-17.44	-101929.12
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减 (%)	2002 年末
总资产	1547670031	1359631966.33	13.83	1512731218.95
股东权益	219982017.82	257408237.72	-14.54	450844316.67
经营活动产生的现金流量净额	8759607.90	10752511.89	-18.53	26533201.34
主要财务指标				
每股收益	-0.178	-0.8693		0.023
最新每股收益				
净资产收益率(%)	-18.44	-77.38		1.17
扣除非经常性损益的净利润的	-29.49	-21.61		-0.022



净资产收益率(%)				
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0385	0.0473	-1.86	0.1233
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减 (%)	2002 年末
每股净资产	0.9672	1.1235	-13.91	1.9822
调整后的每股净资产	-0.6122	-0.4090		0.8706

**四按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计**

**算的净资产收益率及每股收益**

(单位：人民币元)

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.06	4.65	0.049	0.049
营业利润	-32.21	-29.56	-0.312	-0.312
净利润	-18.44	-16.92	-0.178	-0.178
扣除非经常损益后的净利润	-29.49	-27.05	-0.285	-0.285

**五报告期内股东权益变动情况及变化原因**

(单位：人民币元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	227448000	234866108.67	31279149.54	15639574.77	-236185020.49	257408237.72
本期增加		3148703.74				3148703.74
本期减少					40574923.64	-40574923.64
期末数	227448000	238014812.41	31279149.54	15639574.77	-276759944.13	219982017.82

资本公积增加的原因：是债务重组与无法支付的应付账款冲销导致的。

未分配利润减少的原因：本年亏损所致。

## 四、股本变动及股东情况

### (一)股本变动情况



## 1. 股份变动情况表：

(单位：股)

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	48818931							48818931
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	85029069							85029069
3、内部职工股	1560							1560
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	93598440							93598440
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	93598440							93598440
三、股份总数	227448000							227448000

## 2. 股票发行与上市情况

## 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末为止的前三年内，公司无新股发行。

## 公司股份总数及结构的变动情况

截止 2004 年 12 月 31 日，公司总股本为 227448000 股，其中发起人股为 48818931 股，占总股本的 21.46%；上市流通普通股 93598440 股，占总股本的 41.15%。公司股份总数及结构在本年度内未发生变动。

## (二) 股东情况介绍

1. 报告期末股东总数为 18495 户，比上年年底减少 723 户。

2. 前十名股东持股情况



股东名称(全称)	年度内增减	年末持股 情况	比例(%)	股份类别(已流 通或未流通)	质押或冻结 情况	股东性质(国有股 东或外资股东)
成都科邦电信(集团)股份有限公司	0	57160827	25.13	未流通	冻结	法人股东
中国信达资产管理公司	+28603048	33023048	14.52	未流通	未知	国有股东
佳木斯纸业集团有限公司	-28603048	20000000	8.79	未流通	冻结	国有股东
中天恒投资管理有限公司	0	2700000	1.19	未流通	未知	其他
黑龙江省国际信托投资公司	0	2600000	1.14	未流通	未知	其他
勃利县发展煤炭产销有限责任公司	0	1916125	0.84	未流通	未知	其他
哈尔滨大正产权经营有限责任公司	0	1778500	0.78	未流通	未知	其他
光明集团股份有限公司	0	1690000	0.74	未流通	未知	其他
中国轻工物资供销(集团)总公司	0	1300000	0.57	未流通	未知	其他
中轻物产集团沈阳有限公司	0	1300000	0.57	未流通	未知	其他

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

控股股东成都科邦电信(集团)股份有限公司与其余9名股东无关联关系, 2-10名间无法确定。

佳木斯纸业集团有限公司为公司发起人股股东。

#### 3.控股股东及实际控制人简介:

##### 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



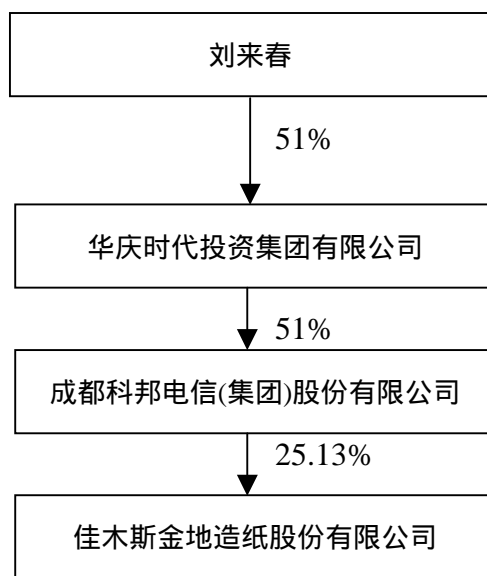


出资金额：5099.949 万元

控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 4.公司其他持股在 10% 以上的法人股东

股东名称：中国信达资产管理公司

注册地址：北京市东城区东中街 29 号东环广场

注册资本：人民币壹佰亿元

企业类型：国有独资

成立日期：1999 年 4 月 19 日

通讯地址：北京市东城区东中街 29 号东环广场 B 座

经营范围：收购并经营中国建设银行和国家开发银行剥离的不良资产；追偿债务；对所收购的不良贷款形成的资产进行租赁或者以其他形式转让、重组；债权转股权，并对企业阶段性持股；资产管理范围内公司的上市推荐及债券、股票承销；发行金融债券，向金融机构借款；财务及法律咨询，资产及项目评估；收购中国建设银行剥离的外汇不良资产；外汇债权追收，对所收购的外汇不良贷款形成的资产进行租赁或者以其他形式转让、重组；外汇债权转股权，并对企业阶段性持股；中国人民银行、中国证券监督委



员会批准的其他业务活动。

该公司实收资本金 100 亿元是由财政部全额划入。

#### 5. 公司前 10 名流通股股东情况

股东名称	年末持有流通股的数量(股)	股份种类
陈树龙	385000	A
汪卫晨	350000	A
杨庆龙	346150	A
李小雄	342900	A
郑泽生	332620	A
游毅川	304891	A
李述田	304470	A
陈大海	302700	A
周晓宏	251100	A
聂林燕	244300	A
前 10 名流通股股东关联关系的说明	公司未知前 10 名流通股股东之间有无关联关系	

## 五、公司董事、监事、高级管理人员及员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员及员工情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职 务	性 别	年 龄	任 期	年初持股数	年末持股数	股份增减数
帅建伦	董事长	男	50	2002.11-2005.11	0	0	0
张社佳	副董事长	男	47	2002.11-2005.11	1560	1560	0
付 平	董事、总经理	男	43	2004.12-2005.11	0	0	0
冯志廷	董事	男	55	2003.6-2005.11	0	0	0



魏 君	董事	男	42	2003.6-2005.11	0	0	0
樊继光	董事	男	34	2003.6-2005.11	0	0	0
孙亚琼	董事	女	37	2003.12-2005.11	0	0	0
任家华	董事	男	35	2005.3-2005.11	0	0	0
黄 超	独立董事	男	31	2003.6-2005.11	0	0	0
曹新华	独立董事	女	41	2003.6-2005.11	0	0	0
熊德章	独立董事	男	36	2003.10-2005.11	0	0	0
彭思源	独立董事	男	36	2004.12-2005.11	0	0	0
王兆君	独立董事	男	48	2002.6-2005.11	0	0	0
郑志强	监事会主席	男	34	2002.11-2005.11	0	0	0
刘明波	监事会副主席	男	49	2002.11-2005.11	0	0	0
崔秀荣	监事	女	50	2002.11-2005.11	0	0	0
杨书江	监事	男	43	2002.11-2005.11	0	0	0
罗 宏	监事	女	29	2004.12-2005.11	0	0	0
满佳丰	副总经理	男	46	2004.5-2005.11	0	0	0
张 辛	副总经理	男	44	2005.3-2005.11	0	0	0
孙 伟	副总经理	男	31	2004.10-2005.11	0	0	0
孙立华	副总经理	男	42	2004.10-2005.11	0	0	0
罗 陈	董秘	男	31	2002.11-2005.11	0	0	0
杨士杰	总工程师	男	44	2003.7-2005.11	0	0	0
孟宪有	证券事务代表	男	42	2002.11-2005.11	0	0	0

#### 董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

帅建伦：董事长。曾任四川崇州伏虎塑料厂厂长、四川温江崇温塑料厂厂长、山西省闻喜县塑料电线厂厂长、四川崇州市羊马镇联营东方电缆厂厂长、成都东方邮电电缆厂厂长、成都科邦（集团）股份有限公司董事长兼总经理，现任佳木斯金地造纸股份



有限公司董事长。

张社佳：副董事长。曾任佳木斯造纸厂团委书记、党校校长、房产处长、佳木斯纸业集团总经理办公室主任、经济研究室主任、佳纸股份总经济师、董事会秘书，现任佳木斯纸业集团有限公司总经理助理、人力资源部部长。

付 平：董事、总经理。曾任佳木斯造纸厂制网场技术员、场长、佳木斯造纸厂原料处处长、佳木斯造纸股份有限公司供应部部长、佳木斯纸业集团有限公司总经理助理、副总经理、佳木斯造纸股份有限公司总经理助理、佳木斯金地造纸股份有限公司常务副总经理，现任佳木斯金地造纸股份有限公司总经理。

冯志廷：董事。1968年11月参加工作，历任佳木斯造纸厂贮木场党支部书记，销售处处长，佳木斯造纸股份有限公司监事会主席，现任佳木斯纸业集团有限公司党委副书记、副董事长。

魏 君：董事。历任佳木斯造纸股份有限公司热电厂工段段长、热电厂厂长、佳木斯纸业集团有限公司总经理助理、佳木斯纸业集团有限公司副总经理、黑龙江华夏造纸有限公司总经理，现任佳木斯纸业集团有限公司总经理。

樊继光：董事。1989年至1999年在中国人民解放军服役；1999年至2002年在成都科邦电信(集团)股份有限公司任总裁助理；2002年11月至今任成都科邦电信(集团)股份有限公司董事长。

孙亚琼：董事。1990年7月毕业于四川大学金融管理系，历任邮电部第五研究所东方电缆厂市场部副总经理，东方企业集团市场部总经理，成都科邦电信市场营销公司总经理，现任成都科邦电信(集团)股份有限公司财务顾问。

任家华：董事。历任重庆市油脂公司会计、财务主管、重庆外天电子有限公司副经理，现任佳木斯金地造纸股份有限公司财务总监。

黄 超：独立董事。1993年9月后，四川理工学院电子工程系“工业自动化专业”学习；1997年7月后，中国东方锅炉股份有限公司电气助理工程师(期间：1999年9月至2000年4月，参加电子科技大学管理学院“工商企业管理专业”学习，1999年10月考取中国律师资格)；2000年4月后，四川华楚律师事务所律师；2001年9月后，四川成都兴精诚律师事务所律师。

曹新华：独立董事。历任湖南财经学院讲师、海南省财税学校教务主任，现任海



南省注册会计师协会副秘书长。

熊德章：独立董事。曾任重庆电炉股份有限公司技术部电气工程师、三利亚中瓷有限责任公司副总经理，现任中国平安保险股份有限公司重庆分公司发展战略部研究员。

彭思源：独立董事。曾在自贡鸿化总厂工作、任四川师范学院中文系文学学士、自贡市第四中学任教、中国政法大学双学士班法学士、云南大学法学院法律硕士、北京岳成律师事务所执业律师。

王兆君：独立董事。历任东北林业大学讲师、教授，现任东北林业大学经济管理学院院长。

郑志强：监事会主席。曾任成都市线厂财务科主办会计、广东番禺金沙酒店有限公司财务经理、四川泰华会计师事务所工程部干事、四川三江电力建设工程处财务经理，现任成都科邦电信（集团）股份有限公司主管会计。

刘明波：监事会副主席。曾任佳木斯造纸厂财务科会计、主管会计、工程指挥部财务处长、佳纸股份证券室主任、副总会计师、总会计师，现任佳纸集团副总经理、总会计师。

崔秀荣：监事。曾任佳木斯造纸厂团委干事、副书记、教育中心政工办副主任、计生办副主任、主任，现任佳纸集团工会副主席。

杨书江：监事。曾任佳木斯造纸厂财务处主管会计、副处长，现任佳纸集团资产管理处副处长、财务处副处长。

罗 宏：监事。历任成都市崇州市工商局科员，崇州市场管理局科员，崇州市国土资源局办公室科员，现任佳木斯金地造纸股份有限公司总经理办公室副主任。

满佳丰：副总经理。曾任佳木斯造纸厂劳资科定额员、副处长、佳纸股份人力资源室主任、人事部部长、佳纸股份总经理，现任佳木斯金地造纸股份有限公司副总经理、党委书记。

张 辛：副总经理。历任四川长江包装控股股份有限公司制浆车间主任，生产处长，公司副总经理。

(21) 孙 伟：副总经理。曾在西南财经大学经济管理专业学习、邮电部第五研究所成都科邦邮电电缆厂工作、成都科邦电信（集团）股份有限公司市场营销有限公司部门



经理、佳纸股份公司供应部经理、佳木斯金地造纸股份有限公司监事会监事（2004年10月辞去监事职务），现任佳木斯金地造纸股份有限公司副总经理。

(22) 孙立华：副总经理。曾任佳木斯造纸厂教育中心教师、佳木斯纸业集团公司团委副书记、书记，党委宣传部副部长、佳木斯造纸股份有限公司销售总公司副总经理、佳木斯纸业集团驻京办事处主任、佳木斯造纸股份公司北京销售处经理、佳木斯金地造纸股份有限公司销售部经理，现任佳木斯金地造纸股份有限公司副总经理。

(23) 罗 陈：董事会秘书。曾任四川成都水电设计院研究员、川财证券客户部干事、新希望董事会办公室证券部干事，现任佳木斯金地造纸股份有限公司董事会秘书。

(24) 杨士杰：总工程师。曾任佳木斯造纸厂调度室调度员、工艺专责师、造纸二厂副厂长、佳纸集团调度室副主任、佳纸股份制造部部长助理、调度室主任、制造部部长、佳纸股份副总经理，现任佳纸股份公司总工程师。

(25) 孟宪有：证券事务代表。历任佳木斯造纸厂团委干事、党办秘书、副主任，佳木斯造纸厂厂办、总经理办副主任，佳纸集团企管办副主任，佳纸股份公司证券办主任、董事会秘书处主任，现任佳纸股份公司证券事务代表、董事会办公室主任。

## 2、在股东单位任职情况

1. 副董事长张社佳在本公司第三大股东佳木斯纸业集团有限公司任总经理助理；
2. 董事冯志廷在本公司第三大股东佳木斯纸业集团有限公司任副董事长、党委副书记；
3. 董事魏君在本公司第三大股东佳木斯纸业集团有限公司任总经理；
4. 董事樊继光在本公司第一大股东成都科邦电信（集团）股份有限公司任董事长；
5. 董事孙亚琼在本公司第一大股东成都科邦电信（集团）股份有限公司任财务顾问；
6. 监事会副主席刘明波在本公司第三大股东佳木斯纸业集团有限公司任总会计师；
7. 监事崔秀荣在本公司第三大股东佳木斯纸业集团有限公司任工会副主席；
8. 监事杨书江在本公司第三大股东佳木斯纸业集团有限公司任投资处处长。

截止本报告期末，无其他董事、监事或高管人员在股东单位任职。

## (二)在其他单位任职情况

截止本报告期末除孙立华在佳木斯量子经贸公司任董事长外，公司无董事、监事、高管在其他单位任职。



### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬考核委员会确定。董事、监事津贴由股东大会批准。

2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：参照国家有关规定和国内上市公司的一般情况，根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则，确定报酬标准。

#### 3. 报酬情况

单位：人民币万元

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	55(不含在其他单位领取工资额)
金额最高的前三名董事的报酬总额	17
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	15.8
独立董事的津贴	12
独立董事的其他待遇	无

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

姓 名	担任的职务	离任原因
王跃先	独立董事	辞职
刘晋浩	独立董事	辞职
曾振宇	董事、总经理	辞职

报告期内，因工作需要，王跃先先生、刘晋浩先生辞去公司独立董事职务，选举熊德章先生、魏大志先生为公司独立董事。徐军先生辞去公司董事，孙亚琼女士出任公司董事。曾振宇先生辞去公司董事、总经理职务，付平先生出任公司董事及总经理。聘任满佳丰先生、孙伟先生、孙立华先生为公司副总经理。

#### （五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2023 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

##### 1、员工的结构如下：

###### 专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1634



销售人员	66
技术人员	115
财务人员	23
行政人员	78
其他人员	127

#### 教育程序情况

教育程序的类别	教育程序的人数
大学本科学历以上	41
大学专科学历	196
中专及高中学历	1271
高中以下学历	515

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。一年来，相继制定了投资者关系管理制度、信息披露工作制度等，完善、修改了《公司章程》，进一步完善了股东大会、董事会、监事会的议事规则，制定了总经理工作细则。公司目前治理结构如下：

1.关于股东大会：公司根据股东大会规范意见，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，能够确保股东的合法权益；确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的权利；对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，相关关联股东均采取了回避表决措施，确保关联交易的公平合理。

2.关于控股股东与上市公司关系：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决策和经营的活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“三分开”和“两独立”，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：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求；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，了解董事的权利、义务和责任。为保证董事会决策的系统性和科学性，公司成立并根据董事和独立董事人员的变动调整了战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会。

4.关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求，充实了职工代表监事；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务及公司董事、公司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.关于绩效评估和激励约束机制：经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司推行经营管理者职业化和市场化；在对高级管理人员择优聘用的前提下逐步探索高管人员持股及期权制度，同时建立并严格高级管理人员的自律制度和绩效考核，科学地评价高级管理人员的经营绩效，并以此为依据进行考核、奖惩。对公司中层管理人员全部实行了竞争上岗制度，每年考评一次，并重新聘用。

6.关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

7.关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并聘任证券事务代表协助董秘开展工作；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息并确保所有股东有平等的机会获得。公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的资料和股份的变化情况。

## (二)独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

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)
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

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况



报告期内，公司独立董事没有对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

#### **（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况**

公司与控股股东地域不同，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1.在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，高级管理人员在股东单位不担任除董事(除孙立华外)以外的其他职务。公司董事长、财务负责人、董秘等均在上市公司领薪。

2.在资产方面，公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施；商标权、专利权等无形资产由佳纸集团有限公司拥有，本公司与其共同使用；公司有独立的采购和销售系统。

3.在财务方面，公司设有独立的财务部门，建立健全了各项规章制度，并按照相关规定合理的设置了会计科目，建立了独立的会计核算体系，公司有自己独立的银行帐号，独立纳税。

4.在机构方面，公司组织机构健全且独立于控股股东，董事会、监事会及管理机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5.在业务方面，公司的生产经营完全独立于控股股东，产、供、销等生产经营活动均由公司自主决策，公司拥有独立的产、供、销系统。

#### **（四）公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度建立、实施情况。**

公司在 2004 年制定了公开、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评估和激励约束机制，由公司董事会薪酬考核委员会在年底进行综合评定，并确定报酬情况。同时初步探索高管人持股等长期激励机制。

## **七、股东大会情况简介**

### **（一）年度股东大会情况**

#### **1、股东大会的通知、召集、召开情况：**

本公司董事会于 2004 年 5 月 29 日在《中国证券报》和《证券时报》刊登关于召开 2003 年度股东大会的通知，会议于 2004 年 6 月 29 日在公司 309 会议室如期召开。



出席会议的股东及股东代理人 4 人，代表有表决权股份数 77162647 股，占公司表决权股份总数的 33.93%，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》等法律法规的规定。本次股东大会由广盛律师事务所尚方剑律师见证并出具了法律意见书。

股东大会通过投票表决通过了如下决议：

- 审议通过了《公司 2003 年度报告》；
- 审议通过了《公司 2003 年度董事会工作报告》；
- 审议通过了《公司 2003 年度监事会工作报告》；
- 审议通过了《公司 2003 年财务决算报告》；
- 审议通过了《公司 2003 年度利润分配方案》；
- 审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》；
- 审议通过了《关于公司继续委托大邑公司经营成都三子公司的议案》。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 30 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## （二）临时股东大会情况

### 1、第一次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

本公司董事会于 2004 年 1 月 2 日在《中国证券报》和《证券时报》刊登关于召开 2004 年第一次临时股东大会的公告，会议于 2004 年 2 月 9 日在本公司会议室如期召开。出席会议的股东及股东代表 7 人，代表有表决权股份数 109,370,555 股，占公司表决权股份总数的 48%，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》等法律法规的规定。本次股东大会由广盛律师事务所尚方剑律师见证并出具了法律意见书。

股东大会通过投票表决通过了如下决议：

- 审议通过了《关于续聘中喜会计师事务所的议案》；
- 审议通过了《关于公司部分固定资产报废的议案》；
- 审议通过了《关于调整公司应收款计提比例的议案》；
- 审议通过了《关于调整公司部分独立董事、董事的议案》。

本公司董事会于 2004 年 2 月 10 日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了 2004



年第一次临时股东大会的决议公告。

## 2、第二次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

本公司董事会于2004年11月26日在《中国证券报》和《证券时报》刊登关于召开2004年第二次临时股东大会的公告，会议于2004年12月26日在本公司会议室如期召开。出席会议的股东及股东代表2人，代表有表决权股份数77160827股，占公司有表决权股份总数的33.92%，本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》等法律法规的规定。本次股东大会由广盛律师事务所尚方剑律师见证并出具了法律意见书。

股东大会通过投票表决通过了如下决议：

审议通过了《关于公司转让成都双流科邦电信器材股权的议案》；

审议通过了关于公司收购量子（北京）生物工程有限公司所持连云港中奥教育投资公司股权的议案；

审议通过了《彭思源为独立董事、付平为公司董事的议案》。

本公司董事会于2004年12月28日在《中国证券报》和《证券时报》上刊登了2004年第二次临时股东大会的决议公告。

## 二、报告期内公司选举或更换董事、监事的状况。

公司于2004年2月9日召开的临时股东大会上选举熊德章先生、魏大志先生为公司独立董事；孙亚琼女士为公司董事；王跃先先生、刘晋浩先生申请辞去公司独立董事职务；徐军先生辞去公司董事职务。公司于2004年12月26日召开的2004年度第二次临时股东大会上选举彭思源先生为公司独立董事，魏大志先生辞去公司独立董事职务；选举付平先生为公司董事。

2004年10月25日，公司监事会召开会议，接受孙伟先生辞去公司监事职务；2004年12月24日，经公司职代会推荐，罗宏女士当选为公司监事会职工监事。

# 八、董事会报告

## （一）报告期内公司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%。

## （二）报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

公司经营范围包括：工业包装用纸，特种纸、制浆造纸副产品的销售，造纸机械设备制造、安装、加工及维修，科技咨询协作，对外贸易合作业务，木材、化工原料及产品；电信、电缆、通讯、多媒体器材及设备开发、制造和销售，热缩制品、给水管的生产销售。

2004 年主营业务收入、主营业务利润按行业构成情况：

报告期内公司共实现主营业务收入 24820 万元，其中各类机制纸实现 24800 万元，占 99.9%。

报告期内公司共实现主营业务利润 1114 万元，其中各类机制纸实现 1094 万元，占 98%。

2004 年主营业务收入、主营业务利润按产品构成情况：

报告期内公司共实现主营业务收入 24800 万元，其中纸袋纸实现 926 万元，占 3.73%；伸性纸实现 2542 万元，占 10.24%；高强纸袋纸实现 14926 万元，占 60.18%；工业包装纸实现 24 万元，占 0.10%；其他产品(劳务)实现 6382 万元，占 25.75%。

报告期内公司共实现主营业务利润 1114 万元，其中纸袋纸实现 24 万元，占 2.15%；伸性纸实现 57 万元，占 5.12%；高强纸袋纸实现 616 万元，占 55.30%；工业包装纸实现 5 万元，占 0.45%；其他产品(劳务)实现 412 万元，占 36.98%。

2004 年主营业务收入按地区构成情况：



(单位：元)

地 区	主营业务收入	占全部主营业务 收入比例 (%)	主营业务收入比上 年增减 (%)
南方地区	14033286.79	5.7	4.26
北方地区	234161941.28	94.3	30.23

公司主要产品的销售收入、成本、毛利率及市场占有率情况

主营业务收入和利润来自纸张、纸浆及纸制品的生产、销售，报告期内公司机制纸实现销售收入 24820 万元，销售成本 23469 万元，毛利率为 5.44%，相关指标如下：

(单位：元)

类 别	主营业务收入	销售成本	销售毛利率	市场占有率
纸袋纸	9257912.00	8956553.00	3.25%	80%
伸性纸	25428749.00	24695897.00	2.88%	80%
高强纸袋纸	149263447.00	141446523.00	5.24%	80%
工业包装纸	232200.00	166066.00	22.48%	1%

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### 成都科邦电信科技有限公司

该公司是本公司 2002 年 11 月与佳木斯纸业集团有限公司进行资产股权置换划为本公司控股子公司，注册资本 3580 万元。公司拥有 90% 的股权，都江堰市科邦热缩制品有限公司拥有 10% 的股权；主要产品为动力电缆。2004 年 4 月 18 日，本公司董事会议通过将该公司委托成都大邑莱特通信科技有限公司经营，2004 年 6 月 26 日此议案经 2003 年度股东大会通过。

### 都江堰热缩制品有限公司

该公司是本公司与佳木斯纸业集团有限公司于 2002 年 11 月进行资产股权置换划为本公司的控股子公司，本公司占 99.39% 股权。该公司注册资本 2888 万元，主要生产热缩制品。2004 年 4 月 18 日，本公司董事会议通过将该公司委托成都大邑莱特通信科技有限公司经营，2004 年 6 月 26 日此议案经 2003 年度股东大会通过。

### 成都双流科邦电信器材有限公司

该公司为本公司与佳木斯纸业集团有限公司于 2002 年 11 月进行资产股权置换划为



本公司的控股子公司，注册资本 2780 万元，本公司出资比例占 99%。2003 年 4 月 18 日，本公司董事会议通过将该公司委托成都大邑莱特通信科技有限公司经营，2004 年 6 月 26 日此议案经 2003 年度股东大会通过。2004 年 12 月 26 日，公司召开的 2004 年第二次临时股东大会，决定将公司持有该公司的 85% 股权出售给崇州铜材有限公司。

以上三个公司委托经营费为 50 万元人民币/月。由成都大邑莱特通信科技有限公司向本公司支付。

### 3、主要供应商、客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	186383554.35	占采购总额比重	74.98%
前五名销售客户销售金额合计	243647297.30	占销售总额比重	98.16%

### 4、报告期内经营活动中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，面对原材料、木材、煤等大宗物资的影响，使公司生产经营面临严峻考验，给正常连续生产带来危胁。针对经营中出现的这些问题和困难，公司主要采取以下措施：

从筹措资金入手，加大力度，缓解资金短缺的矛盾，同时控制各项费用，提高资金利用率；

组织力量强化原材料采购，多渠道、多种规格采购原料，降低成本，组织多个工作小组，深入林区蹲点、考察，掌握原材料供应信息，及时采购原木及木片；

强化产品营销，规范销售秩序，调整渠道，巩固产品市场占有率；

引入民营机制，调整分配政策，调动管理者和员工积极性。

### (三)公司投资情况

1.报告期内公司未有新增募集资金。

2.报告期内非募集资金投资情况

报告期内没有非募集资金投资。

### 四报告期内公司财务状况及经营成果分析

单位：人民币元

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度%
总资产	1547670031	1359631966.33	188038064.67	13.83



主营业务利润	11138467.63	14311965.21	-3173497.58	-22.17
净利润	-40574923.64	-195836078.95	155261155.31	79.28
现金及现金等价物净增加额	-770081.73	1192589.24	-19626670.97	
股东权益	219982017.82	257408237.72	-37426219.90	-14.54

增减原因说明：2004年总资产增加的原因：本年度合并了连云港中奥投资公司的资产负债表；存货增加较多；

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；

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；

现金及现金等价物净增加额减少的原因：今年末的经营现金支付比2003年有所增加；

股东权益：股东权益的变化主要系本期净利润减少所致。

#### (五)生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化的影响说明

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

#### (六)对会计师事务所出具的审计报告涉及事项董事会的说明

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。

### (七)新年度业务发展计划重点

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。

## 八、董事会日常工作情况

### 1. 董事会会议情况及决议内容

1)公司第二届董事会第二十七次会议于2004年4月18日在本公司召开。会议应到董事13名，实到11名，审议通过了如下决议：

审议通过了《公司2003年年度报告及摘要的议案》；

审议通过了《公司2003年度董事会工作报告》；

审议通过了《公司2003年度总经理工作报告》；

审议通过了《公司2003年财务决算报告》；

审议通过了《公司2003年度利润分配预案》；

审议通过了《关于继续委托成都大邑莱特通信科技有限公司经营本公司成都三个子公司的议案》；

审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》；

审议通过了《关于公司投资者关系管理制度 的议案》。

2)公司董事会2004年第一次临时董事会议于2004年4月28日在本公司召开。会议应到董事13名，实到11名，审议通过了《公司2004年第一季度报告》。

3)公司第二届董事会临时会议于2004年5月28日在本公司召开。会议应出席董事13名，实到董事8名，审议通过了如下决议：

审议通过了《关于增补满佳丰为公司副总经理的议案》；

审议通过了《关于召开2003年度股东大会的议案》。

4)公司第二届董事会第二十八次会议于2004年8月14日在本公司召开。会议应到董事13名，出席8名，审议通过了公司2004年半年度报告及摘要。

5)公司第二届董事会第二十九次会议于2004年10月27日在本公司召开。会议应



到董事 13 名，出席 9 名，审议通过了如下决议：

审议通过了《公司 2004 年第三季度报告》；

审议通过了《关于增补公司副总经理的议案》。

6) 公司第二届董事会第三十次会议于 2004 年 11 月 21 日在本公司召开。应到董事 13 名，出席 8 名，审议通过了如下决议：

审议通过了《关于推荐彭思源先生为公司独立董事，付平先生为公司董事的议案》；

审议通过了《关于聘任付平先生为公司总经理的议案》；

审议通过了《关于转让公司成都双流科邦电信器材有限责任公司股权的议案》；

审议通过了《关于受让连云港中奥教育管理有限公司股权的议案》。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况：

本报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时地完成了股东大会确定的各项工作。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

本公司董事会决议对 2004 年度的利润分配方案如下：鉴于公司 2004 年度净利润为 -40574923.64 元，加期初未分配利润 -236185020.49 元，2004 年可供股东分配的利润 -276759944.13 元。公司董事会拟定 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### (十) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

我们接受委托，对佳木斯金地造纸股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年度的会计报表进行审计，根据中华人民共和国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的情况进行了专项审计》。现就贵公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况报告如下：

我们认为，贵公司本报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况已在年度报告中充分披露，除上述事项外，所有重大方面符合中华人民共和国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文件的规定。

### (十一) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

作为佳木斯造纸股份有限公司独立董事，我们根据《关于规范上市公司与关联方资



金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》证监发(2003)56号文件精神,本着实事求是的原则,在对公司对外担保情况进行了认真负责的检查的基础上,就公司累计和当期对外担保情况,执行证监发(2003)56号文件情况,发表专项说明和独立意见:

- 1.截止2004年12月末,公司没有累计和当期发生的对外担保情况;
- 2.公司对外担保信息及时、准确和完整;
- 3.公司根据证监发(2003)56号文件要求,公司已对《公司章程》相关条款作出修改,对对外担保事项作出严厉的有关规定。

公司对外担保严格遵守有关法律、法规及《公司章程》,符合证监发(2003)56号文件的相关规定。

## 九、监事会报告

### (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会计师事务所审计并出具了中喜审字(2005)第02207号审计报告,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。

## **十、重要事项**

### **(一)重大诉讼仲裁事项**

#### **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日在广东省高级法院第12庭正式开庭审理。此前原被告四方已于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》。

### **(二)资产交易事项**

#### **1、收购资产(股权)情况**

2004年11月20日，本公司与量子(北京)生物工程有限公司签署了《关于连云港中奥教育投资有限公司之股权转让合同》，公司受让量子生物所持连云港中奥教育有限



公司 90% 股权，交易金额为 8008 万元人民币。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。该事项已刊登在 2004 年 11 月 25 日《中国证券报》和《证券时报》上。本次收购事项所涉及的产权过户手续已在报告期末全部办理完毕。

## 2、出售资产(股权)情况

2004 年 11 月 20 日，本公司与四川崇州市国泰铜材有限公司签署了《关于成都双流科邦电信器材有限公司股权转让协议》，公司将持有的成都双流科邦电信器材有限公司 85% 的股权转让给崇州市国泰铜材有限公司，转让金额为 7377 万元人民币，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。该事项已于 2004 年 11 月 25 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。本次出售事项所涉及的产权过户手续已在报告期末全部办理完毕。

## 三、重大关联交易

### 1、与佳木斯量子经贸公司关联交易的情况

佳木斯量子经贸有限公司注册资本：3000 万元人民币，住所：佳木斯市东风区光复路东段，主营业务：纸张及纸产品（不含包装物）、通讯设备（不含无线电）、纸浆、机械电子设备批发、零售。

本公司自 2004 年 11 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日向佳木斯量子经贸公司销售产品(商品)情况：

	纸袋纸类			其他特种纸类			金额合计
	销量	均价	金额	销量	均价	金额	
2004 年 11 月 1 日-12 月 31 日	2898	3650	10579806	410	5008	2053454	12633260

### 2、定价政策与依据

本公司与佳木斯量子经贸公司的销售关系是现款现货，没有形成应收账款。产品(商品)交易价格按市场公允价双方协议(合同)确定，不存在交易产生的利益转移问题。

### 3、交易目的和对公司的影响

2005 年，本公司仍将持续该关联交易。佳木斯量子经贸公司资金状况较好，选择之可以加快公司资金回笼，降低销售费用。佳木斯量子经贸公司是本公司重要的产品销售



商，本公司对其存在一定的信赖性，但从长远考虑，本公司将通过招投标方式，逐步扩大经销商范围，扩大销售渠道。

#### 4、关联交易协议(合同)签署情况

订购纸张的品种、规格、数量、交付时间

纸张品种：纸袋纸、电缆纸、弹药筒纸、精制牛皮纸、装饰板纸、浸渍纸、浸渍绝缘纸等。

订购纸张的品种、克重、规格、数量、交付时间由乙方（佳木斯量子经贸公司）在每月初向甲方（本公司）提交确认书，甲方必须按照确认书和本合同的要求如期交付纸张。

确认书是本合同的组成部分。

价款：乙方订购纸张的价格以随行就市为原则，双方可根据具体情况每两个月签订一份产品价格确认书，双方以确认后的价格进行结算。

付款方式及期限：乙方必须以先期预付货款的方式向甲方预付纸张订购款，如乙方未能及时预付货款，则甲方有权中止为其生产纸张。

协议（合同）签属期：2004年6月9日

合同有效期：2004年6月8日至2005年6月8日

(此事项已于2005年4月12日在《证券时报》上公告)

**四报告期内公司或持股5%以上的股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。**

#### **(五)委托理财情况**

报告期内公司不存在委托理财情况。

#### **(六)其他重大合同**

报告期内本公司无托管、承包租赁其他公司资产，也无其他公司承包、租赁本公司资产的事项。有一项委托经营事项：2004年4月18日召开的公司董事会会议，2004年6月29日召开的公司2003年度股东大会审议通过将公司所属的都江堰科邦热缩制品有限公司、成都双流科邦电信器材有限公司(自2005年始，因股权转让，该公司不再委托经营)、成都科邦电信科技公司的资产(股权)继续委托给成都大邑莱特通信科技有限公司经营。目前，此合同履行情况正常。

#### **(七)聘任、解聘会计师事务所情况**





报告期内公司继续聘任中喜会计师事务所为公司的财务审计机构。公司每年支付审计机构费用 40 万元人民币。

#### **(八)公司、董事会、董事受处罚及整改情况**

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

#### **(九)其他重大事项**

报告期内，公司全称由佳木斯造纸股份有限公司更改为佳木斯金地造纸股份有限公司，股票简称未更改。此项在 2004 年 7 月 14 日《中国证券报》和《证券时报》上公告。

## **十一、财务报告**

### **(一)审计报告**

## **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:

有限责任公司

中国注册会计师:

中国·北京

报告日期:2005年4月26日

## (二)会计报表(附后)

1. 比较式资产负债表
2. 比较式利润及利润分配表
3. 现金流量表

## (三)会计报表附注(除另有注明外,所有金额均以人民币为单位)

### 附注一、公司简介

佳木斯金地造纸股份有限公司(以下简称“本公司”)是根据《股份有限公司规范意见》经黑龙江省体改委黑体改复[1993]374号《关于同意组建佳木斯造纸股份有限公司的批复》批准,1994年1月以佳木斯纸业集团有限公司为独家发起人,采取定向募集方式设立的。本公司在1997年经中国证券监督管理委员会证监字(1997)42号文批准,向社会公众募集A股股票5000万股,并于1997年3月7日在深圳证券交易所挂牌交易。



截止 2004 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 227,448,000 元，企业法人营业执照注册号为 2300001100173。

本公司属造纸行业，经营范围：工业包装用纸、特种纸的销售，制浆造纸副产品的销售，造纸机械设备制造、安装、加工及维修，科技咨询协作，对外贸易业务。木材，化工原料及产品（不含危险品）。

至本会计年度末，本公司拥有三个控股子公司：连云港中奥教育投资有限公司、成都科邦电信科技有限公司、都江堰市科邦热缩制品有限责任公司，其中成都科邦电信科技有限公司和都江堰市科邦热缩制品有限责任公司于 2003 年 5 月至今委托他人经营管理。

本公司原名佳木斯造纸股份有限公司，2004 年 6 月 3 日名称变更为佳木斯金地造纸股份有限公司。

## 附注二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、会计年度

采用公历年度，即公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

公司对所发生的外币业务均采用业务发生当日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为记账本位币记账。月份末将有关外币账户余额按期末市场汇价（中间价）进行调整，调整后记账本位币余额与原外币账面余额之间的差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的予以资本化；属于筹建期间的计入长期待摊费用；其他部分作为汇兑损益，计入当期损益。

### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、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、短期投资核算方法

短期投资核算公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

短期投资以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额作为投资成本。短期投资处置时，按实际取得的价款与短期投资的账面价值的差额，确认为投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失的核算方法

坏账损失的核算方法为备抵法，坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例%
1 年以内	5%
1-3 年	15%
3 年以上	30%

坏账准备计提的范围包括应收账款和其他应收款。

坏账的确认标准为：

债务人破产或死亡、以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。

债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

以上确实不能收回的应收款项，经过董事会批准后作为坏账核销。

#### 9、存货核算方法

本公司存货是指生产经营过程中为销售或耗用而储存的各项有形资产，包括原材料、燃料、委托加工材料、在产品、低值易耗品和库存商品。

存货的取得按实际成本计价，发出时按先进先出法计算成本。低值易耗品采用一次摊销法处理。

存货跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按个别存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货数量的盘存方法为永续盘存制。

#### 10、长期投资核算方法

长期股权投资：按投资时实际支付的全部价款入账。



公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下, 或对其他单位的投资虽占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。

公司对其他单位的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。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上 ( 不含 50% ), 采用权益法核算。

股权投资差额的摊销: 采用权益法核算的长期股权投资, 取得时初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的借方差额在“股权投资差额”中核算, 并按一定期限平均摊销, 计入损益; 取得时初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的贷方差额在“资本公积-股权投资准备”中核算。摊销时, 如合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销, 没有规定期限的, 股权投资差额按不超过十年的期限摊销。

长期债权投资: 按实际支付的全部价款扣除包含自发行日至债券购入日的应计利息后的余额, 作为实际成本入账。溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。债券投资按期计算应收利息, 计算的债券投资利息收入, 经调整债券投资溢价或折价摊销额后的余额, 计入当期损益。

长期投资减值准备: 公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值, 且这种下降的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时, 按可收回金额低于长期投资账面价值的差额, 计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按单项项目计提。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

固定资产的标准: 固定资产是指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、生产经营性机器设备、运输设备等; 使用年限在两年以上, 并且单位价值在 2,000 元以上的不属于生产、经营主要设备的物品。

固定资产的分类: 房屋及建筑物、专用设备、通用设备、林地。

固定资产计价和折旧: 计价按实际成本计价, 折旧根据固定资产原值、估计使用年限和预计残值率 ( 为原值的 3% ), 采用直线法进行计算。

固定资产中林地不计提折旧。

各类固定资产年折旧率如下:



类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧(%)
房屋及建筑物	10 - 45 年	3%	3.61%
专用设备	10 - 35 年	3%	5.96%
通用设备	8 - 28 年	3%	7.11%

固定资产减值准备的确认标准和计提方法：会计期末按固定资产可收回金额低于账面价值的部份计提减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

#### 12、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程实际发生的成本结转为固定资产。会计期末按在建工程可收回金额低于账面价值的部份计提减值准备，计入当期损益。

#### 13、借款费用的核算方法

##### 借款费用的确认原则和资本化期间

为购建固定资产所借入的专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销费用、辅助费用和汇兑差额，在同时符合下列条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销费用、辅助费用和汇兑差额，计入发生当期的损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用计入当期损益。

##### 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的借款费用资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率确定。但借款费用资本化金额不超过当期专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销费用、辅助费用和汇兑差额。

#### 14、无形资产计价和摊销方法

无形资产的计价：无形资产按取得时实际成本计价。

无形资产的摊销方法和年限：无形资产的摊销自取得当月起按预计使用年限采用直线法摊销；无形资产有受益期的按自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；如法律有规定年限的摊销期不超过法律规定年限；无受益期的按 10 年摊销。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：会计期末按无形资产可收回金额低于



账面价值的部份计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项资产计提。

#### 15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期内采用直线法摊销。

筹建期间发生的费用（购建固定资产发生的除外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的第一个月一次性进入当期损益。

#### 16、收入确认原则

商品销售：在下列条件均能满足时予以确认：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按制度规定的条件以完工百分比法确认相关的劳务收入。

他人使用本公司资产而发生的收入：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认他人使用本公司资产而发生的收入的实现。

#### 17、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。

#### 18、主要会计政策、会计估计变更

本期无主要会计政策、会计估计变更事项。

#### 19、合并会计报表的编制方法

合并会计报表范围的确定原则：占被投资单位资本总额 50%以上，或投资比例虽小于 50%但实际拥有控制权的，按照财政部财会字[1995]11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定编制合并会计报表。

合并方法：以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照财政部财会字[1995]11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定编



制而成。纳入合并会计报表的合并范围内的子公司的主要会计政策已按照母公司的会计政策进行调整，合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他资料为依据对各项逐项合并而成，合并时将各公司相互间重大交易和资金往来均在会计报表合并时抵销。

### 附注三、税项

税 种	税 率
增值税	本公司经税务机关核定为增值税一般纳税人，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税，并执行 17% 的增值税税率。
营业税	按应税营业收入的 5% 计征。
城市维护建设税	按应缴纳流转税额的 7% 计征（控股子公司为 5%）。
教育费附加	按应缴纳流转税额的 3% 计征。
企业所得税	按应纳税所得额的 33% 计征企业所得税。

### 附注四、控股子公司及合营企业

#### 1、公司控股子公司

单位：人民币万元

企业名称	注册地址	注册资本	本公司投资额	拥有权益	法人代表	经营范围
连云港中奥教育投资有限公司	连云港	2,500.00	8,008.00	90.00%	孙福成	教育文化投资、管理、咨询；国际文化交流（演出活动除外）
成都科邦电信科技有限公司	成都崇州市王场镇	3,580.00	5,945.59	90.00%	朱文富	电信产品开发制造、销售电力电缆及电信电缆
都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	都江堰市中兴镇	2,888.00	4,429.97	99.39%	孙志明	热缩制品、交联电缆、给水管的生产销售

本公司于 2004 年 11 月 20 日与崇州市国泰铜材有限公司签订协议，将本公司所持有的成都双流科邦电信器材有限责任公司（以下简称“科邦器材公司”）85% 股权转让给崇州铜材，至本期末本公司实际持有科邦器材公司 14% 股权，该公司不再是本公司的控股子公司。

本公司于 2004 年 11 月 20 日与量子（北京）生物工程有限公司签订协议，购买





量子(北京)生物工程有限公司所持有的连云港中奥教育投资有限公司(以下简称“中奥教育公司”)90%的股权,至本期末本公司实际持有中奥教育公司90%股权,该公司为本公司本期新增的控股子公司。根据中和正信会计师事务所出具的中和正信审字(2005)第1—122号审计报告,截至2004年12月31日,该公司资产总额为99,440,452.56元,负债总额为86,106,114.96元,所有者权益为13,334,337.60元,2004年度净利润为-7,144,767.36元。由于中奥教育公司的坏账准备计提政策与本公司不一致,按本公司坏账准备计提政策调整后,该公司截至2004年12月31日的所有者权益为11,596,037.21元,2004年度净利润为-8,883,067.75元。

#### 黑龙江斯达造纸有限公司

2002年3月,本公司发现控股子公司黑龙江斯达造纸有限公司(以下简称“斯达造纸公司”)的原控股股东黑龙江造纸厂在本公司不知情的情况下,擅自通过黑龙江省企业注册登记管理部门办理了股东变更、缩减注册资本的法律手续。变更后注册资本中未体现本公司持有该公司的股权。黑龙江造纸厂这一作法严重侵害了本公司合法权益,本公司已于2002年向黑龙江省高级人民法院提起了法律诉讼。由于黑龙江造纸厂的侵权,本公司对黑龙江斯达造纸有限公司的控制权受到了极大限制,本公司2002年已停止将黑龙江斯达造纸有限公司纳入合并会计报表编制范围,对该公司产生的投资损益也不予计算。根据黑龙江省高级人民法院民事判决书(2002)黑商初字第22号判决,本公司于2004年1月份与佳纸集团进行了资产置换,将对斯达造纸的股权置换给了佳纸集团,本期黑龙江斯达造纸有限公司不再是本公司的控股子公司。

#### 2、未纳入合并范围的子公司及未合并原因

成都双流科邦电信器材有限公司、成都科邦电信科技有限公司、都江堰市科邦热缩制品有限责任公司

鉴于本公司全体高管人员均集中在佳木斯,对本公司的控股子公司成都科邦电信科技有限公司、成都双流科邦电信器材有限公司、都江堰市科邦热缩制品有限责任公司经营管理不便,2003年4月28日本公司董事会决议将这三个子公司从2003年5月1日起委托给成都大邑莱特通信科技有限公司经营管理,并于2003年4月29日与成都大邑莱特通信科技有限公司签订了委托经营协议,委托经营期限为2003年5月1日至2004年4月30日,2004年4月29日又与成都大邑莱特通信科技有限公司续签了委托经营协



议，委托经营期限为 2004 年 5 月 1 日至 2005 年 4 月 30 日。委托期间成都大邑莱特通信科技有限公司每月向本公司支付 50 万元委托经营费，委托经营期间该三个子公司的损益由成都大邑莱特通信科技有限公司承担与享有，因此本公司未将这三个子公司的会计报表纳入合并会计报表编制范围；长期股权投资也采用成本法核算。

#### 黑龙江斯达造纸有限公司

原因见附注四、1、。

#### 3、本报告期内合并报表范围变更情况

本期本公司将中奥教育公司纳入了本公司的合并报表的合并范围。由于本次收购是本公司于 2004 年 12 月 26 日召开第二次临时股东大会审议通过的，股权收购款也于 12 月下旬支付，故本期本公司只合并了中奥教育公司的 2004 年 12 月 31 日的资产负债表，未合并中奥教育公司的年度利润表和现金流量表。

### 附注五、合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项目	年初余额	年末余额
现金	715.02	3,258.02
银行存款	1,315,170.78	542,546.05
合计	1,315,885.80	545,804.07

本公司货币资金无抵押、冻结等对变现存在限制的情况，也没有存放境外、或有潜在回收风险的情况。

#### 2、应收票据

票据种类	年初余额	年末余额
银行承兑汇票	-	480,000.00
合计		480,000.00

#### 3、应收账款

应收账款本年末余额中无持有本公司 5% 以上股份的股东单位的款项；

应收账款 2004 年末余额、账龄如下：

账龄	年初余额			年末余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备



1 年以内	36,230,184.00	12.05%	1,811,509.20	23,632,878.36	8.27%	1,181,643.92
1-3 年	117,590,088.52	39.10%	17,638,513.28	97,815,351.35	34.23%	14,672,302.70
3 年以上	146,919,026.39	48.85%	44,075,707.92	164,335,722.62	57.50%	49,300,716.79
合计	300,739,298.91	100.00%	63,525,730.40	285,783,952.33	100.00%	65,154,663.41

#### 应收关联方款项

欠款单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北京佳纸雪松纸业有限公司	11,937,834.85	1 年以内 1190 万元，1-2 年 3.7 万元	正常经营尚未结算
佳木斯量子经贸有限公司	92,916.21	1 年以内	正常经营尚未结算

(4) 应收账款 2004 年末余额欠款前 5 名的单位如下：

欠款单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北京佳纸雪松纸业有限公司	11,937,834.85	1 年以内 1190 万元，1-2 年 3.7 万元	正常经营、尚未结算
佳木斯宏兴社区服务有限责任公司	16,127,374.58	1-2 年	欠款单位资金紧张
辽宁铁岭水泥纸袋厂	14,198,331.24	3 年以上	欠款单位资金紧张
廊坊市恒安昌商贸有限公司	20,899,846.92	2-3 年	欠款单位资金紧张
佳木斯裕龙包装有限公司	33,479,520.90	1-2 年 9.7 万元, 2-3 年 210.3 万元, 3 年以上 3128 万元	欠款单位资金紧张
合 计	96,642,908.49	占应收账款余额的 33.82%	

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款 2004 年末余额、账龄如下：

账龄	年初余额			年末余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	9,169,920.14	1.72%	458,496.00	41,348,157.04	7.45%	2,067,407.85
1-3 年	210,687,660.33	39.48%	31,603,149.05	164,773,140.30	29.69%	24,715,971.04
3 年以上	313,837,205.05	58.80%	94,151,161.52	348,851,483.98	62.86%	104,655,445.19
合计	533,694,785.52	100.00%	126,212,806.57	554,972,781.32	100.00%	131,438,824.08

(2) 其他应收款 2004 年末余额中有应收持有本公司 5% 以上股份的股东佳木斯纸业集团公司 354,615,099.65 元。

(3) 其他应收款 2004 年末余额欠款前 5 名的单位如下：



欠款单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北京南洋教育投资有限公司	10,680,079.90	1年以内 995 万元, 1-2 年 73 万元	借款
深圳兴安达贸易有限公司	25,678,831.92	3 年以上	欠款单位资金紧张
黑龙江华夏造纸有限公司	68,373,283.51	1年以内 95.2 万元, 1-2 年 787.6 万元, 2-3 年 4034.5 万元, 3 年以上 1920 万元。	欠款单位资金紧张
佳木斯复兴物资有限公司	79,855,707.40	2-3 年	欠款单位资金紧张
佳木斯纸业集团有限公司	354,615,099.65	1年以内 2924.1 万元, 1-2 年 1296 万元 2-3 年 1202.6 万元, 3 年以上 30038.7 万元。	欠款单位资金紧张
合 计	539,203,002.38	占其他应收款余额 97.16%	

### 5、预付账款

预付账款本年末余额中无持有本公司 5% 以上股份的股东单位的款项；

预付账款 2004 年末余额、账龄如下：

账龄	年初余额		年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,220,207.39	63.62%	91,678,886.61	71.33%
1-2 年	1,338,794.38	1.70%	8,965,481.30	6.98%
2-3 年	1,340,455.25	1.70%	536,394.38	0.42%
3 年以上	26,029,332.96	32.98%	27,342,797.76	21.27%
合计	78,928,789.98	100.00%	128,523,560.05	100.00%

预付账款 2004 年末较 2003 年末增加 49,594,770.07 元, 主要原因是预付佳木斯杉泉纸业有限木片款及佳木斯兴达煤炭经销公司原煤款大幅增加所致。

账龄超过一年的大额预付账款

单位名称	金额	账龄	未收回的原因
北京石景山实业公司	2,943,000.00	3 年以上	尚未结算
武汉特种锅炉成套设备有限公司	4,952,810.00	3 年以上	尚未结算
大连诚高电子有限公司	2,400,000.00	3 年以上	尚未结算

### 6、存货

存货 2004 年末余额明细项目如下：

项 目	年初余额	年末余额
-----	------	------



原材料	1,481,884.98	39,520,749.60
在产品	1,824,419.23	535,014.95
产成品	11,976,943.12	16,734,033.83
辅助材料	8,337,378.34	28,351,239.88
合计	23,620,625.67	85,141,038.26

存货本期余额较上期有大幅增加，主要原因为（1）本公司与佳纸集团资产置换，换入的 34,537,745.00 元林木列入了存货核算。（2）佳纸集团以备品备件等辅助材料抵偿对本公司欠款，导致本期辅助材料增长较大。

## 7、长期投资

### 长期投资项目

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	年末余额
长期股权投资	382,681,314.00	10,000,000.00	275,898,001.18	116,783,312.82
其中：对子公司的投资	382,391,314.00	10,000,000.00	275,898,001.18	116,493,312.82
对联营企业投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-
其他长期投资	-	-	-	-
合计	382,681,314.00	10,000,000.00	275,898,001.18	116,783,312.82

### 长期股权投资：

被投资公司名称	与母公司关系	核算方法	投资期限	占被投资单位 注册资本比例
黑龙江斯达造纸有限公司	子公司	成本法	-	49.00%
成都双流科邦电信器材有限责任公司	子公司	成本法	2002.11-	14.00%
都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	子公司	成本法	2002.11-	99.39%
成都科邦电信科技有限公司	子公司	成本法	2002.11-	90.00%
连云港南洋国际学校	子公司	成本法	2003.7-	100.00%
广东发展银行	参股公司	成本法	-	-
河南思达科技发展股份有限公司	参股公司	成本法	-	-

被投资公司名称	年初余额	本期增减数			期末余额
		本期增加投资	本期减少投资	本期增减数合计	



黑龙江斯达造纸有限公司	226,467,105.94	-	226,467,105.94	-226,467,105.94	-
成都双流科邦电信器材有限责任公司	57,572,454.46	-	49,430,895.24	-49,430,895.24	8,141,559.22
都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	44,669,318.44	-	-	-	44,669,318.44
成都科邦电信科技有限公司	53,682,435.16	-	-	-	53,682,435.16
连云港南洋国际学校	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
广东发展银行	50,000.00	-	-	-	50,000.00
河南思达科技发展有限公司	240,000.00	-	-	-	240,000.00
合 计	382,681,314.00	10,000,000.00	275,898,001.18	-265,898,001.18	116,783,312.82

本期增加的长期股权投资系本公司购入中奥教育公司的股权产生。中奥教育公司于2003年7月22日投资1000万元人民币成立连云港南洋国际学校,持股比例为100%,根据《民办教育促进法实施条例》的有关规定,中奥教育公司对其采用成本法核算。

本期减少的长期股权投资系将持有的科邦器材公司85%的股权受让及将斯达造纸公司股权置换给佳纸集团产生。具体情况见本附注四、1、(1)和四、1、(3)。

本公司各长期投资项目无减值因素,未计提减值准备。

#### 8、固定资产、累计折旧及减值准备

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
原 值：				
房屋建筑物	63,452,289.30	170,311,253.73	852,410.29	232,911,132.74
通用设备	48,905,113.04	1,598,287.06	1,155,119.00	49,348,281.10
专用设备	237,190,642.16	127,121,130.05	33,776,305.07	330,535,467.14
林地	-	45,100,049.00	-	45,100,049.00
合 计	349,548,044.50	344,130,719.84	35,783,834.36	657,894,929.98
累计折旧：				
房屋建筑物	19,137,530.26	7,538,630.99	148,714.90	26,527,446.35
通用设备	23,510,759.70	2,920,913.29	492,832.86	25,938,840.13
专用设备	107,416,928.90	16,181,411.18	10,187,423.69	113,410,916.39
林地	-	-	-	-



项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
合 计	150,065,218.86	26,640,955.46	10,828,971.45	165,877,202.87
净 值	199,482,825.64	-	-	492,017,727.11
固定资产减值准备：	-	-	-	-
固定资产净额	199,482,825.64	-	-	492,017,727.11

本期增加的固定资产主要为在建工程转入的专用设备 30,429,001.83 元、佳木斯纸业集团有限公司置换进生产用地、林地、房屋建筑物、专用设备、通用设备等 241,052,580.00 元及本期新增子公司中奥教育公司的固定资产 68,312,367.33 元，本期减少的固定资产主要为与佳木斯纸业集团有限公司置换出的租赁给斯达造纸公司的碱回收设备原值 33,594,971.00 元（累计折旧 10,171,741.00 元、净值 23,423,230.00 元）。

#### 9、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	资金来源
碱回收技改工程	15,371,206.61		15,371,206.61	-	自有资金
纸板机技改工程	9,479,599.78		9,479,599.78	-	自有资金
制浆尾浆技改工程	941,590.98	210,000.00	1,151,590.98	-	自有资金
石灰炉技改工程	22,215.39		22,215.39	-	自有资金
石灰炉消防通道改造	10,494.00		10,494.00	-	自有资金
碱回收油库改造工程	84,258.24		84,258.24	-	自有资金
6号锅炉省煤器改造	530,685.13	40,565.00	571,250.13	-	自有资金
汽车衡安装工程	194,467.00		194,467.00	-	自有资金
2#机改造		231,921.81	231,921.81	-	自有资金
碱回收4#炉改造		1,895,703.51	1,895,703.51	-	自有资金
纸厂1#机技改		1,416,294.38	1,416,294.38	-	自有资金
合 计	26,634,517.13	3,794,484.70	30,429,001.83	-	

在建工程减少均为工程完工结转固定资产。

#### 10、工程物资

项目	年初余额	年末余额
----	------	------



设备改造备件	1,527,964.11	1,014,413.22
运输机械	744,496.54	911,550.72
合计	2,272,460.65	1,925,963.94

### 11、固定资产清理

期末余额 703,695.39 元系正在拆除的碱回收车间 1#和 2# 喷射炉厂房，该厂房屋原值 852,410.29，累计折旧 148,714.90 元。

### 12、无形资产

种类	实际成本	年初余额	本年增加	本年转出	本年摊销	年末余额
土地使用权	7,940,632.50	-	7,742,116.69	-	-	7,742,116.69
合计	7,940,632.50	-	7,742,116.69	-	-	7,742,116.69

本期增加的无形资产系本公司购入中奥教育公司的股权产生。2002 年中奥教育公司和连云港市经济技术开发区管委会签订了土地出让金代付协议，由连云港市经济技术开发区管委会代中奥教育公司付给连云港市土地管理局公司土地出让金。2003 年 7 月连云港市国土资源局核发了连国用（2002）字第 SHDB007 号《国有土地使用证》，以上土地使用权面积 264,687.75 平方米，使用权类型为出让，用途为综合用地，终止日期为 2052 年 12 月 16 日。中奥教育公司已经开发使用了以上土地使用权面积的 80%。

2003 年 7 月，中奥教育公司将该 264,687.75 平方米土地抵押给中国银行连云港经济技术开发区支行，取得 2000 万元的长期借款，抵押期限为 2003 年 7 月 7 日-2004 年 7 月 7 日，截至 2005 年 4 月 18 日尚未续签新的抵押合同。

### 13、短期借款

借款类别	年初余额	年末余额	备注
抵押借款	388,645,292.03	388,645,292.03	工行佳木斯市分行贷款
保证借款	2,196,518.27	2,196,518.27	建行贷款，已转让给信达资产管理公司
合计	390,841,810.30	390,841,810.30	

#### 逾期短期借款

借款单位	借款金额	年利率	借款用途	逾期原因
工行佳木斯市分行	288,645,292.03	5.31%	流动资金贷款	资金紧张





建行佳木斯市分行东风支行	2,196,518.27	11.088%	流动资金贷款	资金紧张
合计	290,841,810.30			

#### 14、应付账款

应付账款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

应付账款 2004 年末余额 160,886,548.32 元, 较 2003 年末余额 122,079,739.33 元增长 31.79%, 主要因为本公司期末原材料暂估入账金额较大及本期合并中奥教育公司报表所致。

#### 账龄超过 3 年的大额应付账款

单位名称	金额	未偿还原因
大兴安岭林木产品经销总公司	12,645,876.75	资金紧张
佳木斯港务局联运营业部	4,878,724.10	资金紧张
佳木斯船务公司	2,997,341.91	资金紧张
大兴安岭十八站林业局	1,000,000.00	资金紧张

#### 15、预收账款

预收账款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

预收账款 2004 年末余额 33,992,971.52 元 较 2003 年 36,968,529.99 元下降 8.05%, 主要因为本期将账龄时间较长且已无发货可能, 不再符合预收账款性质的预收账款转入了其他应付款。

#### 16、应付工资

本期末余额 10,505,004.64 元, 其中拖欠 1998 年度工资 2,694,715.59 元, 拖欠 1999 年度工资 3,544,093.05 元, 拖欠 2002 年度工资 1,624,994.00 元, 拖欠 2003 年度工资 1,200,079.00 元, 拖欠工资合计 9,063,881.64 元。

#### 17、应付股利

项目	年初余额	年末余额
法人股	3,112,500.00	3,112,500.00
职工股	428,470.00	428,470.00
合计	3,540,970.00	3,540,970.00

应付股利系 1994、1995 年分配的股利。



## 18、应交税金

项目	年初余额	年末余额
增值税	61,978,811.16	71,195,697.19
营业税	10,955,601.58	11,012,131.00
城建税	3,815,458.61	5,467,487.99
所得税	16,719,238.00	16,719,238.00
代扣个人所得税	-	40,215.00
房产税	708,432.00	1,369,995.44
土地使用税	78,100.00	18,100.00
车船使用税	-	-
其它	3,583.00	-
合计	94,259,224.35	105,822,864.62

## 19、其他应付款

其他应付款本年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

其他应付款 2004 年末余额 113,105,538.91 元，较 2003 年末余额 34,171,977.98 元有大幅增加，主要原因为预收账款中账龄较长且已无业务往来项目转入及本期新增合并子公司中奥教育公司项目所致（中奥教育公司其他应付款期末余额 40,721,876.50 元，其中应付连云港经济技术开发区管理委员会代缴土地出让金 39,703,162.50 元。）

## 账龄超过 3 年的大额其他应付款

单位名称	金额	未偿还原因
黑龙江北方林业有限公司	11,048,426.50	尚未结算

## 20、预提费用

项目	年初数	年末数	年末结存余额原因
利息	94,196,847.97	129,895,434.26	应付未付银行利息
水电费	196,350.00	-	
销售包干费用	3,776,738.62	3,247,812.23	应付未付款
排污费	3,000,000.00	5,450,000.00	应付未付款
董事会基金	708,013.81	1,259,496.61	应付未付款
外供电	-	350,000.00	应付未付款



土地租赁费	-	247,947.50	应付未付款
合计	101,877,950.40	140,450,690.60	

### 21、预计负债

期末余额为 15,997,166.84 元。

中国银行黑龙江省分行起诉佳木斯纸业集团有限公司追索外汇贷款，同时要求本公司承担连带还款责任，该案已于 2004 年 5 月终审判决。根据黑龙江省高院（2003）黑商终字第 145 号民事判决书，本公司应对佳纸集团应付中国银行黑龙江省分行的 1,918,319.56 美元借款承担连带清偿责任，并负担 120,195.00 元的案件受理费。依据该判决，本公司计提预计负债 15,997,166.84 元和对佳纸集团的其他应收款 15,876,971.84 元（按 2004 年 12 月 31 日美元基准价 827.65 计算），计提管理费用 120,195.00 元。

### 22、一年内到期的长期负债

借款类别	年初数	年末数	备注
保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00	深发展贷款，已逾期，诉讼中
抵押借款	-	9,500,000.00	以中奥教育公司土地使用权抵押
合计	300,000,000.00	309,500,000.00	

本期末一年内到期的长期借款中抵押借款 950 万元，为本公司之子公司中奥教育公司以土地使用权抵押向中国银行连云港经济技术开发区支行借入，借款期限为 2003.4.22-2004.10.22，年利率 5.49%，该笔借款已逾期，至今未还。

### 23、长期借款

借款类别	年初余额	年末余额
抵押借款	-	10,000,000.00
保证借款	-	20,000,000.00
合计	-	30,000,000.00

详细内容如下：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国银行连云港经济技术开发区支行	1000万元	2003.4.22-2006.4.22	5.49%	抵押借款（以中奥教育公司土地使用权抵押，抵押合同已到期）
中国银行连云港经济技术开发区支行	2000万元	2003.4.24-2006.4.24	5.49%	保证借款(保证方:连云港经济技术开发区经济发展有限公司)



合 计	3000万元			
-----	--------	--	--	--

本期末长期借款 3000 万元均为子公司中奥教育公司借入。

保证借款 2000 万元，由连云港经济技术开发区经济发展有限公司提供保证，大连南洋学校以其学校的房地产提供反担保。

#### 24、长期应付款

长期应付款期末余额 790,000.00 元，为子公司中奥教育公司在学生入学时一次性收取并于学生毕业离校时应返还给学生的款项，学生就读期间不再收取学费。

#### 25、股本

项 目	年初数	本次变动增减(+、-)				年末数
		配股	送股	其他	小计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	48,818,931.00				-	48,818,931.00
其中：国家持有股份	48,818,931.00				-	48,818,931.00
境内法人持有股份					-	-
境外法人持有股份					-	-
其他					-	-
2、募集法人股	85,029,069.00				-	85,029,069.00
3、内部职工股					-	-
4、优先股或其他					-	-
其中：转配股					-	-
未上市流通股份合计	133,848,000.00	-	-	-	-	133,848,000.00
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	93,598,440.00				-	93,598,440.00
2、境内上市的外资股					-	-
3、境外上市的外资股					-	-
4、其他	1,560.00				-	1,560.00
已上市流通股份合计	93,600,000.00	-	-	-	-	93,600,000.00
三、股份总数	227,448,000.00	-	-	-	-	227,448,000.00

#### 26、资本公积



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	214,386,164.98			214,386,164.98
接受非现金资产捐赠准备				
股权投资准备				
拨款转入				
外币资本折算差额				
资产评估增值准备				
关联交易差价	189,361.99			189,361.99
其他资本公积	20,290,581.70	3,148,703.74		23,439,285.44
合计	234,866,108.67	3,148,703.74	0.00	238,014,812.41

本期资本公积增加 3,148,703.74 元，其中债务重组产生其他资本公积 1,043,332.33 元，不需支付的应付款项转入其他资本公积 2,105,371.41 元。

## 27、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	15,639,574.77			15,639,574.77
法定公益金	15,639,574.77			15,639,574.77
任意盈余公积金				-
合计	31,279,149.54	-	-	31,279,149.54

## 28、未分配利润

项 目	本年数	上年数
一、净利润	-40,574,923.64	-195,836,078.95
加：年初未分配利润*	-236,185,020.49	-40,348,941.54
其中：上年年末余额	-238,066,506.29	-40,348,941.54
期初未分配利润调整数	1,881,485.80	



盈余公积转入		
二、可供分配的利润	-276,759,944.13	-236,185,020.49
减：提取的法定盈余公积		
提取的法定公益金		
三、可供股东分配的利润	-276,759,944.13	-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		
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	-276,759,944.13	-236,185,020.49

因本公司与佳纸集团资产置换,2003年时本公司租赁佳纸集团的部分资产已为本公司所有,本公司与佳纸集团协议,2003年11-12月份租赁费不再支付,故本期调整期初数,调减主营业务成本1,980,511.37元,调增对佳纸集团和华夏造纸公司的其他应收款1,980,511.37元;因一年以内的其他应收款调增1,980,511.37元,故相应补提坏账准备99,025.57元,调增管理费用和坏账准备99,025.57元。以上共计调增期初未分配利润1,881,485.80元。

## 29、主营业务收入

### 业务分部

类 别	上年发生数		本年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
纸制品	193,161,618.10	177,574,391.17	247,996,437.15	234,696,718.47
劳务	97,646.54		198,790.92	
合 计	193,259,264.64	177,574,391.17	248,195,228.07	234,696,718.47

### 地区分部

地区	本年发生数	上年发生数
东北地区	143,224,504.42	159,280,625.89
华北地区	90,937,436.86	9,920,847.08
华南地区	14,033,286.79	15,458,658.79
西南地区		1,488,474.26



西北地区		1,391,705.34
华东地区		5,718,953.28
合 计	248,195,228.07	193,259,264.64

本年度主营业务较 2003 年增长，主要原因为 2003 年 1-5 月份由于设备大修、原料紧张而未生产，本年度全年正常生产所致。

2004 年前五名客户销售情况列示如下：

客户名称	金 额	占总收入比例%
佳木斯量子经贸有限公司	126,215,750.76	50.85%
北京佳纸雪松纸业有限公司	90,937,436.86	36.64%
广东三水科伦纸业有限公司	14,033,286.79	5.65%
佳木斯纸业集团有限公司	10,987,277.30	4.43%
同江隆鑫经贸有限公司	1,473,545.59	0.59%
合 计	243,647,297.30	98.16%

### 30、其他业务利润

类 别	上年数	本年数
材料	-32,079.29	-5,403.76
木楔	12,861.16	26,245.74
租赁费	2,880,564.60	-219,927.26
劳务	40,657.41	15,710.00
浆	-29,674.30	39,346.26
水电热	840,629.69	-3,910,432.55
废旧物资	71,921.67	23,328.07
风（空气）	33,029.60	99,000.00
其他	108,682.49	-18,950.91
合 计	3,926,593.03	-3,951,084.41

其他业务利润 2004 年度发生额明细项目如下：



项 目	收 入	成 本	利 润
材料	1,701,688.57	1,707,092.33	-5,403.76
木楔	26,245.74	-	26,245.74
租赁费	1,733,412.77	1,953,340.03	-219,927.26
劳务	15,710.00	-	15,710.00
浆	1,494,770.47	1,455,424.21	39,346.26
水电热	17,736,026.12	21,646,458.67	-3,910,432.55
废旧物资	23,328.07	-	23,328.07
风(空气)	99,000.00	-	99,000.00
其他	38,798.03	57,748.94	-18,950.91
合 计	22,868,979.77	26,820,064.18	-3,951,084.41

本期其他业务利润较上期减少 7,877,677.44 元,主要原因系(1)本期租赁项目中因期初与佳纸集团的置换业务已完成,故不包括对斯达公司碱回收资产的租赁利润,本期与上期相比影响金额 3,100,491.86 元。(2)本期水电热项目中包括对佳纸集团居民区按低于成本价供水电热,本期与上期相比影响金额 4,751,062.24 元,而 2003 年度因本公司于采暖期后开工生产,故未形成此项亏损。两项合计影响金额为 7,851,554.10 元。

### 31、营业费用

本期营业费用 1,433,510.48 元,比上期发生额 5,840,991.23 元减少 4,407,480.75 元,主要是因为本期产品大部分销售给佳木斯量子经贸有限公司和北京佳纸雪松纸业有限公司,故本期营业费用较上期大幅减少。

### 32、管理费用

本期管理费用 34,800,811.61 元,比上期发生额 169,270,698.35 元减少 134,469,886.74 元,主要是因为 2003 年度坏账准备计提比例增大,导致 2003 年度管理费用发生较大。

### 33、财务费用

项目	上年数	本年数
利息支出	39,002,790.49	41,700,615.90
贴现利息支出	37,162.20	108,385.61





减：利息收入	3,716.21	910.65
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	5,511.80	6,797.10
其他		
合 计	39,041,748.28	41,814,887.96

### 34、投资收益

投资收益 2004 年度发生额明细项目如下：

项目	上年数	本年数
短期投资收益		
长期债权投资收益		
长期股权投资收益	2,872,671.90	30,339,104.76
成本法		
权益法	-586,278.59	
股权投资处置收益		24,339,104.76
股权投资差额摊销	-541,049.51	
长期投资减值准备		
托管收益	4,000,000.00	6,000,000.00
合 计	2,872,671.90	30,339,104.76

股权投资处置收益 24,339,104.76 元系转让成都双流科邦电信器材有限责任公司 85%的股权产生。

### 35、营业外支出

项目	上年数	本年数
固定资产盘亏		
处理固定资产净损失	2,865,075.42	12,966.93
出售无形资产损失		
债务重组损失		9,234.64
非常损失		
计提固定资产减值准备		



计提无形资产减值准备		
计提在建工程减值准备		
赔偿金支出		30,000.00
罚款支出		
捐赠支出		
其他	0.20	
合 计	2,865,075.62	52,201.57

### 36、收到的其他与经营活动有关的现金

本公司 2004 年度收到的其他与经营活动有关的现金为 420,002.21 元，金额较大的项目如下：

其他借款	380,153.13 元
检斤、招标代扣款	17,268.22 元

### 37、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2004 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 4,597,138.18 元，金额较大的项目如下：

(1) 补贴	273,356.00 元
(2) 餐费	148,732.40 元
(3) 年检养路及修车费	44,281.93 元
(4) 电话费	46,672.06 元
(5) 招待费	148,483.40 元
(6) 差旅费	1,852,646.43 元
(7) 保健费	118,008.00 元
(8) 福利费	7,757.00 元
(9) 审计费	400,000.00 元
(10) 招标费	177,549.59 元
(11) 促销费	300,983.57 元
(12) 总经办经费	30,000.00 元

### 38、非经常性损益项目

处置长期资产产生的损益	24,339,104.76 元
扣除减值准备的其他营业外收入、支出	-52,201.57 元
合计	24,286,903.19 元

## 附注六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款



应收账款年末余额中无持有本公司 5% 以上股份的股东单位的款项；

应收账款 2004 年末余额、账龄如下：

账龄	年初余额			年末余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	36,230,184.00	12.05%	1,811,509.20	23,632,878.36	8.27%	1,181,643.92
1-2 年	117,590,088.52	39.10%	17,638,513.28	97,815,351.35	34.23%	14,672,302.70
3 年以上	146,919,026.39	48.85%	44,075,707.92	164,335,722.62	57.50%	49,300,716.79
合计	300,739,298.91	100.00%	63,525,730.40	285,783,952.33	100.00%	65,154,663.41

#### 应收关联方款项

欠款单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北京佳纸雪松纸业有限公司	11,937,834.85	1 年以内 1190 万元，1-2 年 3.7 万元	正常经营，尚未结算
佳木斯量子经贸有限公司	92,916.21	1 年以内	正常经营，尚未结算

(4) 应收账款 2004 年末余额欠款前 5 名的单位如下：

欠款单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
北京佳纸雪松纸业有限公司	11,937,834.85	1 年以内 1190 万元，1-2 年 3.7 万元	正常经营、尚未结算
佳木斯宏兴社区服务有限责任公司	16,127,374.58	1-2 年	欠款单位资金紧张
辽宁铁岭水泥纸袋厂	14,198,331.24	3 年以上	欠款单位资金紧张
廊坊市恒安昌商贸有限公司	20,899,846.92	2-3 年	欠款单位资金紧张
佳木斯裕龙包装有限公司	33,479,520.90	1-2 年 9.7 万元, 2-3 年 210.3 万元, 3 年以上 3128 万元	欠款单位资金紧张
合 计	96,642,908.49	占应收账款余额的 33.82%	

#### 2、其他应收款

其他应收款 2004 年末余额、账龄如下：

账龄	年初余额			年末余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	9,169,920.14	1.72%	458,496.00	36,297,188.01	6.72%	1,814,859.40
1-2 年	210,687,660.33	39.48%	31,603,149.05	154,815,474.01	28.67%	23,222,321.10
3 年以上	313,837,205.05	58.80%	94,151,161.52	348,851,483.98	64.61%	104,655,445.19
合计	533,694,785.52	100.00%	126,212,806.57	539,964,146.00	100.00%	129,692,625.69



其他应收款 2004 年末余额中有应收持有本公司 5% 以上股份的股东佳木斯纸业集团公司 354,615,099.65 元。

其他应收款 2004 年末余额欠款前 5 名的单位如下：

欠款单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
成都大邑莱特通信科技有限公司	3,388,281.19	1 年以内	正常经营,尚未结算
深圳兴安达贸易有限公司	25,678,831.92	3 年以上	欠款单位资金紧张
黑龙江华夏造纸有限公司	68,373,283.51	1 年以内 95.2 万元 ,1-2 年 787.6 万元, 2-3 年 4034.5 万元, 3 年以上 1920 万元。	欠款单位资金紧张
佳木斯复兴物资有限公司	79,855,707.40	2-3 年	欠款单位资金紧张
佳木斯纸业集团有限公司	354,615,099.65	1 年以内 2924.1 万元, 1-2 年 1296 万元 2-3 年 1202.6 万元, 3 年以上 30038.7 万元。	欠款单位资金紧张
合 计	531,911,203.67	占其他应收款余额 98.51%	

### 3、长期投资

#### 长期投资项目

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	年末余额
长期股权投资	382,681,314.00	80,080,000.00	275,898,001.18	186,863,312.82
其中：对子公司的投资	382,391,314.00	80,080,000.00	275,898,001.18	186,573,312.82
对联营企业投资				-
对合营企业投资				-
长期债权投资				-
其中：国债投资				-
其他长期投资				-
合计	382,681,314.00	80,080,000.00	275,898,001.18	186,863,312.82

#### 长期股权投资：

被投资公司名称	与母公司关系	核算方法	投资期限	占被投资单位注册资本比例
黑龙江斯达造纸有限公司	子公司	成本法		49.00%
成都双流科邦电信器材有限责任公司	子公司	成本法	2002.11-	14.00%



都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	子公司	成本法	2002.11-	99.39%
成都科邦电信科技有限公司	子公司	成本法	2002.11-	90.00%
连云港中奥教育有限公司	子公司	权益法	2004.12-	90.00%
广东发展银行	参股公司	成本法		
河南思达科技发展股份有限公司	参股公司	成本法		

被投资公司名称	年初余额	本期增减数			期末余额
		本期增加投资	本期减少投资	本期增减数合计	
黑龙江斯达造纸有限公司	226,467,105.94		226,467,105.94	-226,467,105.94	-
成都双流科邦电信器材有限责任公司	57,572,454.46		49,430,895.24	-49,430,895.24	8,141,559.22
都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	44,669,318.44			-	44,669,318.44
成都科邦电信科技有限公司	53,682,435.16			-	53,682,435.16
连云港中奥教育有限公司		80,080,000.00		80,080,000.00	80,080,000.00
广东发展银行	50,000.00			-	50,000.00
河南思达科技发展股份有限公司	240,000.00			-	240,000.00
合 计	382,681,314.00	80,080,000.00	275,898,001.18	-195,818,001.18	186,863,312.82

## 4、主营业务收入

## 业务分部

类 别	上年发生数		本年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
纸制品	193,161,618.10	177,574,391.17	247,996,437.15	234,696,718.47
劳务	97,646.54		198,790.92	
合 计	193,259,264.64	177,574,391.17	248,195,228.07	234,696,718.47

## 地区分部

地区	本年发生数	上年发生数
东北地区	143,224,504.42	159,280,625.89
华北地区	90,937,436.86	9,920,847.08
华南地区	14,033,286.79	15,458,658.79
西南地区		1,488,474.26



西北地区		1,391,705.34
华东地区		5,718,953.28
合 计	248,195,228.07	193,259,264.64

本年度主营业务较 2003 年增长，主要原因为 2003 年 1-5 月份由于设备大修、原料紧张而未生产，本年度全年正常生产所致。

2004 年前五名客户销售情况列示如下：

客户名称	金 额	占总收入比例%
佳木斯量子经贸有限公司	126,215,750.76	50.85%
北京佳纸雪松纸业有限公司	90,937,436.86	36.64%
广东三水科伦纸业有限公司	14,033,286.79	5.65%
佳木斯纸业集团有限公司	10,987,277.30	4.43%
同江隆鑫经贸有限公司	1,473,545.59	0.59%
合 计	243,647,297.30	98.16%

## 5、投资收益

投资收益 2004 年度发生额明细项目如下：

项目	上年数	本年数
短期投资收益		
长期债权投资收益		
长期股权投资收益	2,872,671.90	30,339,104.76
成本法		
权益法	-586,278.59	
股权投资处置收益		24,339,104.76
股权投资差额摊销	-541,049.51	
长期投资减值准备		
托管收益	4,000,000.00	6,000,000.00
合 计	2,872,671.90	30,339,104.76

股权投资处置收益 24,339,104.76 元系转让成都双流科邦电信器材有限责任公司 85% 的股权产生。



## 附注七、关联方关系及其交易

## 1、关联方关系

## 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	企业类型	法定代表人	与本企业关系	经营范围
成都科邦电信(集团)股份有限公司	成都市	股份有限公司	樊继光	第一大股东	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、技术投资、管理投资、旅游服务、商贸信息服务
连云港中奥教育投资有限公司	连云港	有限责任公司	孙福成	子公司	教育文化投资、管理、咨询；国际文化交流（演出活动除外）
成都科邦电信科技有限公司	成都崇州市	有限责任公司	朱文富	子公司	电信产品开发制造、销售电力电缆及电信电缆
都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	都江堰市	有限责任公司	孙志明	子公司	热缩制品、交联电缆、给水管的生产销售

## 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
成都科邦电信(集团)股份有限公司	461,688,000.00			461,688,000.00
连云港中奥教育投资有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
成都科邦电信科技有限公司	35,800,000.00			35,800,000.00
都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	28,880,000.00			28,880,000.00

## 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加	本期减少	年末数	
	金额	%	金额	金额	金额	%
连云港中奥教育投资有限公司			22,500,000.00		22,500,000.00	90.00%
成都科邦电信科技有限公司	32,220,000.00	90.00%			32,220,000.00	90.00%
都江堰市科邦热缩制品有限责任公司	28,703,832.00	99.39%			28,703,832.00	99.39%
成都双流科邦电信器材有限责任公司	27,522,000.00	99.00%		23,630,000.00	3,892,000.00	14.00%
黑龙江斯达造纸有	226,467,106.00	49.00%		226,467,106.00		



限公司

## 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本公司关系
佳木斯纸业集团有限公司	为本公司第三大股东
北京佳纸雪松纸业有限公司	本公司副经理为该公司法定代表人
佳木斯量子经贸有限公司	佳纸雪松控股子公司
成都科邦邮电建设工程有限责任公司	受同一控股股东控制

## 2、关联方交易

## 价格政策

本公司与关联方的交易均执行市场购销价格。

## 采购货物

2004年本公司未从关联方采购货物。

## 产品销售

关联方名称	交易内容	金额（元）	
		上期数	本期数
佳木斯量子经贸有限公司	购纸	145,932,864.49	126,215,750.76
北京佳纸雪松纸业有限公司	购纸	7,279,202.41	90,937,436.86
佳木斯纸业集团有限公司	购纸		10,987,277.30

## 其他业务销售

关联方名称	交易内容	金额（元）	
		上期数	本期数
佳木斯量子经贸有限公司	水、电、热		46,721.98
佳木斯纸业集团有限公司	水、电、热	313,257.04	287,402.90

## 关联方应收应付款项余额：

项 目	年初数	年末数
应收账款：		
北京佳纸雪松纸业有限公司	3,716,978.35	11,937,834.85
佳木斯量子经贸有限公司	93,395.26	92,916.21
其他应收款：		





项 目	年初数	年末数
佳木斯纸业集团有限公司	325,374,344.26	354,615,099.65
成都科邦邮电建设工程有限责任公司		1,300,000.00
预收账款：		
佳木斯量子经贸有限公司	6,433,329.01	32,020,019.80
其他应付款：		
佳木斯量子经贸有限公司	-	3,005,000.00
北京佳纸雪松纸业有限公司		12,000.00

#### 附注八、或有事项及承诺事项

1、本公司 2004 年 12 月 31 日在佳木斯市工行的贷款账面数为 38,864 万元(含省黑龙江省工行转入 3740 万元),除账面数外,在中国工商银行黑龙江省分行和佳木斯市分行还有以本公司为借款人的贷款共 57,238 万元。账外的贷款是工行对本公司和佳木斯纸业集团有限公司并账管理造成的。佳木斯市工行《关于佳纸集团和佳纸股份划分贷款的请示》(工银佳发字[2001]39 号文)中确认本公司贷款额为 39,100 万元;黑龙江省工行《关于佳纸集团和佳纸股份划分贷款事宜审查意见的报告》(工行黑发[2001]236 号文)中同意佳木斯市工行对本公司贷款额的确认。此外,中国建设银行佳木斯市分行有以本公司为借款人的贷款 1,050 万元,也属于与佳纸集团并账管理造成,本公司也未作入账处理。

2、2002 年 11 月 22 日本公司与黑龙江华夏造纸有限公司共同以存放在中储物资总公司的产成品向佳木斯复兴物资经销有限公司提供担保共计 3,719 万元。本年度该产品经协议各方同意已销售,但原担保协议未撤销。

3、深圳发展银行 2004 年将本公司起诉至广东省高级人民法院,请求本公司立即偿还贷款本金人民币 3 亿元及利息、罚息和复利(利息、罚息和复利计算至全部贷款本息还清之日止,起诉时暂计到 2004 年 5 月 10 日,合计为人民币 11,020,486.88 元),同时赔偿原告为实现上述债权而支出的相关费用。至审计结束日止,此案尚在审理之中。

4、本公司于 1998 年与中国工商银行佳木斯市分行签订了最高额抵押合同,将价值 27,468 万元的设备抵押给工行佳木斯市分行,并于 2002 年 12 月 13 日办理了抵押物登记。

5、中奥教育公司 2003 年将其所拥有的 264,687.75 平方米土地抵押给中国银行连云



港经济技术开发区支行，贷款 2000 万元人民币，期末余额为 1950 万元。抵押期限 2003 年 7 月 7 日至 2004 年 7 月 7 日，截至审计结束日止尚未签订新的抵押合同。

贷款期限详见下表：

贷款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
中国银行连云港经济技术开发区支行	950 万元	2003.4.22-2004.10.22	5.49%	抵押借款
中国银行连云港经济技术开发区支行	1000 万元	2003.4.22-2006.4.22	5.49%	抵押借款

6、截止审计报告日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 附注九、期后事项

截止审计结束日止，本公司逾期借款 590,841,810.30 元（工行佳木斯市分行 288,645,292.03 元、建行东风支行 2,196,518.27 元、深圳发展银行 300,000,000 元）；中奥教育公司从中行连云港经济技术开发区支行借入的逾期借款 9,500,000.00 元，尚未归还。

#### 附注十、其他重要事项

1、本公司于 2004 年 11 月 20 日与崇州市国泰铜材有限公司签订股权转让协议，将本公司所持有的成都双流科邦电信器材有限责任公司 85% 股权作价 73,770,000.00 元转让给国泰铜材，本公司于 2004 年 12 月 26 日召开第二次临时股东大会审议通过了《关于公司转让成都双流科邦电信器材股权的议案》，至本期末本公司实际持有成都双流科邦电信器材有限责任公司 14% 的股权。

2、本公司于 2004 年 11 月 20 日与量子（北京）生物工程有限公司签订股权转让协议，以 80,080,000 元购买量子（北京）生物工程有限公司所持有的连云港中奥教育投资有限公司 90% 的股权，本公司于 2004 年 12 月 26 日召开第二次临时股东大会审议通过了《关于公司收购量子（北京）生物工程有限公司所持有的连云港中奥教育投资公司股权的议案》，至本期末本公司实际持有连云港中奥教育投资有限公司 90% 的股权。

3、本公司诉黑龙江造纸厂、佳木斯纸业集团有限公司侵权一案，根据黑龙江省高级人民法院民事判决书（2002）黑商初字第 22 号判决，确认了本公司拥有斯达公司 49% 股权、2000 年及以前年度的投资收益、租赁给斯达公司的碱回收资产和租金。判决被告佳木斯纸业集团有限公司将其拥有的 332,075,833.00 元资产，包括动力、制浆、原木、调木、电厂（电厂中不含 6、7 号气轮机及 6 号炉相关设备）、1853 公顷林地、30 万平方米生产用地，抵偿本公司所持有的斯达公司 49% 的股权、本公司租赁给纸业公司的碱



回收资产及斯达公司所欠本公司 1999 年至 2002 年期间的租金。依据该判决书，本公司与佳纸集团的资产置换已于 2004 年 2 月份完成，置换涉及资产的账面价值共计 275,590,325.00 元。资产置换对本公司账面资产结构产生如下影响，增加固定资产 241,052,580.00 元，其中生产用地 23,760,470.00 元，林地 45,100,049.00 元，房屋建筑物原值 77,198,362.00 元，专用设备 94,962,664.00 元，通用设备 31,035.00 元；增加存货---原材料 34,537,745.00 元。减少固定资产—专用设备净值 23,423,230.00 元（原值 33,594,971.00 元，累计折旧 10,171,741.00 元），减少长期投资 226,467,106.00 元，减少其他应收款 25,699,989.00 元。位于黑龙江省佳木斯郊区群胜乡占地 1853 公顷的陡沟林场的林权证已于 2004 年 4 月 9 日办理完毕，30 万平方米的生产用地土地证正在办理当中。

#### 4、佳纸集团下属的华夏公司、裕龙公司等与本公司资金往来情况。

项 目	年初数	年末数
应收账款：		
佳木斯裕龙包装有限公司	33,697,255.66	33,479,520.90
北京勃丞泰经销部	189,643.57	189,643.57
深圳兴佳纸业有限公司	4,109,822.48	691,882.58
铁岭佳纸雪松纸业有限公司	1,295,241.89	1,295,241.89
佳纸集团建筑安装有限责任公司	12,260.60	12,260.60
佳木斯宏兴社区服务有限责任公司	16,117,882.58	16,127,374.58
佳木斯造纸网有限公司	498,454.55	227,676.04
佳木斯裕龙包装有限公司纸箱厂	16,989.60	16,989.60
其他应收款：		
佳木斯纸业集团进出口公司	25,830,438.99	130,450.76
黑龙江华夏造纸有限公司	67,421,071.56	68,373,283.51
佳木斯纸业集团雪松运输有限公司	575,290.13	-
黑龙江省方正高新纸业有限公司	2,040,516.51	2,040,516.51
预付账款：		
佳木斯纸业集团裕龙包装有限公司	220,000.00	220,000.00
北京勃泰经营部	5,000.00	5,000.00
深圳兴佳纸业有限公司	778,495.41	778,495.41
佳木斯纸业集团建筑安装有限公司	1,508,285.52	-



项 目	年初数	年末数
应付账款：		
佳木斯造纸网有限公司	893,746.18	1,053,744.44
佳木斯纸业集团裕龙包装有限公司福兴机械厂	4,700.00	-
佳纸集团裕龙包装公司雪松运输队	1,584,763.85	1,256,634.76
佳木斯纸业集团裕龙包装公司天裕塑编厂	417,248.84	201,857.47
佳纸集团建筑安装公司建筑安装四工程队	34,827.39	34,827.39
佳纸集团建筑公司珍珠岩保温制品加工厂	16,681.13	181.13
纸业集团建筑安装有限公司	2,648,911.99	1,144,215.76
佳纸集团雪松工贸公司	39,234.00	69,614.00
佳木斯纸业集团雪松运输有限公司	585,971.48	-19,892.03
其他应付款：		
黑龙江省北方林业有限公司	11,048,426.50	11,048,426.50

### 附注十一、备考资料

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	2004 年		2003 年		2004 年		2003 年	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.06%	4.65%	5.56%	4.05%	0.049	0.049	0.063	0.063
营业利润	-32.21%	-29.56%	-76.11%	-55.42%	-0.312	-0.312	-0.861	-0.861
净利润	-18.44%	-16.92%	-76.08%	-55.40%	-0.178	-0.178	-0.861	-0.861
扣除非经常性损益后的净利润	-29.49%	-27.05%	-20.73%	-15.09%	-0.285	-0.285	-0.235	-0.235

## 十二、备查文件

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员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。
4. 载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时予以提供。



佳木斯金地造纸股份有限公司董事会

二 五年四月二十六日

## 资产负债表

2004年12月31日

会企01表

编制单位：佳木斯金地造纸股份有限公司

金额单位：元

项 目	期末数		年初数	
	合并数	母公司	合并数	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	-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>858,853,648.54</b>	<b>845,475,400.42</b>	<b>748,560,848.91</b>	<b>748,560,848.91</b>
长期投资：				
其中：长期股权投资	116,783,312.82	186,863,312.82	382,681,314.00	382,681,314.00



长期债权投资	-	-	-	-
*合并价差	69,643,566.51	-	-	-
<b>长期投资合计</b>	186,426,879.33	186,863,312.82	382,681,314.00	382,681,314.00
<b>固定资产：</b>				
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
<b>固定资产净值</b>	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	-	-	-	-
<b>固定资产净额</b>	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	-	-
<b>固定资产合计</b>	494,647,386.44	428,065,599.08	228,389,803.42	228,389,803.42
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	7,742,116.69	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
<b>无形及其他资产合计</b>	7,742,116.69	-	-	-
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	1,547,670,031.00	1,460,404,312.32	1,359,631,966.33	1,359,631,966.33

公司负责人：帅建伦

财务负责人：任家华

会计机构负责人：李毅

**资产负债表（续）**

2004年12月31日

会企01表

编制单位：佳木斯金地造纸股份有限公司

金额单位：元

项 目	期末数	年初数
-----	-----	-----



	合并数	母公司	合并数	母公司
<b>流动负债</b>				
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
其他应交款	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	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	1,295,738,409.46	1,240,422,294.50	1,102,223,728.61	1,102,223,728.61
<b>长期负债：</b>				
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	-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>	30,790,000.00	-	-	-
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	-	-	-	-
<b>负 债 合 计</b>	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	-	-	-
<b>股东权益：</b>				
股本	227,448,000.00	227,448,000.00	227,448,000.00	227,448,000.00
减：已归还投资	-	-	-	-
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
<b>股东权益合计</b>	<b>219,982,017.82</b>	<b>219,982,017.82</b>	<b>257,408,237.72</b>	<b>257,408,237.72</b>
<b>负债和股东者权益合计</b>	<b>1,547,670,031.00</b>	<b>1,460,404,312.32</b>	<b>1,359,631,966.33</b>	<b>1,359,631,966.33</b>

公司负责人：帅建伦

财务负责人：任家华

会计机构负责人：李毅

**利润表及利润分配表**

2004 年度

会企 02 表

编制单位：佳木斯金地造纸股份有限公司

金额单位：元

项 目	期末数		上年数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
<b>一、主营业务收入</b>	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
<b>二、主营业务利润</b>	11,138,467.63	11,138,467.63	14,311,965.21	14,311,965.21
加：其他业务利润	-3,951,084.41	-3,951,084.41	3,926,593.03	3,926,593.03
减：(一) 营业费用	1,433,510.48	1,433,510.48	5,840,991.23	5,840,991.23
(二) 管理费用	34,800,811.61	34,800,811.61	169,270,698.35	169,270,698.35
(三) 财务费用	41,814,887.96	41,814,887.96	39,041,748.28	39,041,748.28
<b>三、营业利润</b>	-70,861,826.83	-70,861,826.83	-195,914,879.62	-195,914,879.62
加：投资收益	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
<b>四、利润总额</b>	-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	-	-	-	-
<b>五、净利润</b>	-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
其他收入	-	-	-	-
<b>六、可供分配的利润</b>	-276,759,944.13	-276,759,944.13	-236,185,020.49	-236,185,020.49
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	-	-	-	-
<b>七、可供投资者分配的利润</b>	<b>-276,759,944.13</b>	<b>-276,759,944.13</b>	<b>-236,185,020.49</b>	<b>-236,185,020.49</b>
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	-	-	-	-
<b>八、未分配利润</b>	<b>-276,759,944.13</b>	<b>-276,759,944.13</b>	<b>-236,185,020.49</b>	<b>-236,185,020.49</b>

## 补充资料：

非常项目	本年实际数		上年实际数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
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	-139,692,297.01
5、债务重组损失	9,234.64	9,234.64		
6、其他				

公司负责人：帅建伦

财务负责人：任家华

会计机构负责人：李毅

## 现金流量表

2004 年度

会企 03 表

编制单位：佳木斯金地造纸股份有限公司

金额单位：元

项 目	合并数	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	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
<b>现金流入小计</b>	<b>197,979,300.52</b>	<b>197,979,300.52</b>
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
<b>现金流出小计</b>	<b>189,219,692.62</b>	<b>189,219,692.62</b>



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相关的现金	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	0.00	-
现金流出小计	80,106,746.00	80,106,746.00
投资活动产生的现金净额	-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相关的现金	-	-
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相关的现金	-	-
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

公司负责人：帅建伦

财务负责人：任家华

会计机构负责人：李毅

## 现金流量表（续）

2004 年度

会企 03 表

编制单位：佳木斯金地造纸股份有限公司

金额单位：元

补充资料	合并数	母公司
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:少数股东权益	-	-
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)	0.00	-
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	-	-
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	-770,081.73	-885,892.92

公司负责人: 帅建伦

财务负责人: 任家华

会计机构负责人: 李毅



## 资产减值准备明细表

编制单位：佳木斯金地造纸股份有限公司

2004 年度

项 目	期初余额		本期增加数		本期减少数						期末余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数			母公司			合并数	母公司
					因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计		
一、坏帐准备合计	189,738,536.97	189,738,536.97	6,854,950.52	5,108,752.13	-	-	-	-	-	-	-196,593,487.49	194,847,289.10
其中：应收帐款	63,525,730.40	63,525,730.40	1,628,933.01	1,628,933.01			-			-	65,154,663.41	65,154,663.41
其 他应收款	126,212,806.57	126,212,806.57	5,226,017.51	3,479,819.12			-			-	131,438,824.08	129,692,625.69
二、短期投资跌价准备 合计	-	-					-			-	-	-
其中：股票投资							-			-		
债 券投资							-			-		





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	-	-											
八、委托贷款减值准备、													
九、总计	189,738,536.97	189,738,536.97	6,854,950.52	5,108,752.13		-	-	-	-	-	-	196,593,487.49	194,847,289.10

公司负责人：帅建伦

财务负责人：任家华

会计机构负责人：李毅