

金城造纸股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D73 版)
√ 适用 □ 不适用

Table with 4 columns: 2006年新增资金占用金额, 14594万元, 新增资金占用发生时间, 2006-11. Content includes reasons for new funds and company board resolutions.

截止 2006 年末, 上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的, 相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案。

集团改制暂借资金 6283 万元; 为避免相关债权人直接从本公司划款, 为集团公司提供暂借款 8311.3 万元。

- 7.5 委托理财
7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

锦州市中级人民法院于 2006 年 6 月 20 日作出的 (2006) 锦执一字第 96 号和 87 号民事裁定书, 将金城造纸 (集团) 有限责任公司持有的公司 6655.04 万股裁定给锦州鑫天纸业。

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

- 1. 检查公司财务情况
监事会认真地检查和审核了公司的财务状况, 认为公司 2006 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, 并实现了扭亏为盈。

- 2. 募集资金使用情况
报告期内公司无募集资金延续到本报告期使用的情况。
3. 检查股权分置改革和债务重组情况

- 4. 关联交易情况
2006 年公司与控股股东等关联企业的关联交易严格按照公司《关联交易协议》进行, 没有损害本公司利益, 交易价格公平、合理。

§9 财务报告

9.1 审计意见
标准无保留审计意见

9.2 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

9.3 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

A. 公司 2004 年少计预计负债 1150 万元, 2005 年少计预计负债 3900 万元。

①对辽宁彰德新型塑料股份有限公司担保的 1,150 万元贷款, 债权人锦州市商业银行已向辽宁省锦州市中级人民法院起诉, 辽宁省锦州市中级人民法院已于 2004 年 12 月 22 日作出判决, 判决公司承担连带清偿责任。

②对深圳晨美实业股份有限公司 (现称广州市畅威通讯有限公司) 担保的 4600 万元贷款, 债权人中国民生银行深圳分行已向深圳市中级人民法院起诉, 深圳市中级人民法院起诉已于 2005 年 10 月 14 日作出判决, 判决公司和债务人承担连带清偿责任。

③对锦州彩炼塑料集团控股制品有限公司担保的 1000 万元贷款, 债权人中信银行沈阳分行已向沈阳市中级人民法院起诉, 沈阳市中级人民法院 2005 年 11 月 3 日下达了 (2005) 沈中民三合初字第 507 号民事裁定书, 裁定公司承担连带赔偿责任。公司 2005 年少计了 1000 万元预计负债。

B. 公司 2004 年少计计提坏帐准备 18,217,856.34 元。
①截止 2004 年 12 月 31 日公司应收原各地销售公司 (厦门、石家庄、天津、北京、锦州等) 售纸款 9,338,955.39 元。

②2001 年公司委托金城治安派出所收取 2001 年度暖气费 12,571,560.21 元。2001 年度暖气费收取 1,668,453.00 元后, 由于收取难度很大, 金城治安派出所不再负责收取。

C. 公司 2004 年少计存货盘亏损失 159,527,016.39 元, 其中增值税进项转出及附加税费损失 20,878,985.46 元; 2005 年少计存货盘亏损失 30,566,306.10 元, 其中增值税进项转出及附加税费损失 20,878,985.46 元。

D. 公司 2004 年少计期间费用 15,965,868.68 元, 2005 年少计期间费用 2,887,462.57 元。
E. 公司 2006 年多计收入 14,731,714.33 元, 多计成本 12,231,229.63 元, 多计利润 2,500,484.70 元。

9.4 与最近一期年度报告相比, 合并范围发生变化的具体说明

9.5 新旧会计准则股东权益差异调节表

Table with 2 columns: 项目名称, 金额. Row 1: 2006年12月31日股东权益(现行会计准则) 296,632,131.56

其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额

拟以公允价值模式计量的投资性房地产

因预计资产弃置费用应计提的以前年度折旧等

符合预计负债确认条件的辞退补偿

股份支付

符合预计负债确认条件的重组义务

企业合并

其中: 同一控制下企业合并商誉的账面价值

根据新准则计提的商誉减值准备

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

金融工具分拆增加的利益

衍生金融工具

所得税

少数股东权益

其他

2007年1月1日股东权益(新会计准则) 339,680,425.12

审计报告 天华中兴审字第 1158-02 号

金城造纸股份有限公司全体股东: 我们审计了后附的金城造纸股份有限公司 (以下简称“贵公司”) 财务报表, 包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表, 2006 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任
按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括: (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报; (2) 选择和运用恰当的会计政策; (3) 作出合理的会计估计。

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

三、审计意见
我们认为, 贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制, 在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

北京天华中兴会计师事务所 中国注册会计师: 张福建 有限公司 中国注册会计师: 赵海宾 中国·北京 二零零七年四月二十四日

资产负债表

Balance Sheet table with columns: 项目, 注释, 2006年12月31日, 2005年12月31日. Includes items like 货币资金, 应收账款, 其他流动资产, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

资产负债表 (续)

Continuation of Balance Sheet table with columns: 项目, 注释, 2006年12月31日, 2005年12月31日. Includes items like 短期借款, 应付票据, 预收账款, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

利润及利润分配表

Profit and Loss Statement table with columns: 项目, 注释, 2006年度, 2005年度. Includes items like 一、主营业务收入, 减: 营业外支出, 二、主营业务利润, etc.

补充资料:

Supplementary Information table with columns: 项目, 2006年度, 2005年度. Includes items like 出售、处置部门或被投资单位所得收益, 自然灾害发生的损失, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

现金流量表

Cash Flow Statement table with columns: 项目, 注释, 2006年度. Includes items like 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, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

现金流量表 (续)

Continuation of Cash Flow Statement table with columns: 项目, 2006年度. Includes items like 补充资料: 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量, 净利润, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

资产减值准备明细表

Asset Impairment Reserve Statement table with columns: 项目, 2006年度, 2005年12月31日. Includes items like 一、坏账准备合计, 其中: 应收账款, etc.

Table with 6 columns: 项目, 2006年度, 2005年度. Includes items like 长期股权投资, 五、固定资产减值准备合计, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

股东权益增减变动表

Equity Changes Statement table with columns: 项目, 2006年度, 2005年度. Includes items like 一、股本: 期初余额, 本期增加数, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

资产负债表

Balance Sheet table with columns: 项目, 2006年度, 2005年度. Includes items like 补充资料: 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量, 净利润, etc.

公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: 制表人:

资产负债表

Balance Sheet table with columns: 项目, 2006年度, 2005年度. Includes items like 四、法定公益金: 期初余额, 本期增加数, etc.