金城造纸股份有限公司

【2010】年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

姓 名	职 务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄晓誉	董 事	因公出差	无
韩敬翠	董 事	因公出差	无

1.2 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.3 公司负责人陆剑斌、主管会计工作负责人及会计机构负责人将全声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	*ST金城
股票代码	000820
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	辽宁省凌海市金城街
注册地址的邮政编码	121203
办公地址	辽宁省凌海市金城造纸股份有限公司办公楼
办公地址的邮政编码	121203
公司国际互联网网址	http://www.jinchengpaper.com.cn
电子信箱	lvli0416@sina.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕 立	刘 平
联系地址	辽宁省凌海市金城造纸股份有限公司办公室	辽宁省凌海市金城造纸股份有限公司证券部
电话	(0416)8350006	(0416)8350777
传真	(0416)8350004	(0416)8350004
电子信箱	lvli0416@sina.com	liuping2735625@sina.com

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
营业收入	364,506,848.28	421,858,065.52	-13.59	230,749,330.94
利润总额	-711,455,697.74	-139,728,674.70	-409.17	-184,295,103.59
归属于上市公司股东的净利润	-714,983,820.48	-144,018,639.72	-396.45	-188,514,331.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润	-528,254,308.21	-156,580,842.22	-237.37	-113,187,748.70
经营活动产生的现金流量净额	-110,497,911.36	-6,176,619.70	-1688.97	80,184,474.06
	2010年	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
总资产	1,334,087,641.57	1,682,044,996.45	-20.69	1,732,926,928.19
所有者权益	-709,877,617.28	5,106,203.20	-14002.26	144,944,842.92
股本	287,834,760.00	287,834,760.00	0	287,834,760.00

3.2 主要财务指标

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	-2.48	-0.50	-396	-0.65
稀释每股收益(元/股)	-2.48	-0.50	-396	-0.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.84	-0.54	-240.74	-0.39
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-197.46	不适用	-78.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	-214.68	不适用	-47.32
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.38	-0.02	-1800	0.28
	2010年	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-2.47	0.02	-12450	0.50

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金 额	附注
非流动资产处置损益	-2,846,517.20	
计入当期损益的政府补助	4,000,000.00	
债务重组损益	27,217.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,910,212.96	
合 计	-186,729,512.27	-

3.3 境内外会计准则差异

□ 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	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	71,694,003	24.91				-71,378,883	-71,378,883	315,120	0.11
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	71,654,662	24.89				-71,342,662	-71,342,662	312,000	0.11
其中：境内非国有法人持股	71,654,662	24.89				-71,342,662	-71,342,662	312,000	0.11
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	39,341	0.01				-36,221	-36,221	3,120	0.0
二、无限售条件股份	216,140,757	75.09				71,378,883	71,378,883	287,519,640	99.89
1.人民币普通股	216,140,757	75.09				71,378,883	71,378,883	287,519,640	99.89
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
三、股份总数	287,834,760	100				0	0	287,834,760	100

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	可解除限售日期
锦州鑫天纸业有限公司	71,258,662	71,258,662		0	-	-
沈阳恒源鑫经贸有限公司	84,000	84,000		0	-	-
海南泛华实业有限公司	84,000			84,000	未申请解除	2007.8.28
中国企业信息交流中心	84,000			84,000	未申请解除	2007.8.28
北京东城民族出版物资经营部	36,000			36,000	未申请解除	2007.8.28
家电维修杂志社	36,000			36,000	未申请解除	2007.8.28
北京市宏达工贸公司	36,000			36,000	未申请解除	2007.8.28
沈阳市造纸工业供销公司	36,000			36,000	未申请解除	2007.8.28
高管持股	39,341	36,221		3,120	高管持股	-
合计	71,694,003	71,378,883		315,120		

4.2 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	42,858户				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
锦州鑫天纸业有限公司	境内非国有法人	24.41	70260062	0	54,650,400
三亚南龙经贸有限公司	境内非国有法人	1.08	3107719		
郑丹丹	境内自然人	0.57	1646161		
孙军忠	境内自然人	0.57	1643000		
陈智	境内自然人	0.48	1394900		
蒋芬茶	境内自然人	0.48	1388185		
宁波北远国际贸易有限公司	未知	0.43	1251410		
王敏	境内自然人	0.40	1152598		
谢晓明	境内自然人	0.33	944700		
上海世贸汽车贸易有限公司	未知	0.33	935700		

前10名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
锦州鑫天纸业有限公司	70260062	人民币普通股
三亚南龙经贸有限公司	3107719	人民币普通股
郑丹丹	1646161	人民币普通股
孙军忠	1643000	人民币普通股
陈智	1394900	人民币普通股
蒋芬茶	1388185	人民币普通股
宁波北远国际贸易有限公司	1251410	人民币普通股
王敏	1152598	人民币普通股
谢晓明	944700	人民币普通股
上海世贸汽车贸易有限公司	935700	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中锦州鑫天纸业有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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

盘锦鹤海苇纸开发有限责任公司成立于2004年11月16日，法人代表张丙坤，注册资本为3000万元，经营范围为芦苇种植、开发、销售，纸张销售。

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及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陆剑斌	董事长	男	49	2008年01月10日	2013年5月13日			-	21.28	否
	董 事			2006年09月25日	2013年5月13日					
杜恩义	总经理	男	46	2010年12月29日	2013年5月13日-			-		否
吕 立	董 事	女	49	2006年09月25日	2013年5月13日				15.03	否
	常务副总			2011年02月21日	2013年5月13日					
	董 秘			1999年11月28日	2013年5月13日					
黄晓誉	董 事	男	54	2006年09月25日	2013年5月13日					否
葛锦辉	董 事	男	59	2010年5月13日	2013年5月13日					否
余保安	董 事	男	58	2010年5月13日	2013年5月13日					否
韩敬翠	董 事	女	40	2010年5月13日	2013年5月13日					否
张福贵	独立董事	男	49	2010年5月13日	2013年5月13日				5	否
王宝山	独立董事	男	56	2010年5月13日	2013年5月13日				5	否
李 耀	独立董事	男	53	2010年5月13日	2013年5月13日				5	否
陈守全	副总经理	男	46	2011年2月21日	2013年5月13日				13.82	否
刘 勇	副总经理	男	48	2011年2月21日	2013年5月13日				13.82	否
惠永俊	副总经理	男	32	2011年2月21日	2013年5月13日					否
李 岩	副总经理	男	49	2011年2月21日	2013年5月13日					否
尹德良	党委副书记	男	55	2011年2月13日	2013年5月13日	2,880	2,880		13.78	否
蒋 全	财务总监	男	43	2007年8月22日	2013年5月13日				50.30	否
夏俊清	监事会主席	男	44	2007年05月16日	2013年11月12日				4	否
王建荒	监 事	男	51	2010年11月12日	2013年11月12日				3.99	否
吴长城	监 事	男	43	2010年11月12日	2013年11月12日				1.63	否
合 计						2,880	2,880	-	152.65	

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陆剑斌	董事长	10	10	0	0	0	否
吕 立	董 事	10	10	0	0	0	否
黄晓誉	董 事	10	2	0	1	7	是
葛锦辉	董 事	6	6	0	0	0	否
余保安	董 事	6	2	0	1	3	是
韩敬翠	董 事	6	5	0	1	0	否
张福贵	独立董事	6	5	0	0	1	否
王宝山	独立董事	6	6	0	0	0	否
李 耀	独立董事	6	2	0	2	2	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

报告期公司召开董事会10次，因换届选举，董事陆剑斌、吕立、黄晓誉连任，应出席10次，董事葛锦辉、余保安、韩敬翠、张福贵、王宝山、李耀新任应出席6次。董事黄晓誉、余保安因公出差连续两次未出席会议。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2010年，由于受停产、半停产、担保涉讼计提大额预计负债及计提无形资产减值损失等因素的影响，公司产品产量减少，销售收入下降，各项费用摊销困难，造成巨额亏损。全年共生产纸张63,292吨，粘合剂146,320吨，实现营业收入3.6亿元，亏损7.1亿元。面对严峻的生产经营形势，公司董事会全力组织各项工作，确保公司和社会稳定。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
造 纸	28,891.44	26,945.11	6.74	-12.27	-7.53	-4.78
粘 合 剂	6,801.82	3,302.70	51.44	-16.92	8.12	-10.31
主营业务分产品情况						
书写卷筒	18,866.79	17,628.05	6.57	-13.00	-6.25	-6.63
书写平板	798.37	695.89	12.84	-5.64	0.83	-5.59
胶印卷筒	6,183.30	5,521.79	10.70	0.72	-3.96	4.43
胶印平板	1,630.55	1,560.77	4.28	-47.11	-42.95	-6.98
损 纸	1,412.43	1,538.63	-8.93	20.06	35.69	-12.55
粘 合 剂	6,801.82	3,302.70	51.44	-16.92	8.12	-10.31

6.3 主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	20,561.49	-17.95
北京地区	9,112.42	-6.18
中原地区	1,641.64	-50.22
西南地区	1,094.43	-3.11
东南地区	3,283.28	113.72
国 外	0.00	-100

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况对照表

□ 适用 √ 不适用

变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度(%)	项目收益情况
低定量微涂印刷纸工程	8,000	24.93	-
粉煤灰综合利用工程	4,500	49.99	-
红液蒸发二期工程	4,500	62.21	-
水土保持工程	5,500	100	-
合 计	22,500	-	-

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

□ 适用 √ 不适用

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

2010年，因公司连续三年亏损、资不抵债、存在巨额债务和对外担保等问题，上海上会会计师事务所有限公司认为公司财务状况恶化，持续经营能力存在重大不确定性，对公司2010年财务报告出具了保留意见的审计报告，我们认为该报告反映了公司在持续经营能力方面存在的问题。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司董事会提出增强持续经营能力措施如下：

1、实现满负荷生产，力争扭亏为盈。

公司目前正在实施红液蒸发二期环保工程，近期可交付使用。上述环保项目的投入使用，使企业污染物排放达到了新的国家标准，2011年争取通过国家环保验收，实现满负荷生产。

2、推进技改，提高生产能力。

抓紧公司新产品的市场调研和新产品开发方案制定和落实，调整原料及产品结构，在保持传统产品优势的同时，实现产品多档次、多元化发展。对现有装备进行改造，全面提高产能，扩大生产规模。

3、进行企业内部整顿，压缩管理费用。

加强物资采购管理，大宗材料实行直接采购，提高原辅材料质量，降低采购成本；加强生产管理，严格经济责任制考核，降低生产成本；加强财务控制，降低各项费用支出，堵塞漏洞。

4、取得政府支持，解决巨额债务问题。

由于各方面原因，公司目前承担着沉重的历史“包袱”，包括历史欠税及欠税滞纳金、财务费用支出等，依靠企业自身能力，实现扭亏为盈难度很大。 2010年12月公司控股股东——锦州鑫天纸业有限公司被凌海市人民政府托管，因此，公司将在地方政府的主导下，大幅削减债务，改善资产质量，改进财务状况。

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

2010年度税后实现净利润-714,983,820.48元，加年初未分配利润-523,442,959.59元，2010年末可供分配利润为-1,238,426,780.07元，可供股东分配利润为-1,238,426,780.07元。因2010年未分配利润为负值，没有可供股东分配的利润，因此，本年度不做利润分配，公积金也不转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	年度可分配利润
2009年	0.00	-144,018,639.72	0	-523,442,959.59
2008年	0.00	-188,514,331.60	0	-379,424,319.87
2007年	0.00	65,736,533.54	0	-190,909,988.27
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			0	

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

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。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0	
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				37,876.	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				0	
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		0	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				37,876	
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%)							不适用	
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)							18,516	
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							37,876	
上述三项担保金额合计(C+D+E)							37,876	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无	

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：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(%)
盘锦鹤海苇纸开发有限责任公司			2,391.96	37.40
盘锦鹤海苇纸开发有限责任公司			25.70	1.60
盘锦兆海苇业有限责任公司			152	2.38
合计			2,569.66	41.38

其中：报告期内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为0。

与年初预计临时披露差异的说明	年初预计向盘锦鹤海苇纸开发有限责任公司和盘锦兆海苇业有限责任公司采购芦苇金额各为2600万元，因报告期公司产量低，向上述两家公司采购芦苇的数量比预计减少。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
锦州鑫天纸业有限公司	0	0	0	303.57
合计	0	0	0	303.57

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为0，余额0。

7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□ 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

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	锦州鑫天纸业有限公司	股改法定承诺	履行股改法定承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	无	无	不适用
其他承诺(含追加承诺)	无	无	不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

1、与辽宁岫岩青花耐火材料有限公司发生诉讼及判决情况

公司因欠辽宁岫岩青花耐火材料有限公司货款1,968,596.34元，被起诉到辽宁省凌海市人民法院。2010年1月14日，辽宁省凌海市人民法院审理终结，判决本公司给付辽宁岫岩青花耐火材料有限公司货款人民币1,968,596.34元及利息。

2、与锦州渤海信息咨询服务有限公司发生诉讼的情况

1987年9月12日公司为锦州市轻工建筑工程公司在中国建设银行锦州市分行营业部借款128万元提供担保。借款到期后锦州市轻工建筑工程公司未按合同约定还款付息。 2007年7月28日此笔债权转让给锦州渤海信息咨询服务有限公司。2010年4月18日，锦州渤海信息咨询服务有限公司起诉到辽宁省锦州市凌河区人民法院，请求判令锦州市轻工建筑工程公司偿还借款本金1,091,000元（保留追索尚欠借款利息6,008,900元的权利），本公司承担连带责任。截止本次报告日，该诉讼仍在受理过程中，但本公司认为该案件败诉的可能性较大，因此在报告期计提预计负债1,091,000.00元。

3、与江西六和化工实业有限公司发生诉讼的判决情况

公司因拖欠江西六和化工实业有限公司货款1,193,540元，2010年3月26日被起诉到江西省东乡县人民法院。2010年5月25日江西省东乡县人民法院判决本公司支付江西六和化工实业有限公司货款1,193,540元及利息50,869.27元。

4、与辽宁迈克集团股份有限公司发生的诉讼的判决情况

公司因拖欠辽宁迈克集团股份有限公司工程款人民币14,954,695.50元及利息，2010年3月22日被起诉到辽宁省锦州市中级人民法院，辽宁省锦州市中级人民法院2010年6月21日判决本公司给付原告辽宁迈克集团股份有限公司工程款人民币14,954,695.50元及利息。

5、与中国长城资产管理公司沈阳办事处发生诉讼的判决情况

公司因为金城造纸（集团）有限责任公司贷款提供担保，被中国长城资产管理公司沈阳办事处起诉到辽宁省高级人民法院，辽宁省高级人民法院于2010年5月4日判决本公司对贷款中的15,687万元承担连带保证责任，据此公司计提了15,687万元的预计负债。

6、与深圳市中创金牛投资有限公司发生诉讼的判决情况

2010年7月22日，公司因欠深圳市中创金牛投资有限公司（原深圳中通信达实业有限公司）借款1200万元，被起诉至辽宁省锦州市中级人民法院，请求判令本公司支付借款本金1200万元及银行同期存款利息607,640.55元。目前该案尚未判决。

7、与辽宁联合资产管理有限公司发生诉讼的情况

因拖欠辽宁联合资产管理有限公司借款本息，2010年8月15日，辽宁联合资产管理有限公司向锦州市中级人民法院提起诉讼，要求公司偿还借款2000万元及利息3513.9万元。目前该案仍在起诉阶段。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.5 其他综合收益细目

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0	0
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	0	0
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0	0
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	0	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
5.其他	0	0
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
合计	0	0

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

2010年，监事会根据《公司法》和《公司章程》及法律、法规的有关规定，认真履行了监事会职责，对公司依法运作、财务情况、关联交易等事项进行了必要的监督，维护了股东权益，主要工作如下：

1、对依法运作进行检查监督

监事会认为，公司根据《公司法》、《公司章程》和中国证监会有关法律法规的要求，建立完善了内部管理制度和内部控制机制。报告期制定了《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《重大信息内部报告制度》等管理制度。对董事会和监事会进行了换届选举，产生新一届董事会和监事会，成立了第六届董事会战略、审计、薪酬、提名四个专门委员会。董事会按照有关法律、法规和公司章程及股东大会决议的要求认真履行了职责，重大事项的决策按程序进行，董事会会议制度健全，董事工作勤勉尽责。公司总经理和其他高级管理人员遵循董事会的经营战略及管理决策，依法经营，规范运作，认真执行了股东大会的决议，没有违反法律、法规、公司章程及损害股东和员工利益的行为。

2、对公司财务情况进行检查监督

监事会认为，公司根据实际经营情况编制的2010年财务报表，符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，2010年财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

2010年因公司连续三年亏损、资不抵债、存在巨额债务和对外担保、主要财务指标显示其财务状况恶化，公司的持续经营能力存在重大不确定性，上海上会会计师事务所出具了保留意见的审计报告。监事会同意董事会就此所做的说明，希望尽快落实相关措施，争取扭亏为盈。

3、对募集资金管理情况进行检查监督

监事会认为，公司制定了《募集资金管理制度》，使公司募集资金管理有法可依，有规可循。报告期内公司无募集资金延续到本报告期使用的情况。

4、对收购、出售资产、债务重组情况进行检查监督

监事会认为，报告期公司与锦州市民兴经贸公司进行了债务重组，获得债务重组利得27217.89元。此次债务重组，降低了公司应付账款，未损害公司和全体股东的利益。

5、对关联交易情况进行检查监督

监事会认为，公司关联交易遵循合法、合规、公平、公正的原则，关联交易定价公允、透明，并履行了必要的审批程序。在审议关联交易事项时，关联方董事和关联方股东在表决时都进行了回避，独立董事对相关关联交易发表了独立意见，不存在非公允的关联交易情况。

报告期，公司根据辽宁监管局对公司进行现场检查下达的《责令改正决定书》，对2009年日常关联交易金额超过预计金额、公司向控股股东锦州鑫天纸业有限公司借款支付利息未履行审批程序问题，按照相关规定进行了补充审议和信息披露。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	保留意见
审计报告编号	上会师报字(2011)第0988号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	金城造纸股份有限公司
引言段	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2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、所有者权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则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。
注册会计师责任段	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。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，除了前段所述事项可能产生的影响外，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。
非标意见	截止审计报告日，贵公司已连续三年亏损、资不抵债，且存在巨额债务和对外担保、主要财务指标显示其财务状况恶化，上述情况表明贵公司的持续经营能力存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。贵公司在2010年度财务报表未充分披露改善措施。
审计机构名称	上海上会会计师事务所有限公司
审计机构地址	上海市吴淞路619号604室
审计报告日期	2011年04月20日
注册会计师姓名	张晓荣、王 磊

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：金城造纸股份有限公司 2010年12月31日 单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	50,502,198.58	33,566,572.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	88,905,267.20	152,365,299.03
预付款项	56,749,457.90	13,978,800.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,549,368.32	41,041,042.73
买入返售金融资产		
存货	44,458,262.75	56,167,275.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	243,164,554.75	297,118,990.54
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		