

山东华泰纸业股份有限公司

600308

2009 年年度报告



二〇一〇年三月二十二日

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	30
十一、财务会计报告.....	37
十二、备查文件目录.....	125

一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人李建华、主管会计工作负责人张海滨及会计机构负责人（会计主管人员）王观岳声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司负责人姓名	李建华
主管会计工作负责人姓名	张海滨
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王观岳

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况：否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况：否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东华泰纸业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华泰股份
公司的法定英文名称	Shandong Huatai Paper Co., LTD
公司的法定英文名称缩写	SDHT
公司法定代表人	李建华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许华村	曹延涛
联系地址	山东省东营市广饶县大王镇	山东省东营市广饶县大王镇
电话	0546-7798848	0546-7798848
传真	0546-6871957	0546-6871957
电子信箱	xuhuacun@sina.com	caoyantao_ht@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省东营市广饶县大王镇
注册地址的邮政编码	257335
办公地址	山东省东营市广饶县大王镇
办公地址的邮政编码	257335
公司国际互联网网址	http://www.huataipaper.com
电子信箱	htzq@huatai.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华泰股份	600308	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 6 月 6 日
公司首次注册登记地点	山东省东营市广饶县大王镇
公司最近变更注册登记日期	2009 年 10 月 21 日
公司变更注册登记地点	山东省东营市广饶县大王镇
企业法人营业执照注册号	3700001801481
税务登记号码	370523164960403
组织机构代码	16496040-3
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	172,525,980.11
利润总额	1,086,891,771.84
归属于上市公司股东的净利润	1,094,851,834.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	194,795,848.54
经营活动产生的现金流量净额	996,742,219.82

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-633,883.42
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	68,094,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,170,045.28
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	843,020,138.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,885,036.80
所得税影响额	-18,330,235.02
少数股东权益影响额（税后）	-1,149,616.39
合计	900,055,985.60

报告期内，公司以人民币 1 元收购新加坡诺斯克泛亚私人有限公司持有的诺斯克（河北）纸业有限公司 100%的股权，增加非经常性损益 843,020,138.35 元。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年		本期比上年同期增减(%)	2007年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,827,555,268.33	6,006,293,244.15	6,006,293,244.15	-2.98	6,032,140,073.83	6,032,140,073.83
利润总额	1,086,891,771.84	373,763,110.50	376,772,657.55	190.80	679,098,152.25	685,707,125.27
归属于上市公司股东的净利润	1,094,851,834.14	361,626,665.74	364,636,212.79	202.76	496,296,992.56	502,905,965.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,795,848.54	243,228,024.21	246,237,571.26	-19.91	376,383,806.34	338,688,121.88
经营活动产生的现金流量净额	996,742,219.82	615,563,536.58	615,563,536.58	61.92	1,006,536,941.38	1,006,536,941.38
	2009年末	2008年末		本年末比上年末增减(%)	2007年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	12,870,378,668.57	9,822,367,506.24	9,822,367,506.24	31.03	9,167,805,794.09	9,167,805,794.09
所有者权益(或股东权益)	6,032,825,268.03	3,740,516,656.24	3,740,516,656.24	61.28	3,537,071,530.90	3,537,071,530.90

主要财务指标	2009年	2008年		本期比上年同期增减(%)	2007年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	1.909	0.659	0.665	189.68	0.905	0.917
稀释每股收益(元/股)	1.909	0.659	0.665	189.68	0.905	0.917

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.34	0.44	0.449	-22.73	0.686	0.617
加权平均净资产收益率 (%)	23.91	9.94	9.95	增加 13.97 个百分点	14.93	15.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.25	6.68	6.72	减少 2.43 个百分点	11.32	10.19
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.54	1.12	1.12	37.50	1.83	1.83
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.30	6.82	6.82	36.36	6.45	6.45

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 (+, -)					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	178,229,684	32.49				-24,020,669	-24,020,669	154,209,015	23.77
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,229,684	32.49				-24,020,669	-24,020,669	154,209,015	23.77
其中：境内非国有法人持股	178,229,684	32.49				-24,020,669	-24,020,669	154,209,015	23.77
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									
二、无限售条件流通股	370,415,549	67.51	100,000,000			24,020,669	124,020,669	494,436,218	76.23
1、人民币普通股	370,415,549	67.51	100,000,000			24,020,669	124,020,669	494,436,218	76.23
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	548,645,233	100	100,000,000			0	100,000,000	648,645,233	100

股份变动的批准情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]712号文核准，公司于2009年9月22日公开增发A股股票10000万股，募集资金总额为126,600万元，扣除发行等费用后募集资金净额为122,859万元，募集资金已于2009年9月28日完全到位，并由万隆亚洲会计师事务所有限公司出具了万亚会业字（2009）第2581号《验资报告》。发行后，公司总股本增至648,645,233股。

2、2009年11月16日，公司有限售条件流通股股东华泰集团有限公司根据《山东华泰纸业股份有限公司股权分置改革方案》中的承诺，有限售条件股份上市流通24,020,669股。

股份变动的过户情况

经上海证券交易所同意，公司公开发行的共计10,000万股人民币普通股于2009年10月13日起上市交易。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次股份变动造成2009年的每股收益及每股净资产摊薄，股份变动前2009年每股收益及每股净资产为2.00元、11.00元，股份变动后2009年每股收益及每股净资产为1.91元、9.30元。

2、限售股份变动情况

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	解除限售日期
华泰集团有限公司	178,229,684	24,020,669		154,209,015	股权分置改革	2009年11月16日
合计	178,229,684	24,020,669		154,209,015	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2007年6月29日	9.15	68,231,855	2007年6月29日	68,231,855	
人民币普通股	2009年9月22日	12.66	100,000,000	2009年10月13日	100,000,000	

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司因增发新股，股份总数发生变动；同时因部分有限售条件股份上市流通，股份结构发生了变动：

	本次变动前		本次变动增减(+,-)			本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	178,229,684	32.49		-24,020,669	-24,020,669	154,209,015	23.77
其他内资持股	178,229,684	32.49		-24,020,669	-24,020,669	154,209,015	23.77
其中：境内非国有法人持股	178,229,684	32.49		-24,020,669	-24,020,669	154,209,015	23.77
二、无限售条件流通股	370,415,549	67.51	100,000,000	24,020,669	124,020,669	494,436,218	76.23
人民币普通股	370,415,549	67.51	100,000,000	24,020,669	124,020,669	494,436,218	76.23
三、股份总数	548,645,233	100	100,000,000	0	100,000,000	648,645,233	100

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					73,495 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华泰集团有限公司	境内非国有法人	34.39	223,050,462	0	154,209,015	无
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	1.64	10,609,828	4,079,912	0	未知
上海浦东发展银行一广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.48	9,573,492	9,573,492	0	未知
国联证券股份有限公司	未知	0.77	5,000,000	5,000,000	0	未知
中国民生银行股份有限公司一东方精选混合型开放式证券投资基金	未知	0.66	4,259,867	4,259,867	0	未知
中国再保险(集团)股份有限公司一集团本级一集团自有资金一007G一ZY001 沪	未知	0.65	4,192,010	4,192,010	0	未知
中国银行一华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	未知	0.62	4,000,000	4,000,000	0	未知
招商银行股份有限公司一富国天合稳健优选股票型证券投资基金	未知	0.61	3,945,948	2,745,948	0	未知
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	未知	0.60	3,917,376	-1,255,361	0	未知
中国财产再保险股份有限公司一传统一普通保险产品	未知	0.51	3,299,912	3,299,912	0	未知
前十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的数量	股份种类及数量		
华泰集团有限公司			68,841,447	人民币普通股		
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金			10,609,828	人民币普通股		
上海浦东发展银行一广发小盘成长股票型证券投资基金			9,573,492	人民币普通股		
国联证券股份有限公司			5,000,000	人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司一东方精选混合型开放式证券投资基金			4,259,867	人民币普通股		
中国再保险(集团)股份有限公司一集团本级一集团自有资金一007G一ZY001 沪			4,192,010	人民币普通股		
中国银行一华宝兴业先进成长股票型证券投资基金			4,000,000	人民币普通股		
招商银行股份有限公司一富国天合稳健优选股票型证券投资基金			3,945,948	人民币普通股		
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金			3,917,376	人民币普通股		
中国财产再保险股份有限公司一传统一普通保险产品			3,299,912	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			控股股东华泰集团有限公司与其余 9 名股东无关联关系,也不属于《上市公司持有变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,其他股东无法确定。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1.	华泰集团 有限公司	85,977,160	2010年6月29日	68,231,855	1)华泰集团有限公司所持有的股份自股权分置改革方案实施之日起36个月内不上市交易或者转让。(2)前述承诺期满后通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份,在12个月内不超过公司总股本的5%,24个月内不超过10%,且必须在公司股票价格不低于13.8元的情况下方可出售。(3)华泰股份于2007年定向发行的股票限售期为36个月
2.	华泰集团 有限公司	0	2010年11月14日	85,977,160	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:万元 币种:人民币

名称	华泰集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李建华
成立日期	1997年1月17日
注册资本	90,000
主要经营业务或管理活动	一般印刷品、塑料制品生产销售;销售:机制纸、机电(不含小轿车)、农副产品(不包括小麦、玉米、稻谷)、纺织品;技术开发。

(2) 实际控制人情况

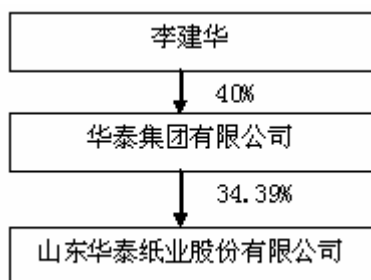
○ 自然人

姓名	李建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	本公司董事长,控股股东华泰集团有限公司董事长

(3) 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



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李建华	董事长	男	59	2009年6月20日	2012年6月20日	76,227	76,227		30	是
朱万亮	副董事长	男	44	2009年6月20日	2012年6月20日	125,200	125,200		23	否
李刚	董事、总经理	男	41	2009年6月20日	2012年6月20日	16,189	16,189		23	否
田居龙	董事、副总经理	男	48	2009年6月20日	2012年6月20日	29,952	29,952		23	否
田治顶	董事、副总经理	男	46	2009年6月20日	2012年6月20日	31,299	31,299		23	否
李晓亮	董事、副总经理	男	31	2009年6月20日	2012年6月20日				11	否
曹振雷	独立董事	男	51	2009年6月20日	2012年6月20日				3	否
杨伟程	独立董事	男	64	2009年6月20日	2012年6月20日				3	否
高善新	独立董事	男	48	2009年6月20日	2012年6月20日				3	否
聂仁政	监事会主席	男	47	2009年6月20日	2012年6月20日	29,952	29,952		23	否
张安全	监事会副主席	男	39	2009年6月20日	2012年6月20日				15	否
魏立军	监事	男	40	2009年6月20日	2012年6月20日				12	否
王玉康	监事	男	44	2009年6月20日	2012年6月20日	400	400		12	否
刘勤华	监事	男	37	2009年6月20日	2012年6月20日				11	否
卜翠芹	监事	女	41	2009年6月20日	2012年6月20日				14	否
王玉海	监事	男	36	2009年6月20日	2012年6月20日				9	否
刘建华	副总经理	男	47	2009年6月20日	2012年6月20日	43,821	43,821		22	否
魏文光	副总经理	男	35	2009年6月20日	2012年6月20日				16	否
迟玉祥	副总经理	男	34	2009年6月20日	2012年6月20日				14	否
李霞	财务总监	女	38	2009年6月20日	2012年6月20日				14	否
许华村	董事会秘书	男	35	2009年6月20日	2012年6月20日				10	否

李建华：2004 年至今，担任本公司董事长，党委书记，华泰集团有限公司总经理。现任公司董事长、华泰集团董事长。

朱万亮：2004 年以来，历任本公司生产部部长、销售部经理，公司董事、总经理。现任本公司副董事长。

李 刚：2004 年以来，历任公司财务部科长、公司董事、董事会秘书、财务总监。现任公司董事、总经理。

田居龙：2004 年以来，历任公司办公室主任、董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

田治顶：2004 年以来，历任公司设备部部长、项目部部长。现任公司董事、副总经理。

李晓亮：2004 年以来，历任公司销售部副经理，原料供应部经理，安徽华泰林浆纸有限公司总经理等。现任公司董事、副总经理。

曹振雷：现任中国轻工集团公司副总经理，兼任中国制浆造纸研究院党委书记，中国造纸学会兼秘书长，全国工商联纸业商会副会长等职务。中国共产党第十五、十六次全国代表大会代表。现任公司独立董事。

杨伟程：现任中华全国律师协会副会长，山东省律师协会会长，第十、十一届全国人民代表大会代表，山东省人民政府参事，山东省人大特聘立法咨询员，山东省高级人民法院特邀监督员，青岛大学客座教授，青岛市经济法、行政法研究会副会长，青岛市劳动模范协会会长。现任本公司独立董事。

高善新：2005 年至今任山东天成联合会计师事务所所长。现任公司独立董事。

聂仁政：2004 年以来，历任公司财务部部长、公司董事、副总经理。现任公司监事会主席。

张安全：2004 年以来，历任公司财务审计科科长，审计部副部长，审计监督部部长。现任公司监事会副主席。

魏立军：2004 年以来，历任公司项目设备部设备管理副部长，设备管理维修部副部长，新闻纸生产公司经理，设备部副经理。现任公司监事。

王玉康：2004 年以来，历任华泰化工公司经理，东营协发化工有限公司总经理。现任东营协发化工有限公司新项目经理、公司监事。

刘勤华：2004 年以来，历任公司基建部副部长，基建部部长等职务。现任公司基建部部长、公司监事。

卜翠芹：2004年以来，历任华泰集团有限公司财务部副部长。现任本公司监事。

王玉海：2004年以来，历任公司法律事务科科长，企管法律部副部长，企管部部长。现任公司监事。

刘建华：2004年以来，历任公司副总经理。现任公司副总经理。

魏文光：2004年以来，历任公司总裁办主任、行政部长、供应部经理等职务。现任公司副总经理。

迟玉祥：2004年以来，历任公司团委书记、党委委员、工会副主席、党政综合办主任等职务。现任公司副总经理。

李霞：2004年以来，历任公司财务科副科长、科长、财务部副部长、财务总监。

许华村：2004年以来，历任公司证券科科长、证券部部长、证券事务代表。现任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李建华	华泰集团有限公司	董事长	2009年6月30日	2012年6月30日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李建华	山东斯道拉恩索华泰纸业公司	副董事长	2009-6-1	2011-6-2	否
李刚	山东斯道拉恩索华泰纸业公司	董事	2009-6-1	2011-6-2	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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董事会薪酬考核委员会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定，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。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王肇国	副董事长	离任	董事会换届
朱万亮	董事、总经理	离任	董事会换届
聂仁政	董事、副总经理	离任	董事会换届
赵树元	独立董事	离任	董事会换届
王洪祥	监事会召集人	离任	监事会换届
卜祥生	监事	离任	监事会换届
吴克孟	监事	离任	监事会换届
韩景洵	监事	离任	监事会换届

郭义祥	监事	离任	监事会换届
宋洪生	监事	离任	监事会换届
李刚	董事、副总经理	离任	董事会换届
延会兰	副总经理	离任	聘任到期
朱万亮	副董事长	聘任	董事会换届
李刚	董事、总经理	聘任	董事会换届
田治顶	董事、副总经理	聘任	董事会换届
李晓亮	董事、副总经理	聘任	董事会换届
杨伟程	独立董事	聘任	董事会换届
聂仁政	监事会主席	聘任	监事会换届
张安全	监事	聘任	监事会换届
魏立军	监事	聘任	监事会换届
王玉康	监事	聘任	监事会换届
刘勤华	监事	聘任	监事会换届
卜翠芹	监事	聘任	监事会换届
王玉海	监事	聘任	监事会换届
魏文光	副总经理	聘任	董事会换届
迟玉祥	副总经理	聘任	董事会换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	8,372
公司需承担费用的离退休职工人数	51
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产	6,538
销售	310
技术	556
财务	100
行政	358
其他	510
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	861
大学	1,708
高中、中专	4,023
高中以下	1,780

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

根据相关法律法规及公司相关规章制度的规定，公司股东会、董事会、监事会和经营层形成了规范的经营决策和监督机制，建立了公司治理的制度体系。报告期内，根据相关监管政策，公司对《公司章程》、《审计委员会年报工作规程》等制度进行了修订，切实提高制度的时效性和可执行性，进一步提高公司的规范运作意识和治理水平。

目前公司治理结构如下：

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开股东大会。股东大会审议及表决程序合法合规，并均经律师现场见证，律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司股东大会就董事会、监事会换届选举的议案采取了累积投票制，切实增加中小股东在公司的话语权。公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据《投资者关系管理制度》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善了公司与股东之间沟通的平台。

2、关于控股股东和上市公司的关系：控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，未有利用其特殊地位谋取额外利益的情况发生；未有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的情况；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司与控股股东及其他关联方的交易，均签订了规范的《关联交易协议》，保证了关联交易的公平、公正和公允。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，在董事的选举过程中积极实行累积投票制度；公司独立董事的人数为3人，占董事会成员的三分之一，且董事会成员的结构合理；董事会和全体董事能认真履行职责，并以认真负责和勤勉诚信的态度对待公司和全体股东，严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学性。报告期内，公司进行了董事会换届选举，按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定，采取累计投票的方式选出了新一届董事会成员。

公司董事会根据相关法律法规的要求，设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，其人员组成和召集人符合有关法律法规的规定。公司董事会专门委员会在公司治理的各个方面充分发挥其作用，围绕公司发展战略、财务状况、关联交易、董事换届及高级管理人员提名等事项开展专项工作，积极向董事会提供专业的意见和建议，有效地保证了公司决策的科学性。

4、关于监事和监事会：公司监事会独立开展工作。监事会和全体监事能认真履行职责，并本着对全体股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。监事会严格执行《监事会议事规则》，确保了监事会的规范运行。监事会成员针对公司定期报告、财务情况、关联交易及董事、高级管理人员履职行为等方面进行监督，并发表相关意见，有力保障了公司利益及股东权益。报告期

内，公司进行了监事会换届选举，按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定，采取累计投票的方式选出了新一届监事会成员。

5、关于绩效评估和激励约束机制：本公司中层管理人员全部实行竞聘上岗；经理人员聘任按照公开、透明原则；董事和高管人员的绩效评价由公司人事、劳资部门进行日常考核与测评，年末由薪酬考核委员会进行考核评定，并确定其报酬情况；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式，完全符合法律法规的规定。

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；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，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作。公司将一如既往的按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等有关要求规范运作，寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李建华	否	11	11	6	0	0	否
朱万亮	否	11	11	6	0	0	否
李刚	否	11	11	6	0	0	否
田居龙	否	11	11	6	0	0	否
田治顶	否	8	8	5	0	0	否
李晓亮	否	8	8	5	0	0	否
曹振雷	是	11	11	6	0	0	否
杨伟程	是	8	8	5	0	0	否
高善新	是	11	11	6	0	0	否
王肇国	否	3	3	1	0	0	否
聂仁政	否	3	3	1	0	0	否
赵树元	是	3	3	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据《公司法》、中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及相关法律法规的要求，公司制定了《独立董事工作制度》，主要对独立董事职责义务及任职条件进行了规定：独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务；独立董事应当按照国家相关法律法规和公司章程的要求，认真履行职责，维护本公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害；独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人、或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

本报告期内公司独立董事依据《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，谨慎履行了相关职责，对公司的关联交易、担保、募集资金使用、新一届董事及监事的任免等事项发表了独立意见，促进了董事会决策的公平、公正、公允，强化了董事会决策的科学性，切实维护了公司和全体股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务突出，拥有独立完整的产、供、销体系，主要原材料和产品的采购及销售不依赖于控股股东；生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东之间不存在同业竞争。公司对现有的不可避免的关联交易进行了规范，与控股股东签署了公平合理的关联交易协议。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用或解聘；独立决定职工工资和奖金的分配办法；在有关员工社会保障、工资薪酬等方面独立管理。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施，独立拥有“华泰”商标等无形资产，不存在任何被控股股东及其他关联方占用资产的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全且完全独立于控股股东，董事会、监事会、总经理独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，独立承担社会责任和风险。

财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和专职财务人员，建立健全了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行帐号，独立办理纳税登记，照章纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。
------------	---	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司以实现战略规划和战略绩效为最终目标，以优化公司管理机制，形成有效管理体系为核心，参照财政部《企业内部控制基本规范》的规定，逐步建立起与公司管理模式相适应、满足公司业务特点、符合监管要求的内部控制体系，范围涉及公司总部和各子公司、从公司层面与流程层面进行全方位控制。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照公司内部控制建设的总体方案，公司以“合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，健全自我约束机制，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。”作为内部控制制度的目标，并逐步完善，一年度一评估，集中统一从各方面对照年初的计划目标找出差距或不足，加以改进，以保证内控体系及制度的有效性。公司通过董事会组织，董事长负责，在公司内部进行全方位管理控制，董事会审计委员会、监事会、审计部对内控制度的执行实施监督，最终保证公司内控机制健全，制度完备有效。
内部控制检查监督部门的设置情况	本公司内部控制检查监督部门设置相对完备。公司的内部监督主要通过监事会、审计委员会及审计部实施。监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查，完成内部控制自我评价。审计部主要负责对公司及下属各分子公司的财务收支及经济活动进行审计、监督；审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施，完成内部控制审计及其它相关事项。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	本公司内部监督部门均按照相关制度的要求认真履行了各自的职责，审计部为内部控制的日常检查监督部门，接受审计委员会的工作指导和监督，报告期内审计部对公司的经营、财务收支情况、经济效益等进行了跟踪监督，并对公司内部控制的建立和执行情况进行了检查和评价。报告期末，公司董事会对公司 2009 年度内部控制情况进行了全面自我评估，审计师出具了鉴证报告，并经董事会审议通过。
董事会对内部控制有关工作的安排	本报告期内公司董事会主要从以下几方面对公司开展了内部控制管理工作：生产经营、财务、计划控制、营销管理、技术管理、采购、质量环境管理、安全、对外担保、信息沟通与披露管理及对分子公司的控制管理。
与财务核算相关的内部控制制度	公司在财务核算、会计制度规范建设、财务人员的任用及各主要会计处理程序上做了大量工作，制定有相对完备的会计核算制度及财务管理制度。对所有经济业

的完善情况	务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。设立档案室，确定专人保管会计记录和重要业务记录；确定存货和固定资产的保管人或使用人为安全责任人，实行每年一次定期盘点和抽查相结合的方式控制。还分别对预算管理、经济合同管理、担保和抵押、产权管理等工作都分别作了具体规定，确保了公司的财产安全完整。
内部控制存在的缺陷及整改情况	通过公司董事会对内部控制的自我评估及审计师对其鉴证，认为公司内部控制目前不存在重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员进行绩效考评，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员实施以经营指标的完成情况为主要考核指标的综合考评，并将年度盈利情况与薪酬相挂钩，制定相应的奖励方案，不断调动高级管理人员的积极性，强化责任意识。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《山东华泰纸业股份有限公司 2009 年度社会责任的报告》详见年报附件。

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是，详见年报附件。

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是，详见年报附件。

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，并制定了相关制度，发生信息报送事项而未报告或报告内容不准确，造成公司信息披露工作出现失误，给公司或投资者造成重大损失或者使公司受到监管机构处罚的，董事会应追究相关当事人的责任。同时，由于工作失职或违反规定致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，公司应追究当事人的相关责任。在此基础上，公司将随时按照监管要求，不断完善此项机制，以不断提高信息披露的质量和透明度。报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 6 月 20 日	《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 6 月 23 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009年第一次临时股东大会决议公告	2009年9月25日	《中国证券报》和《上海证券报》	2009年9月26日
2009年第二次临时股东大会决议公告	2009年12月11日	《中国证券报》和《上海证券报》	2009年12月12日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2009年，公司面对国际金融危机不断蔓延扩散带来的严峻经济形势和重大考验，按照“坚定信心、稳中求进、调整提高、保持增长”的工作方针，在狠抓节能降耗减排，不断拓展上下游产业链的同时，坚持以经济效益为中心，以市场为导向，适时调整原料结构，开发新产品，全面加强管理，保证了项目顺利投产，生产经营全面保持稳健运行。

报告期内，公司50万吨离子膜烧碱项目一期工程投产运行，扩大了在化工行业的生产规模，进一步提高了公司竞争力。同时，根据国际国内形势的发展，通过多次洽谈，收购了新加坡诺斯克泛亚私人有限公司持有的诺斯克（河北）纸业有限公司100%的股权，进一步增加了公司新闻纸产能，提高公司新闻纸的市场占有率，为公司在市场上的产品价格和原料采购进一步提高话语权。

报告期内，公司生产机制纸 118.71 万吨，比去年同期上升 1.57%；销售机制纸 129.91 万吨，比去年同期上升 21.74%。实现营业收入 582,755.53 万元，同比下降 2.98%；净利润 109,226.78 万元，同比上升 191.07%。

2、公司主营业务及其经营状况分析

公司归属于造纸行业，经营范围包括：造纸；纸制品及纸料加工；热电；化工产品（不含化学危险品）及机械制造、销售；纸浆的生产、销售；本企业自产产品及相关技术的进出口业务。公司主导产品为中高档新闻纸、文化纸及相关化工产品。

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：元

会计项目	期末数	期初数	增减数	增减比例 %	变动原因
货币资金	1,450,764,545.47	798,205,529.26	652,559,016.21	81.75%	主要系公司公开增发募集资金12.28亿元增加所致
应收账款	1,045,385,867.30	850,098,767.74	195,287,099.56	22.97%	主要系本期新增子公司河北华泰纸业有限公司应收账款增加所致
预付款项	259,676,731.73	79,601,261.04	180,075,470.69	226.22%	主要系本期预付的设备款增加所致
其他应收款	28,576,107.77	175,503,834.79	-146,927,727.02	-83.72%	主要系本期联营公司山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司归还借款所致
存货	664,923,498.97	1,098,990,362.18	-434,066,863.21	-39.50%	主要系公司销售量增加,库存商品减少所致
固定资产	7,330,779,294.24	5,473,320,934.99	1,857,458,359.25	33.94%	主要系本期新增子公司河北华泰纸业有限公司及50万吨离子膜项目一期转资所致
在建工程	1,138,403,536.63	844,312,986.92	294,090,549.71	34.83%	主要系本期林纸一体化项目、广东华泰纸业有限公司、安徽华泰林浆纸有限公司所致
无形资产	548,701,950.98	266,682,682.70	282,019,268.28	105.75%	主要系新增子公司河北华泰纸业有限公司及东营协发化工有限公司、安徽华泰林浆纸有限公司新增土地所致
递延所得税资产	17,902,236.98	30,858,380.87	-12,956,143.89	-41.99%	主要系本期转回上期计提的存货跌价准备及预提费用下降所致
短期借款	3,342,863,503.36	2,348,620,807.95	994,242,695.41	42.33%	主要系本期流动资金借款增加所致
应付票据	163,168,718.17	506,017,437.00	-342,848,718.83	-67.75%	主要系本期票据结算方式减少所致
应付帐款	1,121,965,559.11	763,511,131.62	358,454,427.49	46.95%	主要系本期新增子公司河北华泰纸业有限公司及应付工程款增加所致
应交税费	46,719,893.33	-41,459,893.11	88,179,786.44	212.69%	主要系公司停止享受加速折旧政策递延所得税负债转回,本年度应交企业所得税增加以及期末增值税留抵额减少所致。
长期借款	974,504,219.82	1,267,690,000.00	-293,185,780.18	-23.13%	主要系一年内到期的长期借款增加所致
递延所得税负债	17,393,166.90	124,169,700.75	-106,776,533.85	-85.99%	主要系本期停止加速折旧,递延所得税负债转回及新增子公司河北华泰计提递延所得税负债所致

4、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的情况

单位：元

会计项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例%	变动原因
投资收益	-12,131,941.85	-43,272,679.83	31,140,737.98	71.96%	主要系本期联营公司山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司亏损减少所致
营业外收入	917,628,741.21	56,954,636.61	860,674,104.60	1511.16%	主要系本期政府补助增加及收购诺斯克（河北）纸业有限公司利得所致。
营业外支出	3,262,949.48	6,138,089.80	-2,875,140.32	-46.84%	主要系上期抗震救灾支出 225 万元所致
所得税费用	-5,375,995.27	-1,500,853.70	-3,875,141.57	-258.20%	主要系公司本部停止享受加速折旧政策递延税款转回所致

5、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况

单位：元

会计项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	996,742,219.82	615,563,536.58	381,178,683.24	61.92%	主要系本期回款及时及支付的材料款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-955,752,720.00	-905,189,240.78	-50,563,479.22	-5.59%	主要系本期项目投资增加及新增子公司河北华泰纸业有限公司的货币资金纳入所致
筹资活动产生的现金流量净额	428,367,816.11	100,191,253.53	328,176,562.58	327.55%	主要系本期募集资金到位及流动资金借款增加所致

6、对公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

报告期内，公司的生产设备运转良好，主导产品新闻纸、文化纸设备和化工设备开工率均在 90% 以上。产品销售以直销为主，订单的获取基本能满足生产需要，产品库存合理，公司产销率达到 90% 以上。公司主要销售市场和地区分布没有发生变化。公司主要生产技术及技术人员没有发生重大变动。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	资产规模	净利润
东营协发化工有限公司	有限责任公司	17,693.41	化工产品	232,324.38	9,868.57
东营华泰纸业化工有限公司	有限责任公司	6,819.20	化工产品	30,172.26	2,891.21
东营华泰精细化工有限责任公司	有限责任公司	150.00	化工产品	3,443.40	446.33
东营华泰热力有限责任公司	有限责任公司	1,200.00	电、蒸汽	11,912.95	777.28
东营市大王福利卫生纸厂	集体	733.00	卫生纸	2,510.79	124.62
东营华泰纸业业有限公司	中外合资	1200 美元	纸	65,870.60	1,619.75
东营华泰清河实业有限公司	有限责任公司	30,000.00	纸	63,013.97	-2,825.86
日照华泰纸业业有限公司	有限责任公司	5,000.00	纸	54,719.62	637.82
安徽华泰林浆纸有限公司	有限责任公司	130,000.00	纸浆	66,976.53	-442.09
东营华泰环保科技有限公司	有限责任公司	1,000.00	汽	7,216.60	295.85
广东华泰纸业业有限公司	有限责任公司	40,000.00	纸	44,967.56	-524.59
东营亚泰环保工程有限公司	有限责任公司	2,000.00	污水处理	7,385.61	80.16
河北华泰纸业业有限公司	有限责任公司	149,169.54	纸	200,144.93	2,149.74
山东斯道拉恩索华泰纸业业有限公司	联营企业	5560 万美元	纸	102,687.24	-2,988.19

8、报告期内，公司技术创新、节能减排及自主创新情况

报告期内，狠抓节能环保、节约挖潜和降耗减排，大力发展循环经济，加强资源综合利用，对造纸工艺、设备进行技术改造和技术创新，有效的降低了水、电、汽等能源的消耗，实施废水深度处理资源化回用工程，建设了生态净化系统，对公司排水进行深度净化处理，进行生态治理，积极发展循环经济，让“低能耗、低排放、高效率”主导企业新的经济增长模式。

根据循环经济理念，公司把减量化（Reduce）、再利用（Reuse）、再循环（Recycle）的“3R 原则”融入了企业行动的每个环节，不断对有限资源进行无限循环利用，努力构建“资源—产品—再生资源”闭环式循环生态链，实现了从“排除废物”到“净化废物”再到“利用废物”，达到“最佳生产，最适消费，最少废弃”的循环经济目标。

同时，由于公司取得的技术成果，报告期内，获得了公司在环保方面先后获得“山东省节能先进企业”、“山东省循环经济试点企业”、“国家资源节约与环境保护重大示范工程”等国家和省级荣誉称号。

（二）对公司未来发展的展望

1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

公司属于造纸行业，造纸工业是重要的基础原料工业，与国民经济和人民生活息息相关。造纸工业关联度高、产业链长、涉及领域广，属于技术、资金密集型和资源约束型产业，规模经济性极为显著，其增长性与 GDP 增长率有很强的正相关性。由于受国际金融危机影响，海外市场萎缩，纸张产品出口下降。同时，由于实体经济的影响，造成了国内用纸需求也有所下降。使造纸行业也面临下行压力。但是随着国家造纸产业政策和国务院节能减排等政策力度的不断加大，中小规模造纸企业将会在未来的发展中受到各种限制及环保压力加大等因素，必将导致整个行业的集中度进一步提高，这将有利于规模企业的发展。

2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

（1）积极发展林纸一体化项目，根据行业的发展趋势和现状，建设自己的原料林基地和浆厂，以保证原料供应，实现头尾相接的产业链。

（2）适应规模发展需要，扩大公司的产能，逐步体现规模优势。报告期内，公司收购诺斯克（河北）纸业有限公司，并且开工建设公司本部林纸一体化项目，进一步提高了公司产品规模和竞争优势。

（3）根据市场的变化，采取更为灵活的营销策略，以市场为导向，不断开发高技术含量、高附加值的新产品。

（4）根据公司所处行业产业链长，关联度高的特点，进一步开展上游行业的发展。报告期内，公司全资子公司东营协发化工有限公司 50 万吨离子膜烧碱项目一期工程顺利投产，将进一步扩大和提高公司竞争力，使公司在立足现有纸业规模和品牌优势的基础上，调整原料结构、降低原料成本，改善产品档次，增强企业竞争力，增加新的利润增长点，全面实现 2010 年经营目标。

2010年度计划实现营业总收入73亿元，营业总成本69亿元。

3、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司作为资金密集型产业，随着公司规模的不不断扩大，项目的不断增多，公司对资金的需求也不断增长。针对公司未来发展战略的资金需求，公司将采取有效措施保证资金供应：

（1）积极发展主营业务，拓宽销售渠道，增加回款力度，减小存货周转周期，减少两金占用。

(2) 采取银行信贷等措施筹集资金，保障资金需求。

(3) 加强公司内部资金管理，提高资金利用率。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

根据经济形势的发展，造纸行业面临结构性产能过剩和替代危机凸显的局面，原材料供求进一步失衡，公司生产销售遇到了较大的压力，同时产品价格持续低位徘徊，公司利润受到严重影响。

面对这些不利因素，公司将积极采取措施，调整原料结构，加大技术投入，开发高技术含量、高附加值的新产品，适应市场需求，提高产品利润率。同时合理控制库存，减少资金占用。并加强信息管理，进一步提高工作效率，完善工效挂钩措施，提高职工工作积极性。加强销售力度，拓展市场，增进与新老客户的联系，提高售后服务质量。增强对政策把握的针对性，灵活运用，争取政府支持。

(三) 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
纸制品	4,884,081,894.94	4,284,290,039.69	12.28	-6.48	-1.94	减少 4.06 个百分点
化工产品	646,240,141.03	495,263,256.85	23.36	33.55	39.20	减少 3.11 个百分点
分产品						
新闻纸	3,043,021,860.16	2,622,147,525.08	13.83	-17.57	-14.53	减少 3.07 个百分点
文化纸	1,822,891,514.58	1,646,059,245.35	9.70	20.95	203.10	减少 54.27 个百分点
生活纸	17,756,341.32	15,756,220.08	11.26	-23.62	-16.15	减少 7.91 个百分点
包装纸	412,178.88	327,049.18	20.65	-46.72	36.91	减少 48.47 个百分点
化工产品	646,240,141.03	495,263,256.85	23.36	33.55	39.20	减少 3.11 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
江北地区	3,302,783,460.83	16.79
江南地区	2,087,284,036.99	-16.64
国外销售	140,254,538.15	-62.56
合计	5,530,322,035.97	-3.09

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	增发	122,859	95,020.57	95,020.57	27,838.43	公司林纸一体化项目
合计	/	122,859	95,020.57	95,020.57	27,838.43	/

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]712号文核准,公司于2009年9月22日采取网上、网下定价发行的方式发行人民币普通股(A股)10,000万股,募集资金净额为人民币1,228,590,000.00元。

截至2009年12月31日,公司募集资金使用情况为:直接投入募集资金项目5,119.51万元,以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金90,000万元,以闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金余额20,000万元。

截至2009年12月31日,公司募集资金专项账户余额为7,838.43万元(其中含利息98.94万元)。

2、承诺项目使用情况

报告期内,公司向募集资金项目50万吨离子膜项目投资90,000万元,并且其一期工程25万吨离子膜项目已经顺利投产。向募集资金项目林纸一体化项目投资5119.51万元,项目尚在建设之中。

3、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
广东 40 万吨新闻纸项目	347,059,152.76		
安徽林浆纸工程	105,710,657.19		
7 万吨浆项目	153,291,849.00		
新碱回收	52,015,424.97		
合计	658,077,083.92	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

公司子公司东营协发化工有限公司、东营华泰纸业化工有限公司和日照华泰纸业有限公司根据《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)规定,高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费,应当计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“4301 专项储备”科目和财会[2009]8 号文件要求调整相关规定,对因会计政策变更所涉及的安全费追溯调整事项进行了追溯调整,调增 2009 年初专项储备 13,016,979.80 元,调减 2009 年初期初未分配利润-13,016,979.80 元,调增 2008 年度管理费用 3,009,547.05 元,调减 2008 年初期初未分配利润-10,007,432.75 元。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第二十四次会议	2009 年 4 月 16 日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日
第五届董事会第二十五次会议	2009 年 4 月 22 日	审议通过了《2009 年第一季度报告》		
第五届董事会第二十六次会议	2009 年 5 月 22 日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 5 月 26 日
第六届董事会第一次会议	2009 年 6 月 20 日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 6 月 23 日
第六届董事会第二次会议	2009 年 7 月 27 日	审议通过了《2009 年半年度报告及其摘要》		
第六届董事会第三次会议	2009 年 9 月 7 日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 9 月 8 日
第六届董事会第四次会议	2009 年 9 月 24 日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 9 月 26 日
第六届董事会第五次会议	2009 年 9 月 28 日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 9 月 29 日
第六届董事会第六次会议	2009 年 10 月 23 日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 10 月 26 日

第六届董事会第七次会议	2009年11月25日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009年11月26日
第六届董事会第八次会议	2009年12月29日		《中国证券报》和《上海证券报》	2009年12月31日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2009年6月20日，公司召开了2008年年度股东大会，审议通过了《2008年度利润分配方案》：董事会拟定以现有股本548,645,233股为基数，向全体股东按每10股派发现金0.60元（含税），共计派发现金32,918,713.98元，剩余未分配利润结转下年度分派。

2008年利润分配方案于2009年8月14日执行完毕。

(2) 公司于2009年12月11日，公司召开了2009年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于将公司公开发行股票部分募集资金用于补充公司流动资金的议案》和《关于变更会计师事务所的议案》。公司已经完成了募集资金补充流动资金工作，并且2009年度财务审计工作有变更后的国富浩华会计师事务所有限公司执行。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，董事会下设的审计委员会认真履行职责，围绕着公司定期报告、财务信息、内部控制制度建设及关联交易等事项的审核积极开展工作。

报告期内，根据监管部门的相关要求，公司对原有的《审计委员会年报工作规程》进行修订，明确审计委员会对改聘或续聘年审会计师事务所的相关责任。在2009年年度审计工作中，审计委员会成员认真按照公司的相关制度履职，充分发挥对审计工作的监督和指导作用。注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所沟通确定了公司年度审计工作的时间安排及人员安排，并在年度结束后及时审阅了公司编制的2009年度财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。注册会计师进场后，审计委员会与会计师进行了多次沟通，督促其在计划时限内提交审计报告。在会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务会计报表进行了第二次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并向董事会提交了相关意见。审计工作结束后，审计委员会对会计师事务所的工作进行了全面总结，认为公司2009年年审会计师事务所——国富浩华会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司董事会续聘其为2010年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会根据相关规定认真履行自己的职责,按照激励与约束相统一、薪酬与风险责任相一致等原则,对经理及其他高管人员担任的工作任务及完成各项指标和效益情况按年度进行了评价、考核、奖励兑现。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所有限公司审计,公司 2009 年度实现净利润 118,573,725.94 元,提取 10%的法定盈余公积 11,857,372.59 元,提取 5%的任意盈余公积 5,928,686.30 元,分配 2008 年度股利 32,918,713.98 元,加期初未分配利润 779,689,738.89 元,2009 年度可供股东分配的利润 847,558,691.96 元。

董事会拟定以现有股本 648,645,233 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金 1.00 元(含税),共计派发现金 64,864,523.30 元;剩余未分配利润结转下年度分派。

(六) 公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额(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(%)
2006	120,103,344.50	398,781,355.51	30.12
2007	153,620,665.24	496,296,992.56	30.95
2008	32,918,713.98	364,636,212.79	9.03

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理,加强内幕信息保密工作,建立内幕信息知情人档案材料,根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定,公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》,进一步强化内幕信息知情和外部信息使用人的登记管理,规范其买卖公司股票行为,防止内幕交易行为。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第五届监事会第八次会议于 2009 年 4 月 16 日召开	《关于审查公司 2008 年年度报告议案》;《2008 年监事会工作报告》;《2008 年度利润分配预案》;《公司 2008 年社会责任报告》;《关于安全费用计提会计政策变更的议案》。
公司第五届监事会第九次会议于 2009 年 4 月 22 日召开	《关于审查公司 2009 年第一季度报告的议案》
公司第五届监事会第十次会议于	《关于监事会换届选举的议案》

2009年5月22日召开	
公司第六届监事会第一次会议于2009年6月20日召开	《关于选举公司第六届监事会主席、副主席的议案》
公司第六届监事会第二次会议于2009年7月27日召开	《关于审查公司2009年半年度报告议案》
公司第六届监事会第三次会议于2009年10月23日召开	《2009年第三季度报告及其摘要》；《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》
公司第六届监事会第四次会议于2009年11月25日召开	《关于将公司公开发行股票部分募集资金用于补充公司流动资金的议案》

报告期内监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，从切实维护股东权益和公司利益出发，认真履行监事的职责，依据《监事会议事规则》组织监事会会议，在报告期内召开了7次监事会，参加公司本年度的股东大会并列席了历次董事会，对公司经营活动的重大决策、公司财务状况和公司董事、高级管理人员的行为进行了有效监督，对公司定期报告进行审查并提出审议意见。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009年度，监事会成员列席了公司历次董事会会议和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理的履行职务的情况进行了严格监督。监事会认为，公司董事、经理和其他高级管理人员能够认真执行各项规章制度和股东大会、董事会的各项决议，恪尽职守，勤奋工作，圆满完成了上年度股东大会确定的各项指标，建立了较完善的内部控制制度。没有发现公司董事会决策不合法的问题，也没有发现董事、经理和其他高级管理人员执行公务职务时违反法律、法规和《公司章程》的行为，没有发现董事、经理有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

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年报、年度财务报告及其它文件。监事会认为，会计师事务所出具的审计报告真实可靠，真实地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

监事会对公司募集资金的使用情况进行了核查：2009年度公司募集资金净额共计122,859万元。截至2009年12月31日，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目5,119.51万元，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金90,000万元，以闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金余额20,000万元。截至2009年12月31日，公司募集资金专项账户余额为7,838.43万元（其中含利息98.94万元）。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会对报告期内公司收购、出售资产交易价格的情况进行检查，认为：报告期内，公司收购资产交易价格合理，未发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产损失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为报告期内关联交易合法、公平、公开、公正，关联交易价格合理，未发现有关损害公司和其他股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
新加坡诺斯克泛亚私人有限公	诺斯克（河北）纸业有限公 100%的股权	2009年 10月 31日	1	21,497,351.57	否	是	是

经公司第六届董事会第四次会议审议通过，公司与新加坡诺斯克泛亚私人有限公司签署股权转让协议，公司以人民币 1 元收购新加坡诺斯克泛亚私人有限公司持有的诺斯克（河北）纸业有限公 100% 的股权。本次收购已于 2009 年 10 月 23 日取得河北省商务厅冀商外资字[2009]135 号文批复。

根据国富浩华会计师事务所浩华审字（2010）第 513 号审计报告，截止 2009 年 10 月 31 日，河北诺斯克净资产为 995,496,871.13 元；根据上海万隆资产评估有限公司沪万隆评报字（2010）第 29 号评估报告，河北诺斯克 2009 年 10 月 31 日净资产评估价值为 876,472,749.77 元。

根据《企业会计准一企业合并》的要求，国富浩华会计师事务所对合并中取得的资产、负债的公允价值进行了复核，并根据华泰股份的会计政策，对河北诺斯克 2009 年 10 月

31日的会计报表进行了重新厘定，厘定后的净资产为843,020,139.35元。自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润2149.74万元。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华泰集团有限公司	采购商品	材料、接受劳务、租赁	参照市场价格	9,209,939.12	0.37	55,404,261.39	2.3
山东华泰林业有限公司	采购商品	原木	参照市场价格	1,933,524.70	2.77	1,036,683.60	0.63
东营市新华印刷厂	采购商品	纸芯、护头、商标	参照市场价格	13,801,361.65	43.92	15,431,966.26	57.81
东营市联成化工有限公司	采购商品	化工产品	参照市场价格	5,182,641.88	4.30	4,974,370.74	3.83
东营华泰大厦有限责任公司	接受劳务	住宿、餐饮、娱乐服务	参照市场价格	2,022,784.99	31.64	1,705,627.84	48.73
东营华泰工业纸管有限公司	采购商品	纸芯	参照市场价格	18,836,429.14	59.94	20,855,682.62	34.19
山东华泰热力有限公司	采购商品	电、蒸汽	参照市场价格	673,977,456.41	80.71	785,586,919.21	81.83
华泰集团有限公司	销售商品	纸、材料	参照市场价格	765,924.25	0.04	2,890,869.50	0.15
山东斯道拉恩索华泰纸业有 限公司	采购商品	纸	参照市场价格	11,580,583.05	100	0.00	0.00
山东华泰林业有限公司	销售商品	纸、材料、劳务等	参照市场价格	147,919.06	0.05	224,767.03	0.06
东营华泰新华印刷有限公司	销售商品	纸、材料	参照市场价格	228,350.78	0.01	875,815.04	0.04
东营市新华印刷厂	销售商品	纸、材料	参照市场价格	10,641,506.76	0.50	9,431,840.19	0.48
东营市联成化工有限公司	销售商品	化工产品、电汽等	参照市场价格	30,783,210.66	4.80	46,910,767.32	8.06
东营市华泰大厦有限公司	销售商品	纸、材料等	参照市场价格	242,410.58	0.08	343,689.00	0.10
东营华泰工业纸管有限公司	销售商品	材料、劳务	参照市场价格	123,433.91	0.04	78,504.29	0.02
山东华泰热力有限公司	销售商品	纸、材料、劳务等	参照市场价格	10,542,295.76	3.34	37,942,967.70	16.84
山东斯道拉恩索华泰纸业有 限公司	销售商品	材料、劳务	参照市场价格	14,291,387.56	4.81	16,679,422.84	5.60
东营华泰兴广铁路有限公司	销售商品	纸、材料	参照市场价格	30,056.64	0.01	27,240.30	0.05

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	关联关系
华泰集团有限公司	本公司	土地使用权	4,259,171.00	控股股东
华泰集团有限公司	东营华泰纸业有限公司	土地使用权	254,016.00	控股股东
日照华泰工贸有限公司	日照华泰纸业有限公司	土地使用权	2,111,696.96	母公司的全资子公司

1、公司与集团公司签定的《土地使用权租赁合同》与《土地使用权租赁合同之补充合同》

根据《土地使用权租赁合同》，公司以年租金 2 元/平方米租用集团公司以出让方式取得的位于广饶县大王镇的土地共 5 宗，面积共计 710,636.10 平方米，土地使用权证分别为广国用[1998]字第 14 号（使用年限至 2047 年 4 月止）、广国用[1998]字第 15 号（使用年限至 2047 年 12 月 29 日止）、广国用[1998]字第 16 号（使用年限至 2045 年 12 月止）和广国用[1998]字第 30 号（使用年限至 2048 年 6 月 11 日止）。租赁期为该等出让土地使用权终止日期，并在每一会计年度结束前 30 日内公司将全部租金付至集团公司银行账户。

根据《土地使用权租赁合同之补充合同》，华泰集团将其位于广饶县大王镇的面积为 173,223.00 平方米的土地（《国有土地使用证》编号为：广国用[2004]第 158 号）和位于广饶县大王镇的面积为 25,535.00 平方米的土地（《国有土地使用证》编号为：广国用[2004]第 159 号）增加租赁给公司使用。租赁期限为 2004 年 10 月 14 日至 2054 年 8 月 29 日，年租赁费每平方米 2 元。

公司 2008 年 8 月 22 日召开 2008 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于土地租赁费用变动的议案》，租用集团的年土地使用费由 2 元/平方米变更为 6 元/平方米。

2、日照华泰纸业有限公司与日照华泰工贸有限责任公司签订的《土地使用权租赁合同》

根据日照华泰纸业有限公司与日照华泰工贸有限责任公司签订的《土地使用权租赁合同》，日照华泰纸业有限公司以租金 5.80 元/平方米，租赁华泰集团有限公司控股子公司

日照华泰工贸有限责任公司的使用权土地 214,898 平方米,国有土地使用权证编号为莒国用(2004)第 132 号使用权终止日期为 2048 年 8 月、莒国用(2004)第 133 号使用权终止日期为 2048 年 6 月、莒国用(2004)第 134 号使用权终止日期为 2046 年 7 月、莒国用(2004)第 136 号使用权终止日期为 2047 年 2 月、莒国用(2004)第 146 号使用权终止日期为 2046 年 12 月、莒国用(2004)第 147 号使用权终止日期为 2048 年 3 月、莒国用(2004)第 148 号使用权终止日期为 2046 年 12 月、莒国用(2004)第 154 号使用权终止日期为 2044 年 6 月,莒国用(2004)第 135 号、第 137—140 号、第 149—153 号、第 155—159 号使用权终止日期为 2054 年 5 月。租赁期为该等出让土地使用权终止日期,并在每一会计年度结束前 30 日内支付租金。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	40,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计	40,000,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	40,000,000.00

截止 2009 年 12 月 31 日,本公司为控股子公司东营华泰清河实业有限公司提供担保 4,000 万元。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	华泰集团有限公司持有的股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易或者转让。前述承诺期满后通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份,在 12 个月内不超过公司总股本的 5%,24 个月内不超过 10%,且必须在公司股票价格不低于 13.8 元的情况下方可出售。	报告期内,公司控股股东华泰集团有限公司履行了其在股权分置改革方案中承诺的事项。于 2009 年 11 月 16 日解禁公司总股本的 5%即 24,020,669 股,但持股数量未发生变化。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	万隆亚洲会计师事务所有限公司	国富浩华会计师事务所有限公司

公司原聘请的审计机构万隆亚洲会计师事务所有限公司因和北京五联方圆会计师事务所以及中磊会计师事务所总部及其部分分所正式合并,经国家工商行政管理总局审核同意、北京市工商行政管理局核准登记及北京市财政局备案确认,合并后的会计师事务所名称为国富浩华会计师事务所有限公司。鉴于国富浩华专业的服务态度和丰富的从业经验,为保证公司财务审计工作的延续性与正常运行,经公司第六届董事会第七次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议决定 2009 年度审计机构将由国富浩华会计师事务所继续履行。提供审计服务的年限为 1 年,审计费用为 60 万元。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山东华泰纸业股份有限公司关于会计师事务所名称变更的公告	中国证券报 (D056 版) 上海证券报 (C64 版)	2009 年 1 月 21 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报 (B07 版) 上海 证券报 (C41 版)	2009 年 4 月 14 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司第五届 董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报 (C035 版) 上海证券报 (48 版)	2009 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司第五届 监事会第八次会议决议公告	中国证券报 (C035 版) 上海证券报 (48 版)	2009 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司第五届 董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报 (C11 版) 上海 证券报 (C9 版)	2009 年 5 月 26 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司第五届 监事会第十次会议决议公告	中国证券报 (C11 版) 上海 证券报 (C9 版)	2009 年 5 月 26 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的通知	中国证券报 (C11 版) 上海 证券报 (C9 版)	2009 年 5 月 26 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 (C10 版) 上海 证券报 (C17 版)	2009 年 6 月 23 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届 董事会第一次会议决议公告	中国证券报 (C10 版) 上海 证券报 (C17 版)	2009 年 6 月 23 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届 监事会第一次会议决议公告	中国证券报 (C10 版) 上海 证券报 (C17 版)	2009 年 6 月 23 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司 2008 年利润分配实施公告	中国证券报 (D2 版) 上海 证券报 (C3 版)	2009 年 8 月 4 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司关于公开 增发 A 股股票事宜获得中国证监 会核准的公告	中国证券报 (B6 版) 上海 证券报 (C3 版)	2009 年 8 月 5 日	www. sse. com. cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届 董事会第三次会议决议公告	中国证券报 (A15 版) 上海 证券报 (B9 版)	2009 年 9 月 8 日	www. sse. com. cn

山东华泰纸业股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 (A15 版) 上海证券报 (B9 版)	2009 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于与贷款人签订《银团贷款合同》有关事项的公告	中国证券报 (A15 版) 上海证券报 (B9 版)	2009 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司增发 A 股网上发行公告	中国证券报 (A17 版) 上海证券报 (B9 版)	2009 年 9 月 18 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司增发 A 股网下发行公告	中国证券报 (A17 版) 上海证券报 (B9 版)	2009 年 9 月 18 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司增发 A 股网上路演公告	中国证券报 (A17 版) 上海证券报 (B9 版)	2009 年 9 月 18 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会取消提案及变更召开方式的公告	中国证券报 (C3 版) 上海证券报 (20 版)	2009 年 9 月 19 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司公开增发 A 股提示性公告	中国证券报 (A4 版) 上海证券报 (B8 版)	2009 年 9 月 22 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司增发 A 股网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报 (A12 版) 上海证券报 (B1 版)	2009 年 9 月 25 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 (C6 版) 上海证券报 (17 版)	2009 年 9 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司收购股权公告	中国证券报 (C6 版) 上海证券报 (17 版)	2009 年 9 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 (C6 版) 上海证券报 (17 版)	2009 年 9 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 (D3 版) 上海证券报 (B17 版)	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于收购股权的更正公告	中国证券报 (D3 版) 上海证券报 (B17 版)	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司公开增发 A 股上市公告书	中国证券报 (B8 版) 上海证券报 (14 版)	2009 年 10 月 9 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于全资子公司对外投资公告	中国证券报 (B8 版) 上海证券报 (14 版)	2009 年 10 月 10 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报 (B6 版) 上海证券报 (B16 版)	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 (C10 版) 上海证券报 (34 版)	2009 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	中国证券报 (C10 版) 上海证券报 (34 版)	2009 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 (C10 版) 上海证券报 (34 版)	2009 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于收购诺斯克 (河北) 纸业有限公司股权进展的公告	中国证券报 (C10 版) 上海证券报 (34 版)	2009 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中国证券报 (C3 版) 上海证券报 (46 版)	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司股改限售流通股上市公告	中国证券报 (C3 版) 上海证券报 (21 版)	2009 年 11 月 9 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届	中国证券报 (B7 版) 上	2009 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn

董事会第七次会议决议公告	海证券报 (B24 版)		
山东华泰纸业股份有限公司第六届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 (B7 版) 上海证券报 (B24 版)	2009 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 (B7 版) 上海证券报 (B24 版)	2009 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 (C10 版) 上海证券报 (17 版)	2009 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 (D6 版) 上海证券报 (B24 版)	2009 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司为控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司提供担保的公告	中国证券报 (D6 版) 上海证券报 (B24 版)	2009 年 12 月 31 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

浩华审字[2010]第 522 号

山东华泰纸业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东华泰纸业股份有限公司（以下简称华泰股份）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华泰股份管理层的责任。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。

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。

我们认为，华泰股份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华泰股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

张炳辉

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

徐九龙

2010 年 3 月 22 日

(二) 财务报表

合并资产负债表 2009年12月31日

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	1,450,764,545.47	798,205,529.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	256,219,936.56	68,333,336.76
应收账款	五、3	1,045,385,867.30	850,098,767.74
预付款项	五、5	259,676,731.73	79,601,261.04
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	五、4	28,576,107.77	175,503,834.79
买入返售金融资产			
存货	五、6	664,923,498.97	1,098,990,362.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,705,546,687.80	3,070,733,091.77
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	127,327,487.14	136,459,428.99
投资性房地产			
固定资产	五、9	7,330,779,294.24	5,473,320,934.99
在建工程	五、10	1,138,403,536.63	844,312,986.92
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	548,701,950.98	266,682,682.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,717,474.80	
递延所得税资产	五、12	17,902,236.98	30,858,380.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,164,831,980.77	6,751,634,414.47
资产总计		12,870,378,668.57	9,822,367,506.24
流动负债:			

短期借款	五、14	3,342,863,503.36	2,348,620,807.95
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、15	163,168,718.17	506,017,437.00
应付账款	五、16	1,121,965,559.11	763,511,131.62
预收款项	五、17	132,689,976.59	72,737,011.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	39,945,583.65	35,902,823.25
应交税费	五、19	46,719,893.33	-41,459,893.11
应付利息			
应付股利	五、20	4,049,379.53	12,691,894.14
其他应付款	五、21	82,346,877.42	115,923,733.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、22	565,210,000.00	576,620,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,498,959,491.16	4,390,564,946.23
非流动负债：			
长期借款	五、23	974,504,219.82	1,267,690,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、24	620,000.00	740,000.00
预计负债			
递延所得税负债		17,393,166.90	124,169,700.75
其他非流动负债	五、25	28,666,666.65	22,633,333.33
非流动负债合计		1,021,184,053.37	1,415,233,034.08
负债合计		6,520,143,544.53	5,805,797,980.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、26	648,645,233.00	548,645,233.00
资本公积	五、27	2,613,247,752.66	1,484,657,752.66
减：库存股			
专项储备	五、28	14,802,471.43	13,016,979.80
盈余公积	五、29	429,344,218.21	411,558,159.32
一般风险准备			
未分配利润	五、30	2,326,785,592.73	1,282,638,531.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,032,825,268.03	3,740,516,656.24
少数股东权益		317,409,856.01	276,052,869.69
所有者权益合计		6,350,235,124.04	4,016,569,525.93
负债和所有者权益总计		12,870,378,668.57	9,822,367,506.24

法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：张海滨 会计机构负责人：王观岳

母公司资产负债表
2009年12月31日

编制单位: 山东华泰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,027,637,147.66	371,062,041.60
交易性金融资产			
应收票据		40,181,909.57	41,947,692.46
应收账款	十一、1	476,547,758.49	774,810,095.18
预付款项		380,374,788.57	121,001,707.19
应收利息			
应收股利		13,394,361.88	43,862,291.66
其他应收款	十一、2	1,062,839,770.17	274,174,398.13
存货		347,260,067.40	735,273,774.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,348,235,803.74	2,362,132,000.39
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		30,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	2,839,421,776.23	1,485,907,236.87
投资性房地产			
固定资产		3,702,502,600.98	4,218,149,768.15
在建工程		198,966,673.97	3,588,781.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		73,957,448.91	73,247,961.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,885,692.57	14,406,738.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,853,734,192.66	5,795,300,486.10
资产总计		10,201,969,996.40	8,157,432,486.49
流动负债:			
短期借款		3,047,036,139.29	2,208,620,807.95
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	371,813,906.68
应付账款		426,235,117.72	409,094,516.91
预收款项		46,377,223.35	48,507,487.39
应付职工薪酬		9,541,759.37	6,162,716.05
应交税费		41,906,376.20	-69,146,390.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		942,964,937.72	35,446,310.32

一年内到期的非流动负债		565,210,000.00	576,620,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,099,271,553.65	3,587,119,354.95
非流动负债：			
长期借款		610,000,000.00	1,267,690,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		620,000.00	620,000.00
预计负债			
递延所得税负债			124,169,700.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		610,620,000.00	1,392,479,700.75
负债合计		5,709,891,553.65	4,979,599,055.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		648,645,233.00	548,645,233.00
资本公积		2,612,891,023.48	1,484,301,023.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		382,983,494.31	365,197,435.42
一般风险准备			
未分配利润		847,558,691.96	779,689,738.89
所有者权益（或股东权益）合计		4,492,078,442.75	3,177,833,430.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,201,969,996.40	8,157,432,486.49

法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：张海滨 会计机构负责人：王观岳

合并利润表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、31	5,827,555,268.33	6,006,293,244.15
其中:营业收入	五、31	5,827,555,268.33	6,006,293,244.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,642,897,346.37	5,640,074,000.63
其中:营业成本	五、31	4,966,402,682.52	4,875,076,270.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、32	20,592,320.15	24,128,674.66
销售费用		208,426,444.11	195,406,399.78
管理费用		255,006,976.10	263,909,958.82
财务费用		194,830,202.55	238,818,850.79
资产减值损失	五、34	-2,361,279.06	42,733,845.94
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	五、33	-12,131,941.85	-43,272,679.83
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-12,131,941.85	-43,998,735.08
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		172,525,980.11	322,946,563.69
加:营业外收入	五、35	917,628,741.21	56,954,636.61
减:营业外支出	五、36	3,262,949.48	6,138,089.80
其中:非流动资产处置损失		1,575,629.46	1,137,814.38
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,086,891,771.84	373,763,110.50
减:所得税费用	五、37	-5,375,995.27	-1,500,853.70
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,092,267,767.11	375,263,964.20
归属于母公司所有者的净利润		1,094,851,834.14	361,626,665.74
少数股东损益		-2,584,067.03	13,637,298.46
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、38	1.909	0.659
(二)稀释每股收益	五、38	1.909	0.659
七、其他综合收益	五、39		
八、综合收益总额		1,092,267,767.11	375,263,964.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,094,851,834.14	361,626,665.74
归属于少数股东的综合收益总额		-2,584,067.03	13,637,298.46

法定代表人:李建华 主管会计工作负责人:张海濱 会计机构负责人:王观岳

母公司利润表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	3,962,225,246.44	4,478,537,819.80
减:营业成本		3,438,649,538.46	3,767,359,902.13
营业税金及附加		15,299,597.16	14,536,419.36
销售费用		155,793,632.29	139,561,507.36
管理费用		147,210,858.70	176,622,231.73
财务费用		201,076,549.92	239,519,493.35
资产减值损失		-22,769,362.84	44,285,105.71
加:公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	1,899,451.23	32,234,778.47
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	十一、5	-12,085,461.64	-43,998,735.08
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		28,863,883.98	128,887,938.63
加:营业外收入		19,930,545.12	8,276,404.01
减:营业外支出		2,177,008.88	4,610,583.81
其中:非流动资产处置损失		1,108,200.65	977,887.84
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		46,617,420.22	132,553,758.83
减:所得税费用		-71,956,305.72	-75,948,646.87
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		118,573,725.94	208,502,405.70
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		118,573,725.94	208,502,405.70

法定代表人:李建华 主管会计工作负责人:张海滨 会计机构负责人:王观岳

合并现金流量表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		6,727,383,742.47	7,112,603,025.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		250,833.32	726,670.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	76,198,524.89	61,352,118.05
经营活动现金流入小计		6,803,833,100.68	7,174,681,814.08
购买商品、接受劳务支付的现金		5,168,542,121.95	5,837,572,994.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		224,900,424.46	228,134,238.82
支付的各项税费		371,259,449.84	463,338,629.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	42,388,884.61	30,072,414.74
经营活动现金流出小计		5,807,090,880.86	6,559,118,277.50
经营活动产生的现金流量净额		996,742,219.82	615,563,536.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,555,805.34	617,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、40	542,635,976.72	174,928,010.01
投资活动现金流入小计		545,191,782.06	175,545,910.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,497,944,502.06	955,008,160.69
投资支付的现金		3,000,000.00	3,500,589.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			122,226,401.10
投资活动现金流出小计		1,500,944,502.06	1,080,735,150.79
投资活动产生的现金流量净额		-955,752,720.00	-905,189,240.78
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		1,280,000,000.00	24,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,140,983,262.51	3,003,343,444.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	13,539,267.37	12,158,247.73
筹资活动现金流入小计		7,434,522,529.88	3,039,501,691.78
偿还债务支付的现金		6,719,669,786.84	2,502,201,236.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,196,592.65	433,305,728.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	6,288,334.28	3,803,474.15
筹资活动现金流出小计		7,006,154,713.77	2,939,310,438.25
筹资活动产生的现金流量净额		428,367,816.11	100,191,253.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,026,441.47	16,023,255.80
五、现金及现金等价物净增加额		476,383,757.40	-173,411,194.87
加：期初现金及现金等价物余额		717,688,930.73	891,100,125.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,194,072,688.13	717,688,930.73

法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：张海滨 会计机构负责人：王观岳

母公司现金流量表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		4,996,390,918.61	4,811,991,817.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,898,389.32	8,214,427.41
经营活动现金流入小计		5,016,289,307.93	4,820,206,245.03
购买商品、接受劳务支付的现金		3,825,831,142.32	4,630,148,795.79
支付给职工以及为职工支付的现金		109,245,632.30	108,038,504.58
支付的各项税费		233,005,051.85	213,351,473.60
支付其他与经营活动有关的现金		24,780,532.76	14,075,821.08
经营活动现金流出小计		4,192,862,359.23	4,965,614,595.05
经营活动产生的现金流量净额		823,426,948.70	-145,408,350.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		44,452,842.65	32,372,675.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			590,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		226,089,426.93	166,766,512.06
投资活动现金流入小计		270,542,269.58	199,729,487.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		297,552,967.63	62,109,869.48
投资支付的现金		1,365,600,000.00	69,500,589.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,257,697,078.00	376,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,920,850,045.63	507,610,458.48
投资活动产生的现金流量净额		-2,650,307,776.05	-307,880,971.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,232,000,000.00	
取得借款收到的现金		6,394,951,677.62	2,791,724,883.40
收到其他与筹资活动有关的现金		17,574,832.40	6,399,892.17
筹资活动现金流入小计		7,644,526,510.02	2,798,124,775.57
偿还债务支付的现金		5,065,643,846.28	2,240,582,675.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,357,703.32	413,921,895.86
支付其他与筹资活动有关的现金		6,021,966.56	3,457,723.18
筹资活动现金流出小计		5,328,023,516.16	2,657,962,294.49
筹资活动产生的现金流量净额		2,316,502,993.86	140,162,481.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,452,939.55	16,027,609.85
五、现金及现金等价物净增加额		492,075,106.06	-297,099,230.11
加: 期初现金及现金等价物余额		295,662,041.60	592,761,271.71
六、期末现金及现金等价物余额		787,737,147.66	295,662,041.60

法定代表人: 李建华 主管会计工作负责人: 张海滨 会计机构负责人: 王观岳

合并所有者权益变动表
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	548,645,233.00	1,484,657,752.66			411,558,159.32		1,295,655,511.26		276,052,869.69	4,016,569,525.93
加:会计政策变更				13,016,979.80			-13,016,979.80			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	548,645,233.00	1,484,657,752.66		13,016,979.80	411,558,159.32		1,282,638,531.46		276,052,869.69	4,016,569,525.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00	1,128,590,000.00		1,785,491.63	17,786,058.89		1,044,147,061.27		41,356,986.32	2,333,665,598.11
(一)净利润							1,094,851,834.14		-2,584,067.03	1,092,267,767.11
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,094,851,834.14		-2,584,067.03	1,092,267,767.11

(三)所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,128,590,000.00						47,990,432.88	1,276,580,432.88
1. 所有者投入资本								48,000,000.00	48,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他	100,000,000.00	1,128,590,000.00						-9,567.12	1,228,580,432.88
(四)利润分配					17,786,058.89		-50,704,772.87	-4,049,379.53	-36,968,093.51
1. 提取盈余公积					17,786,058.89		-17,786,058.89		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,918,713.98	-4,049,379.53	-36,968,093.51
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公									

积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备				1,785,491.63					1,785,491.63
1. 本期提取				1,785,491.63					1,785,491.63
2. 本期使用									
四、本期期末余额	648,645,233.00	2,613,247,752.66		14,802,471.43	429,344,218.21		2,326,785,592.73	317,409,856.01	6,350,235,124.04

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	548,645,233.00	1,491,657,752.66			380,282,798.46		1,116,485,746.78		260,887,200.58	3,797,958,731.48
加:会计政策变更				10,007,432.75			-10,007,432.75			
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	548,645,233.00	1,491,657,752.66		10,007,432.75	380,282,798.46		1,106,478,314.03		260,887,200.58	3,797,958,731.48
三、本期增减变动金额(减少以		-7,000,000.00		3,009,547.05	31,275,360.86		176,160,217.43		15,165,669.11	218,610,794.45

“—”号填列)									
(一) 净利润						361,626,665.74		13,637,298.46	375,263,964.20
(二) 其他综合收益		-7,000,000.00							-7,000,000.00
上述(一)和(二)小计		-7,000,000.00				361,626,665.74		13,637,298.46	368,263,964.20
(三) 所有者投入和减少资本								24,000,000.00	24,000,000.00
1. 所有者投入资本								24,000,000.00	24,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					31,275,360.86	-185,466,448.31		-22,471,629.35	-176,662,716.80
1. 提取盈余公积					31,275,360.86	-31,275,360.86			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-153,620,665.24		-22,471,629.35	-176,092,294.59
4. 其他						-570,422.21			-570,422.21
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备					3,009,547.05				3,009,547.05
1. 本期提取					3,009,547.05				3,009,547.05

2. 本期使用										
四、本期期末余额	548,645,233.00	1,484,657,752.66		13,016,979.80	411,558,159.32		1,282,638,531.46		276,052,869.69	4,016,569,525.93

法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：张海濱 会计机构负责人：王观岳

母公司所有者权益变动表

2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	548,645,233.00	1,484,301,023.48			365,197,435.42		779,689,738.89	3,177,833,430.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	548,645,233.00	1,484,301,023.48			365,197,435.42		779,689,738.89	3,177,833,430.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00	1,128,590,000.00			17,786,058.89		67,868,953.07	1,314,245,011.96
（一）净利润							118,573,725.94	118,573,725.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							118,573,725.94	118,573,725.94
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,128,590,000.00						1,228,590,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他	100,000,000.00	1,128,590,000.00						1,228,590,000.00
（四）利润分配					17,786,058.89		-50,704,772.87	-32,918,713.98
1. 提取盈余公积					17,786,058.89		-17,786,058.89	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-32,918,713.98	-32,918,713.98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	648,645,233.00	2,612,891,023.48			382,983,494.31		847,558,691.96	4,492,078,442.75

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	548,645,233.00	1,491,301,023.48			333,922,074.56		756,083,359.29	3,129,951,690.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	548,645,233.00	1,491,301,023.48			333,922,074.56		756,083,359.29	3,129,951,690.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,000,000.00			31,275,360.86		23,606,379.60	47,881,740.46
（一）净利润							208,502,405.70	208,502,405.70
（二）其他综合收益		-7,000,000.00						-7,000,000.00
上述（一）和（二）小计		-7,000,000.00					208,502,405.70	201,502,405.70
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					31,275,360.86	-184,896,026.10	-153,620,665.24
1. 提取盈余公积					31,275,360.86	-31,275,360.86	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-153,620,665.24	-153,620,665.24
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	548,645,233.00	1,484,301,023.48			365,197,435.42	779,689,738.89	3,177,833,430.79

法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：张海滨 会计机构负责人：王观岳

(三) 报表附注

山东华泰纸业股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

一、公司基本情况

山东华泰纸业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1993 年经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1993]第 26 号文批准，由东营市造纸厂作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。1996 年公司按照《公司法》和国家有关法律、法规进行了规范。山东省人民政府以鲁政股字[1996]250 号批准证书对公司进行了规范确认。

截至 1999 年 12 月 31 日公司股份总数 102,473,308 股，每股面值人民币 1 元，注册资本为人民币 102,473,308 元。

2000 年经中国证监会证监发行字[2000]125 号文核准，公司发行社会公众股 9,000 万股，股份总数增加为 192,473,308 股，其中发起人股 76,823,308 股，内部职工股 25,650,000 股，社会公众股 90,000,000 股，公司注册资本变更为人民币 192,473,308 元。

2002 年按照公司利润分配方案以股本 192,473,308 股为基数，向全体股东按每 10 股送 2 股，公司注册资本变更为人民币 230,967,970 元。

2003 年按照公司利润分配方案以股本 230,967,970 为基数，向全体股东按每 10 股送 2 股并以资本公积转增 1 股，公司注册资本变更为人民币 300,258,361 元。

2006 年按照公司利润分配方案以股本 300,258,361 为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 6 股，公司注册资本变更为人民币 480,413,378 元。

2007 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]95 号文《关于核准山东华泰纸业股份有限公司向华泰集团有限公司发行股份购买资产》的批复，核准公司向华泰集团有限公司发行 68,231,855 股购买资产，公司注册资本变更为人民币 548,645,233 元。

2009 年 9 月，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]712 号文核准，向社会公开增发人民币普通股 10,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格每股 12.66 元，发行后公司注册资本变更为人民币 648,645,233.00 元。

所处行业：造纸业

经营范围：造纸、纸制品、纸料加工的生产和销售、化工产品、电汽的生产销售等。

主要产品：新闻纸、文化纸、烧碱、液氯、盐酸等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资

产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

(2)合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按

照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的期初汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

（1）外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

9、金融工具

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放

弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观

上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单个账户余额>或=应收款项余额的 1% 以上的应收款项。
单项金额重大的应收款项 坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

信用风险特征组合的确认 依据	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备，具体计提比例见 10、（3）”。
-------------------	---

(3) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

(4) 对预付账款和长期应收款，公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、低值易耗品、半成品、在产品、包装物、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存

货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业

合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本

公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可

收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。除本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司外各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	12	5	7.92
电子设备	5	5	19.00
运输工具	5	5	19.00

本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	0	3.3
机器设备	10-20	0	5-10
运输设备	6	0	16.7
其他	5	0	20

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，

若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按月计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂

时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,应当予以资本化,计入符合资本化条件的资产成本。

16、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的,本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量,无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产,自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销,使用寿命不确定的无形资产不予摊销,期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时,对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的,本公司在资产负债表日进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金

额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3)研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

18、职工薪酬

(1) 公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

(2) 职工薪酬确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第9号—职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。对于职工没有选择权的辞退计划，公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

19、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：该义务是公

司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2)在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额（“-”号表示减少）
根据《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。	按照财会[2009]8号文件要求调整	2008年12月31日专项储备	13,016,979.80
		2008年12月31日未分配利润	-13,016,979.80
		2008年度管理费用	3,009,547.05
		2008年期初未分配利润	-10,007,432.75

公司子公司东营协发化工有限公司、东营华泰纸业化工有限公司和日照华泰纸业有限公司根据相关规定，对因会计政策变更所涉及的安全费追溯调整事项进行了追溯调整，调增2009年初专项储备13,016,979.80元，调减2009年度期初未分配利润13,016,979.80元，调增2008年度管理费用3,009,547.05元，调减2008年度期初未分配利润10,007,432.75元。

(2) 会计估计变更

本报告期内本公司未发生会计估计变更。

24、前期差错更正

本报告期内本公司未发生前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠及批文

(1) 子企业东营市大王福利卫生纸厂系社会福利企业，业经山东省民政厅 No. 37000052024 号《社会福利企业证书》确认。根据财政部、国家税务总局财税字[2007]92 号文《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》规定，东营市大王福利卫生纸厂实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税每人每年 3.5 万元；支付给残疾人的实际工资可以在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

(2) 根据国家税务总局国税发[2003]113 号《关于下放管理的固定资产加速折旧审批项目后续管理工作的通知》，以及广饶县地方税务局大王征收分局的批复，公司自 2005 年

1月1日起对常年处于震动、超强度使用或受酸、碱等强烈腐蚀的机器设备采用双倍余额递减法计提折旧并在税前扣除，而会计核算仍按直线法计提折旧。经广饶县地方税务局大王征收分局批准，公司自2009年1月1日起停止享受该税收政策。

(3) 根据中华人民共和国国家发展和改革委员会关于《符合国家产业政策的企业技术改造项目确认书》的批复，公司40万吨高级彩色胶印新闻纸技改等项目的国产设备投资额的40%可抵免企业所得税，以前年度结转未抵免的投资余额为296,089,225.18元，2005年抵免55,410,253.29元，2006年抵免31,795,176.76元，2007年抵免630,000.00元，尚有53,752,975.83元未抵免，2009年度经广饶县地方税务局大王征收分局批准，可抵免87,835,430.05元。

(4) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2009]12号《关于认定“山东中德设备有限公司”等505家企业为2008年第一批高新技术企业的通知》，根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》和《山东省高新技术企业认定管理工作实施意见》的有关规定，认定本公司本部为2008年第一批高新技术企业（本公司证书编号：GR200837000209），认定有效期为3年；根据相关规定，公司将自2008年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。根据广饶县地税局广地税发【2009】11号文“关于山东华泰纸业股份有限公司享受高新技术企业税收优惠政策的批复”，认定公司符合高新技术企业税收优惠的规定，同意公司2009年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

货币单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
东营亚泰环保工程有限公司	全资	广饶县	环保	2000.00	污水处理	2000.00
东营市大王福利卫生纸厂	全资	广饶县	造纸	733.00	卫生纸	733.00
东营华泰纸业有限公司	控股	广饶县	造纸	1200万美元	纸	900万美元
东营华盛纸业有限责任公司①	控股	广饶县	造纸	260.00	纸	156.00
东营华泰清河实业有限公司	控股	广饶县	造纸	30000.00	纸	25,100.00
日照华泰纸业有限公司②	控股	日照莒县	造纸	5000.00	纸	4,800.00
日照华泰物资回收有限公司	控股	日照莒县	废品	50.00	废品	50.00
安徽华泰林浆纸有限公司	控股	安徽安庆	造纸	130000.00	纸浆	56,660.00

安徽华泰林业有限公司③	控股	安徽安庆	造纸	1000.00	造林	1,000.00
东营华泰环保科技有限公司	全资	广饶县	环保	1000.00	汽	1,000.00
广东华泰纸业有限公司	控股	广东江门	造纸	40000.00	纸	16,800.00
HUATAI USA LLC		美国	贸易	100 万美元	废纸	51 万美元

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东营亚泰环保工程有限公司	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
东营市大王福利卫生纸厂	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
东营华泰纸业有限公司	0.00	75%	75%	是	10,320.72	0.00	0.00
东营华盛纸业有限责任公司①	0.00		60%	是	147.60	0.00	0.00
东营华泰清河实业有限公司	0.00	83.67%	83.67%	是	4,240.50	0.00	0.00
日照华泰纸业有限公司②	0.00	96%	100%	是	0.00	0.00	0.00
日照华泰物资回收有限公司	0.00		100%	是	0.00	0.00	0.00
安徽华泰林浆纸有限公司	0.00	85%	85%	是	9,994.60	0.00	0.00
安徽华泰林业有限公司③	0.00		85%	是	148.73	0.00	0.00
东营华泰环保科技有限公司	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广东华泰纸业有限公司	0.00	70%	70%	是	7,037.56	0.00	0.00
HUATAI USA LLC④	0.00	51%	49%	否	0.00	0.00	0.00

①、公司通过持股 75%控股子公司东营华泰纸业有限公司间接持有东营华盛纸业有限责任公司 60%的股份。

②、公司直接持有日照华泰纸业有限公司 96%的股份，公司通过 100%控股子公司东营市大王福利卫生纸厂间接持有日照华泰纸业有限公司注册资本的 4%，实际持有 100%的股份。

③、公司通过持股 85%控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司间接持有安徽华泰林业有限公司的 100%的股份。

④、公司 2008 年投资的 HUATAI USA LLC，考夫曼集团持股比例为 49%，公司持股比例为 51%。根据 HUATAI USA LLC 章程规定“无论何时，考夫曼集团股东持有股权的合计投票权比例不应低于 51%。”，表明公司不具有控制权，故期末未纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

货币单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
东营协发化工有限公司	全资	东营市	化工	40,594.17	化工产品	134,578.12
东营华泰纸业化工有限公司	全资	东营市	化工	6,819.20	化工产品	15,810.45
东营华泰精细化工有限责任公司	全资	东营市	化工	150.00	化工产品	1,118.70
东营华泰热力有限责任公司	全资	东营市	化工	1,200.00	电、蒸汽	6,468.38

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东营协发化工有限公司	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
东营华泰纸业化工有限公司	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
东营华泰精细化工有限责任公司	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00
东营华泰热力有限责任公司	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
河北华泰纸业有限公司	全资	河北石家庄	造纸	149,169.54	纸	0.0001

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河北华泰纸业有限公司	0.00	100	100	是	0.00	0.00	0.00

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司本期不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

本公司 2009 年 9 月 24 日与新加坡诺斯克泛亚私人有限公司签署股权转让协议，公司收购新加坡诺斯克泛亚私人有限公司持有的诺斯克（河北）纸业有限公司 100% 的股权。上述股权转让于 2009 年 10 月 23 日经商务部批准，双方以 2009 年 10 月 31 日为交割基准日，股权转让日确定为 2009 年 10 月 31 日，本期自 2009 年 10 月 31 日将其纳入财务报表合并范围。

根据公司第六届董事会第一次会议决议，2009 年 7 月 28 日投资设立东营亚泰环保工程有限公司，注册资本为 2000 万元，本期将其纳入财务报表合并范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
东营亚泰环保工程有限公司	20,801,629.10	801,629.10
河北华泰纸业有限公司	864,517,490.92	21,497,351.57

(2) 本期不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、本期发生的同一控制下企业合并

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

6、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日确定方法	相关交易公允价值确定方法
河北华泰纸业有限公司	商务部批准、支付股权转让款、 办理完毕资产交割	参照资产评估报告结果

7、本期发生的反向购买

本公司本期未发生反向购买。

8、本期发生的吸收合并

本公司本期未发生吸收合并。

9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司本期无境外经营实体。

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2009 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2009 年 12 月 31 日余额；本期是指 2009 年度，上期是指 2008 年度。）

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金：	-	-	663,143.91	-	-	451,690.91
人民币	-	-	526,131.77	-	-	232,939.57
美元	6,210.00	6.8282	42,403.12	8,000.00	6.8346	54,676.80
欧元	8,556.85	9.7971	83,832.32	16,986.70	9.6590	164,074.54
新加坡元	2,217.20	4.8605	10,776.70	-	-	-
银行存款：	-	-	1,126,706,508.71	-	-	606,270,625.01
人民币	-	-	1,114,146,802.00	-	-	601,893,737.88
美元	1,839,372.84	6.8282	12,559,605.60	640,400.54	6.8346	4,376,881.53
欧元	10.32	9.7971	101.11	0.58	9.6590	5.60
其他货币资金：	-	-	323,394,892.85	-	-	191,483,213.34
人民币保证金	-	-	323,380,246.97	-	-	183,493,330.58
欧元保证金	1,494.92	9.7971	14,645.88	31,191.64	9.6590	301,280.05
美元保证金	-	-	-	1,124,952.84	6.8346	7,688,602.71
合计	***	***	1,450,764,545.47	***	***	798,205,529.26

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项说明：

截至 2009 年 12 月 31 日，期末其他货币资金中有 80,390,000.00 元因远期购汇而质押的银行定期存单。另有 176,301,857.34 元，是流动性受限在 3 个月以上的保证金。本公司在编制现金流量表时不将以上其他货币资金作为现金。

货币资金期末数较期初数增加 652,559,016.21 元，增长 81.75%，除本年正常经营盈利，产生现金流量增加外，主要系本期募集资金到位后尚未完全使用所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	256,219,936.56	51,833,336.76
商业承兑汇票	0.00	16,500,000.00
合计	256,219,936.56	68,333,336.76

(2) 期末公司已质押的应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东世纪天鸿书业有限公司	2009. 9. 18	2010. 3. 18	7, 000, 000. 00	
辽宁新闻印刷集团有限公司	2009. 11. 26	2010. 2. 26	3, 230, 993. 60	
时代出版传媒股份有限公司	2009. 8. 28	2010. 2. 28	3, 000, 000. 00	
广州仟茂浆纸有限公司	2009. 10. 30	2010. 4. 30	3, 000, 000. 00	
合 计			16, 230, 993. 60	

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

本公司期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据的以及公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	金额
单项金额重大的应收账款	76, 812, 848. 97	6. 92	5	3, 840, 642. 45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1, 033, 808, 709. 07	93. 08	5. 94	61, 395, 048. 29
其他不重大应收账款				
合 计	1, 110, 621, 558. 04	100	5. 87	65, 235, 690. 74

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	金额
单项金额重大的应收账款	305, 645, 697. 63	34. 00	5. 00	15, 282, 284. 88
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	593, 244, 282. 14	66. 00	5. 65	33, 508, 927. 15
其他不重大应收账款				
合 计	898, 889, 979. 77	100	5. 43	48, 791, 212. 03

应收账款种类的说明:

应收账款种类确定情况详见附注二、10。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京出版集团有限责任公司	21,518,252.01	1,075,912.60	5%	按账龄计提
广东南方报业传媒集团有限公司	15,256,952.06	762,847.60	5%	按账龄计提
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	14,291,387.56	714,569.38	5%	按账龄计提
深圳报业集团印务有限公司	13,062,274.04	653,113.70	5%	按账龄计提
长春新华印刷有限公司	12,683,983.30	634,199.17	5%	按账龄计提
合计	76,812,848.97	3,840,642.45		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	958,769,362.40	92.74	47,938,468.12	574,545,657.85	96.85	28,727,282.91
1至2年	50,947,685.15	4.93	5,094,768.51	8,775,532.00	1.48	877,553.19
2至3年	12,280,063.68	1.19	2,456,012.74	3,524,850.32	0.59	704,970.06
3年以上	11,811,597.84	1.14	5,905,798.92	6,398,241.97	1.08	3,199,120.99
合计	1,033,808,709.07	100	61,395,048.29	593,244,282.14	100	33,508,927.15

注: 上述2至3年期末账面余额大于1至2年期初账面余额的原因为本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司2—3年应收账款直接转入本期增加所致。

(3) 本期未发生本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

(4) 本期未发生通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
哈尔滨地图印刷厂	货款	64,657.51	款项无法收回	否
合计		64,657.51		

(6) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京出版集团有限责任公司	客户	21,518,252.01	1年以内	1.94
广东南方报业传媒集团有限公司	客户	15,256,952.06	1年以内	1.37
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	联营企业	14,291,387.56	1年以内	1.29
深圳报业集团印务有限公司	客户	13,062,274.04	1年以内	1.18
长春新华印刷有限公司	客户	12,683,983.30	1年以内	1.14
合计		76,812,848.97		6.92

(8) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
东营华泰新华印刷有限公司	同一母公司	16,727.70	0.00
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	联营企业	14,291,387.56	1.29
东营市新华印刷厂	同一母公司	2,323,042.24	0.21
合计		16,631,157.50	1.50

(9) 终止确认的应收账款情况

本期未发生终止确认的应收账款情况。

(10) 以应收账款为标的进行证券化的情况

本期未发生以应收账款为标的进行证券化的情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	计提比例(%)	金额
单项金额重大的其他应收款	10,701,600.00	33.83	5.42	580,080.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	20,934,866.51	66.17	11.85	2,480,278.74
其他不重大其他应收款				
合计	31,636,466.51	100.00	9.67	3,060,358.74

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	金额
单项金额重大的其他应收款	173,000,000.00	93.20	5.00	8,650,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,623,894.04	6.80	11.65	1,470,059.25
其他不重大其他应收款				
合 计	185,623,894.04	100.00	5.45	10,120,059.25

说明：其他应收款期末数较期初数减少 146,927,727.02 元，下降 83.72%，主要系本期联营企业—山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司归还借款所致。

其他应收款种类的说明：

其他应收款种类确定情况详见附注二、10。

(2) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
东营市土地储备中心	8,000,000.00	400,000.00	5%	按账龄计提
青岛鲁检技术服务有限公司	1,301,600.00	65,080.00	5%	按账龄计提
广饶县财政局	800,000.00	40,000.00	5%	按账龄计提
读者出版集团有限公司	300,000.00	15,000.00	5%	按账龄计提
合 计	10,401,600.00	520,080.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	12,607,480.56	60.22	630,374.03	6,940,868.26	54.98	347,043.41
1 至 2 年	5,414,326.00	25.86	541,432.60	2,011,419.53	15.94	201,141.95
2 至 3 年	493,526.21	2.36	98,705.24	3,046,430.78	24.13	609,286.15
3 年以上	2,419,533.74	11.56	1,209,766.87	625,175.47	4.95	312,587.74
合 计	20,934,866.51	100	2,480,278.74	12,623,894.04	100	1,470,059.25

(3) 本报告期未发生本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

(4) 本报告期未发生实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东营市土地储备中心	土地供应方	8,000,000.00	一年以内	25.29
青岛鲁检技术服务有限公司	客户	1,301,600.00	一年以内	4.11
东营市广饶县财政局	财政局	800,000.00	一年以内	2.53
读者出版集团有限公司	客户	300,000.00	一年以内	0.95
东营市佳宸板业有限公司	客户	300,000.00	2-3年	0.95
合计		10,701,600.00		33.83

(7) 应收关联方账款情况

本期未发生应收关联方的其他应收款情况。

(8) 终止确认的其他应收款情况

本期未发生终止确认的其他应收款情况。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的情况

本期未发生以其他应收款为标的进行证券化的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	248,605,378.65	95.74	71,956,711.06	90.40
1至2年	6,657,896.78	2.56	4,620,509.94	5.80
2至3年	3,806,861.61	1.47	1,306,498.14	1.64
3年以上	606,594.69	0.23	1,717,541.90	2.16
合计	259,676,731.73	100.00	79,601,261.04	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
美卓造纸机械技术(上海)有限公司	供应商	51,895,000.00	一年之内	预付设备款
Greentec Environmental Protection Technology Co., Ltd	供应商	25,834,241.86	一年之内	预付设备款
上海华加国际货运代理有限公司青岛分公司	供应商	15,732,002.77	一年之内	预付设备款
佛山安德里茨技术有限公司	供应商	10,087,937.50	一年之内	预付设备款

山东加林国际贸易发展有限公司	供应商	7,566,195.34	一年之内	预付材料款
合 计		111,115,377.47		

预付款项的说明:

公司预付款项余额主要为向设备供应方支付的设备款,设备尚未交付,故未进行预付款项的结算,预付款项的主要单位与本公司不构成关联方关系。

预付款项期末数较期初数增加 180,075,470.69 元,增长 226%,主要系本期预付设备款增加所致。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	462,587,419.68	7,683,595.59	454,903,824.09	353,644,399.59	5,839,758.98	347,804,640.61
自制半成品	3,358,783.21	0.00	3,358,783.21	2,499,129.08	0.00	2,499,129.08
库存商品	206,660,891.67	0.00	206,660,891.67	780,845,788.91	32,159,196.42	748,686,592.49
合 计	672,607,094.56	7,683,595.59	664,923,498.97	1,136,989,317.58	37,998,955.40	1,098,990,362.18

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,839,758.98	7,683,595.59	0.00	5,839,758.98	7,683,595.59
自制半成品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	32,159,196.42	0.00	0.00	32,159,196.42	0.00
合 计	37,998,955.40	7,683,595.59	0.00	37,998,955.40	7,683,595.59

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	详见注①		
库存商品	详见注①		
自制半成品	详见注①		

存货的说明:

注:①本公司相关产品可变现净值根据年末的市场销售价格减去相关费用确定,需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将

要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，将年末存货成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

②本期转销的存货跌价准备为计提跌价准备的存货本期已销售。

③本期计提的存货跌价准备系本公司的全资子公司—河北华泰纸业公司存货的可变现净值低于账面存货成本。

④公司期末存货中无借款费用资本化金额，无抵押等存在权利受到限制的存货。

⑤存货期末数较期初数减少 434,066,863.21 元，下降 39.50%，主要原因系公司销售量增加，库存商品减少所致。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
Huatai USA, LLC	有限责任	美国		贸易	\$100 万	51	49
莒县华琛纸业有限公司	有限责任	日照	张军	制造业	1500 万	30	30
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	有限责任	广饶县大王镇	Hannu Alalanri	制造业	43295 万	40	40

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
Huatai USA, LLC	59,967,803.53	56,698,386.18	3,269,417.35	346,620,445.25	-74,291.90	联营企业
莒县华琛纸业有限公司	35,051,186.99	18,325,135.58	16,726,051.41	44,213,074.14	-154,934.02	联营企业
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	1,026,872,449.66	750,200,423.11	276,672,026.55	362,424,018.34	-29,881,862.08	联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本 (万元)	期初余额	增减变动	期末余额
莒县华琛纸业有限公司	权益法	450	7,338,738.05	-46,480.21	7,292,257.84
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	权益法	17,319.27	122,621,555.45	-11,952,744.83	110,668,810.62
HUATAI USA LLC	权益法	350	3,499,135.49	-132,716.81	3,366,418.68
山东海化丰源矿盐有限公司	成本法	600	3,000,000.00	3,000,000.00	6,000,000.00
天同证券有限公司	成本法	3,000	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
合计		21,719.27	166,459,428.99	-9,131,941.85	157,327,487.14

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
莒县华琛纸业有限公司	30	30				
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	40	40				
HUATAI USA LLC	51	49	注：			
山东海化丰源矿盐有限公司	15	15				
天同证券有限公司	1.47	1.47		30,000,000.00		
合计				30,000,000.00		

长期股权投资的说明：

注：详见附注“四、1、(1)、④”。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,909,891,622.87	3,049,535,604.57	23,870,364.85	10,935,556,862.59
其中：房屋及建筑物	1,420,390,075.62	654,167,606.19	981,795.28	2,073,575,886.53
机器设备	6,436,228,625.62	2,374,124,207.11	22,039,028.00	8,788,313,804.73
运输工具	43,728,829.18	17,383,217.22	838,261.57	60,273,784.83
电子设备	9,544,092.45	3,860,574.05	11,280.00	13,393,386.50

二、累计折旧合计：	2,435,187,787.62	1,184,864,376.76	16,657,496.29	3,603,394,668.09
其中：房屋及建筑物	331,214,510.92	146,064,277.72	847,893.64	476,430,895.00
机器设备	2,065,472,532.84	1,027,184,964.77	15,059,083.43	3,077,598,414.18
运输工具	31,666,761.82	8,603,703.77	746,498.74	39,523,966.85
电子设备	6,833,982.04	3,011,430.50	4,020.48	9,841,392.06
三、固定资产账面净值合计	5,474,703,835.25	1,864,671,227.81	7,212,868.56	7,332,162,194.50
其中：房屋及建筑物	1,089,175,564.70	508,103,328.47	133,901.64	1,597,144,991.53
机器设备	4,370,756,092.78	1,346,939,242.34	6,979,944.57	5,710,715,390.55
运输工具	12,062,067.36	8,779,513.45	91,762.83	20,749,817.98
电子设备	2,710,110.41	849,143.55	7,259.52	3,551,994.44
四、减值准备合计	1,382,900.26	0.00	0.00	1,382,900.26
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	1,382,900.26	0.00	0.00	1,382,900.26
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	5,473,320,934.99	1,864,671,227.81	7,212,868.56	7,330,779,294.24
其中：房屋及建筑物	1,089,175,564.70	508,103,328.47	133,901.64	1,597,144,991.53
机器设备	4,369,373,192.52	1,346,939,242.34	6,979,944.57	5,709,332,490.29
运输工具	12,062,067.36	8,779,513.45	91,762.83	20,749,817.98
电子设备	2,710,110.41	849,143.55	7,259.52	3,551,994.44

注：(1) 本期固定资产原值增加 3,049,535,604.57 元，折旧额增加 1,184,864,376.76 元，其中原值 2,045,758,985.63 元，折旧额 595,571,683.70 元为新增子公司—河北华泰纸业有限公司以前年度的原值、计提折旧额转入本期增加所致。扣除河北华泰纸业有限公司期初数影响后本期实际固定资产增加额 1,003,776,618.94 元，计提折旧额 589,292,693.06 元。

(2) 固定资产期末数较期初数增加 1,857,458,359.25 元，增长 33.94%，主要系本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司的固定资产及在建工程—50 万吨离子膜一期工程转固所致。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	221,364,116.13	88,421,630.51	0.00	132,942,485.62	
机器设备	285,775,442.13	186,176,168.31	500,666.09	99,098,607.73	
电子设备	65,692.69	60,264.09	0.00	5,428.60	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

期末无持有待售的固定资产。

(6) 固定资产说明抵押情况：

合同编号	东王抵 20080601	N037906200600000068
抵押人	山东华泰纸业股份有限公司	山东华泰纸业股份有限公司
抵押权人	中国建设银行股份有限公司东营大王支行 行行	中国农业银行东营市分行
抵押物	新闻纸生产设备一宗，抵押价值 12.6 亿元	18 万吨轻胶纸设备一条，抵押价值 12.39 亿元元
抵押借款金额	10.65 亿元	抵押借款金额 5.8 亿元
借款期限	2005.12.9—2010.9.19	2006.1.23—2011.6.1

10、在建工程

(1) 在建工程账面价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
40 万吨铜版纸项目	198,938,088.17	0.00	198,938,088.17	0.00	0.00	0.00
广东 40 万吨新闻纸项目	347,059,152.76	0.00	347,059,152.76	0.00	0.00	0.00
安徽林浆纸工程	105,710,657.19	0.00	105,710,657.19	17,965,276.50	0.00	17,965,276.50
烟气脱硫工程	0.00	0.00	0.00	3,744,958.21	0.00	3,744,958.21
焚烧工程	0.00	0.00	0.00	31,165,558.62	0.00	31,165,558.62
7 万吨浆项目	153,291,849.00	0.00	153,291,849.00	43,944,589.12	0.00	43,944,589.12
新碱回收	52,015,424.97	0.00	52,015,424.97	21,425,234.81	0.00	21,425,234.81
50 万吨离子膜	263,866,187.09	0.00	263,866,187.09	716,647,895.68	0.00	716,647,895.68
零星工程	17,807,457.02	285,279.57	17,522,177.45	9,704,753.55	285,279.57	9,419,473.98
合计	1,138,688,816.20	285,279.57	1,138,403,536.63	844,598,266.49	285,279.57	844,312,986.92

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (亿)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
40 万吨铜版纸项目	36.86	0.00	198,938,088.17	0.00	0.00
广东 40 万吨新闻纸项目	9.59	0.00	347,059,152.76	0.00	0.00
安徽林浆纸工程	17.37	17,965,276.50	87,745,380.69	0.00	0.00
烟气脱硫工程		3,744,958.21	0.00	3,744,958.21	0.00
焚烧工程		31,165,558.62	0.00	31,165,558.62	0.00
7 万吨浆项目	1.08	43,944,589.12	109,347,259.88	0.00	0.00

新碱回收		21,425,234.81	30,590,190.16	0.00	0.00
50万吨离子膜	17.58	716,647,895.68	334,043,747.16	786,825,455.75	0.00
零星工程		9,704,753.55	15,418,931.66	7,316,228.19	0.00
合计		844,598,266.49	1,123,142,750.48	829,052,200.77	0.00

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
40万吨铜版纸项目	5.4		3,040,922.42	3,040,922.42	4.98%	自筹、募集资金	198,938,088.17
广东40万吨新闻纸项目	36.19		3,977,189.71	3,977,189.71	5.35%	自筹	347,059,152.76
安徽林浆纸工程	6.09		5,166,982.30	2,583,491.15	3.12%	自筹	105,710,657.19
烟气脱硫工程							0.00
焚烧工程							0.00
7万吨浆项目	141.94		6,854,069.36	5,761,119.36	5.18%	自筹	153,291,849.00
新碱回收							52,015,424.97
50万吨离子膜	59.77		14,308,349.13	13,908,774.13	4.86%	自筹、募集资金	263,866,187.09
零星工程							17,807,457.02
合计			33,347,512.92	29,271,496.77			1,138,688,816.20

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末数较期初数增加 294,090,549.71 元，增长 34.83%，主要原因系本期增加 40 万吨铜版纸项目、50 万吨离子膜二期工程项目投资所致。在建工程本期减少数系工程完工后结转至固定资产科目。

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
芦苇基地	285,279.57	0.00	0.00	285,279.57	
合计	285,279.57	0.00	0.00	285,279.57	

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	274,843,951.49	315,234,316.06	0.00	590,078,267.55
土地使用权	268,173,951.49	300,772,377.13	0.00	568,946,328.62
非专利技术	6,430,000.00	0.00	0.00	6,430,000.00
商标权	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
财务软件	140,000.00	13,288,338.93	0.00	13,428,338.93
其他	0.00	1,173,600.00	0.00	1,173,600.00
二、累计摊销合计	8,161,268.79	33,215,047.78	0.00	41,376,316.57
土地使用权	5,806,701.63	22,486,813.91	0.00	28,293,515.54
非专利技术	2,150,066.86	349,727.24	0.00	2,499,794.10
商标权	76,666.42	9,999.96	0.00	86,666.38
财务软件	127,833.88	10,368,506.67	0.00	10,496,340.55
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	266,682,682.70	282,019,268.28	0.00	548,701,950.98
土地使用权	262,367,249.86	278,285,563.22	0.00	540,652,813.08
非专利技术	4,279,933.14	-349,727.24	0.00	3,930,205.90
商标权	23,333.58	-9,999.96	0.00	13,333.62
财务软件	12,166.12	2,919,832.26	0.00	2,931,998.38
其他	0.00	1,173,600.00	0.00	1,173,600.00
四、减值准备合计	0.00	0	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0	0.00	0.00
商标权	0.00	0	0.00	0.00
财务软件	0.00	0	0.00	0.00
其他	0.00	0	0	0.00
无形资产账面价值合计	266,682,682.70	282,019,268.28	0.00	548,701,950.98
土地使用权	262,367,249.86	278,285,563.22	0.00	540,652,813.08
非专利技术	4,279,933.14	-349,727.24	0.00	3,930,205.90
商标权	23,333.58	-9,999.96	0.00	13,333.62
财务软件	12,166.12	2,919,832.26	0.00	2,931,998.38
其他	0	1,173,600.00	0	1,173,600.00

无形资产的说明：

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。期末无形资产未

用于担保。

无形资产期末数较期初数增加 282,019,268.28 元，增长 105.75%，主要原因系子公司—东营协发化工有限公司、安徽华泰林浆纸有限公司新增土地使用权及本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司以前年度的无形资产账面价值 126,641,377.10 元转入本期增加所致。

本期无形资产原值增加 315,234,316.06 元，摊销额增加 33,215,047.78 元，其中原值 151,462,181.88 元，摊销额 24,820,804.78 元为新增子公司—河北华泰纸业有限公司以前年度的原值、摊销额转入本期增加所致。扣除河北华泰纸业有限公司期初数影响后本期实际无形资产增加额 163,772,134.18 元，计提摊销额 8,394,243.00 元。

(2) 公司开发项目支出

本公司本期无开发项目支出。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	9,940,578.17	10,292,104.74
存货跌价准备	0.00	7,462,477.94
长期投资减值准备	4,500,000.00	4,500,000.00
固定资产减值准备	207,435.04	0.00
在建工程减值准备	42,791.94	42,791.94
预提费用	3,211,431.83	8,561,006.25
小 计	17,902,236.98	30,858,380.87
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧影响	0.00	124,169,700.75
无形资产评估增值	17,393,166.90	0.00
小 计	17,393,166.90	124,169,700.75

注 1：本公司本部经广饶县地方税务局大王征收分局批准，自 2009 年 1 月 1 日起停止享受加速折旧税收政策，将递延所得税负债转入应交税金所致。

注 2：公司本期以非同一控制下企业合并方式收购诺斯克（河北）纸业有限公司（后改名为河北华泰纸业有限公司）100%股权，河北华泰公司按照评估确认的公允价值调整无形资产—土地增值，影响递延所得税负债 17,393,166.90 元。

②未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	3,787,891.79	0.00
存货跌价准备	1,920,898.90	0.00
未确认亏损	508,000,184.27	0.00
小 计	513,708,974.96	0.00

注：截止 2009 年 12 月 31 日，本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司账面累计亏损 508,000,184.27 元，以后期间获取足够的应纳税所得额存在重大不确定性，故未计提递延所得税资产。

③引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	68,296,049.48
长期投资减值准备	30,000,000.00
在建工程减值准备	285,279.60
固定资产减值准备	1,382,900.26
预提费用	13,306,553.34
合计	113,270,782.68

递延所得税资产的说明：

递延所得税资产系本公司资产负债账面价值与其计税基础存在差异而形成。

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	58,911,271.28	9,449,435.70	0.00	64,657.51	68,296,049.47
二、存货跌价准备	37,998,955.40	7,683,595.59	0.00	37,998,955.40	7,683,595.59
三、长期股权投资减值 准备	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
四、固定资产减值准备	1,382,900.26	0.00	0.00	0.00	1,382,900.26
五、在建工程减值准备	285,279.57	0.00	0.00	0.00	285,279.57
合 计	128,578,406.51	17,133,031.29	0.00	38,063,612.91	107,647,824.89

资产减值明细情况的说明：

本期存货跌价准备减少 37,998,955.40 元，为本公司本期对外出售存货转销 37,998,955.40 元。

本期增加的存货跌价准备系本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司纳入合并范围以前计提的跌价准备转入本期增加所致。

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
保证借款	3,342,863,503.36	2,348,620,807.95
合 计	3,342,863,503.36	2,348,620,807.95

(2) 本公司本期无已到期未偿还的短期借款情况。

短期借款的说明:

短期借款期末数较期初数增加 994,242,695.41 元, 增长 42.33%, 系因为本期新增流动借款所致。

15、应付票据

单位: 元 币种: 人民币

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	58,980,188.96	25,000,000.00
银行承兑汇票	104,188,529.21	481,017,437.00
合 计	163,168,718.17	506,017,437.00

下一会计期间将到期的金额 163,168,718.17 元。

应付票据的说明:

应付票据期末数较期初数减少 342,848,718.83 元, 下降 67.75%, 主要系本期票据结算方式减少所致。

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司应付票据余额中欠山东华泰热力有限公司款项 2000 万元。

16、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示

项 目	期末数	期初数
1 年以内	997,488,468.44	611,634,817.75
1 至 2 年	63,249,215.11	81,550,522.71
2 至 3 年	8,393,879.60	51,949,464.40
3 年以上	52,833,995.96	18,376,326.76
合 计	1,121,965,559.11	763,511,131.62

注: 应付账款期末数较期初数增加 358,454,427.49 元, 增长 46.95%, 主要系本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司转入及应付工程款增加所致。

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
华泰集团有限公司	97,087.28	538,349.37
合 计	97,087.28	538,349.37

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是与 Voith paper fiber systems gmbh&co. kg(德国福伊特公司)、ANDRITZ AG(奥地利安德里)、METSU PAPER INC(芬兰美卓公司)、中国中轻国际工程有限公司、RECYCLED FIBERS INTERNATIONAL、RECYCLED FIBERS INTERNATIONAL 未结算的设备尾款，金额分别为 13,775,583.80 元、4,933,096.27 元、3,454,520.65 元、1,400,000.00 元、1,127,611.16 元。

17、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	期末数	期初数
1 年以内	123,169,016.19	67,743,711.44
1 至 2 年	7,830,541.51	3,705,223.89
2 至 3 年	833,877.83	173,718.28
3 年以上	856,541.06	1,114,357.96
合 计	132,689,976.59	72,737,011.57

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

适用 不适用

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

账龄超过 1 年的大额预收款项主要是扬州晚报社、肥城新华印刷有限公司、无锡日报社预付货款后尚未提货形成的款项，金额分别为 1,608,216.10 元、621,546.32 元、491,533.00 元。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,704,079.44	169,427,508.22	168,396,177.35	9,735,410.31
二、职工福利费	7,620,123.06			7,620,123.06
三、社会保险费	2,774,380.95	12,551,786.39	12,332,960.10	2,993,207.24
其中：养老保险费	2,506,118.83	4,545,841.27	4,964,805.10	2,087,155.00
医疗保险费	16,906.22	6,649,579.92	6,184,997.37	481,488.77
工伤保险费	23.22	117,832.51	62,221.47	55,634.26
失业保险费	251,322.42	979,265.88	904,663.27	325,925.03
生育保险费	10.26	259,266.81	216,272.89	43,004.18
四、住房公积金	1,462,986.56	7,500,037.80	8,345,615.79	617,408.57
五、工会经费	3,896,075.55	3,317,862.38	1,878,093.52	5,335,844.41
六、职工教育经费	11,126,821.81	2,617,206.31	165,338.06	13,578,690.06
七、住房补贴	318,355.88	3,625,730.67	3,879,186.55	64,900.00
合 计	35,902,823.25	199,040,131.77	194,997,371.37	39,945,583.65

本期应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。主要系本公司在当月计提但在下月实际发放以及按季计提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付工资、奖金、津贴和补贴的余额于 2010 年 2 月份基本发放完毕。

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-10,512,668.01	-64,787,142.61
营业税	667,652.21	659,432.50
企业所得税	44,767,192.81	5,171,005.53
个人所得税	2,150,059.37	4,662,129.51
城市维护建设税	3,891,981.58	5,078,269.18
房产税	742,026.53	1,343,661.59
土地使用税	877,612.75	1,309,614.61
教育费附加	3,516,970.73	4,646,476.48
印花税	619,065.36	408,571.13
土地增值税	0.00	43,664.29

车船使用税	0.00	4,424.68
合 计	46,719,893.33	-41,459,893.11

应交税费说明：

应交税费期末数较期初数增加 88,179,786.44 元，增长 212.69%，主要原因系公司停止享受加速折旧优惠政策而转回以前年度计提的递延所得税负债，因而导致本年度应交企业所得税增加以及期末增值税留抵额减少所致。

20、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港协发卫生纸业贸易公司	4,049,379.53	12,691,894.14	
合 计	4,049,379.53	12,691,894.14	-

应付股利的说明：

应付股利期末数系子公司东营华泰纸业有限公司分配 2009 年度股利所致。

21、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	26,251,881.53	67,498,867.15
1 至 2 年	35,347,693.47	27,670,748.37
2 至 3 年	10,094,237.35	15,879,133.61
3 年以上	10,653,065.07	4,874,984.68
合 计	82,346,877.42	115,923,733.81

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

适用 不适用

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是山东金宇建筑集团有限公司(三公司)工程质保金 2,429,299.67 元。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权单位(人)名称	期末数	性质或内容	备注
山东金宇建筑集团有限公司(三公司)	2,429,299.67	工程质保金	
上海益齐建筑工程有限公司	1,654,761.40	工程质保金	

山东万鑫建设有限公司第六分公司	1,648,086.87	工程质保金	
东营福润商贸有限责任公司	1,135,759.40	押金	
合 计	6,867,907.34		

22、一年内到期的非流动负债

(1) 非流动负债分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	565,210,000.00	576,620,000.00
合 计	565,210,000.00	576,620,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

① 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	450,210,000.00	0.00
保证借款	115,000,000.00	576,620,000.00
合 计	565,210,000.00	576,620,000.00

1年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

② 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币 金额	本币金额
东营建行大王分 理处	2007.8.29	2010.8.28	人民币	6.72		200,000,000.00		0.00
建设银行广饶县 支行	2008.2.28	2010.6.2	人民币	6.39		115,000,000.00		0.00
东营建行大王分 理处	2007.9.20	2010.9.19	人民币	6.72		100,000,000.00		0.00
东营建行大王分 理处	2007.5.29	2010.1.15	人民币	6.30		58,545,000.00		0.00
东营建行大王分 理处	2007.5.29	2010.5.28	人民币	5.40		50,000,000.00		0.00
合 计						523,545,000.00		0.00

③本公司1年内到期的长期借款中无逾期借款。资产负债表日后已偿还的金额为 58,545,000.00

元。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
抵押借款	255,384,219.82	100,000,000.00
保证借款	719,120,000.00	1,065,210,000.00
信用借款	0.00	102,480,000.00
合 计	974,504,219.82	1,267,690,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广饶县农行大王分理处	2005.06.21	2011.06.01	人民币	6.12		20,000.00		20,000.00
广饶县农行大王分理处	2005.07.31	2011.06.01	人民币	6.12		12,000.00		12,000.00
广饶县农行大王分理处	2005.07.20	2011.06.01	人民币	6.12		10,000.00		10,000.00
广饶县农行大王分理处	2006.01.23	2011.06.01	人民币	6.12		10,000.00		10,000.00
广饶县农行大王分理处	2005.06.01	2011.06.01	人民币	6.12		8,000.00		8,000.00
合 计						60,000.00		60,000.00

长期借款说明：

长期借款期末数较期初数减少 293,185,780.18 元，下降 23.13%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

截止 2009 年 12 月 31 日，不存在因逾期借款获得展期形成的长期借款。

24、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
奖励基金	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	
芦苇项目经费等	340,000.00	0.00	120,000.00	220,000.00	
合 计	740,000.00	0.00	120,000.00	620,000.00	/

25、其他非流动负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
治污专项政府补助	21,700,000.00	6,500,000.00	0.00	28,200,000.00	
脱硫系统专项拨款	933,333.33	0.00	466,666.68	466,666.65	
合 计	22,633,333.33	6,500,000.00	466,666.68	28,666,666.65	/

其他非流动负债说明：

其他非流动负债为递延收益，根据发改投资【2006】2550号文件，本期子公司日照华泰纸业有限公司收到与在建工程—7万吨浆项目有关的政府补助款 6,500,000.00 元，按资产使用年限摊销补助款。

26、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	548,645,233.00	100,000,000.00					648,645,233.00

股本变动情况说明：

2009年9月，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]712号文核准，向社会公开发行人民普通股10,000万股，每股面值1.00元，发行价格每股12.66元，募集资金总额人民币1,266,000,000.00元，扣除发行费用人民币37,410,000.00元后，募集资金净额为人民币1,228,590,000.00元，其中新增股本100,000,000.00元，资本公积1,128,590,000.00元，新增股本业经万隆亚洲会计师事务所有限公司验证，出具了万亚会业字(2009)第2581号《验资报告》。发行后公司总股本增至648,645,233股。

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,415,816,042.50	1,128,590,000.00		2,544,406,042.50
其他资本公积	68,841,710.16	0.00		68,841,710.16
合 计	1,484,657,752.66	1,128,590,000.00		2,613,247,752.66

资本公积说明：

详见附注“五、26.股本”。

28、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备	13,016,979.80	1,785,491.63		14,802,471.43
合 计	13,016,979.80	1,785,491.63		14,802,471.43

29、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	301,319,370.87	11,857,372.59	0.00	313,176,743.46
任意盈余公积	110,238,788.45	5,928,686.30	0.00	116,167,474.75
合计	411,558,159.32	17,786,058.89	0.00	429,344,218.21

盈余公积说明：

盈余公积本年增加系根据公司章程规定，按本年本公司（母公司）净利润的 10%计提法定盈余公积金，净利润的 5%计提任意盈余公积。

30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,295,655,511.26	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-13,016,979.80	
调整后年初未分配利润	1,282,638,531.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,094,851,834.14	
减：提取法定盈余公积	11,857,372.59	10%
提取任意盈余公积	5,928,686.30	5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,918,713.98	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,326,785,592.73	

调整年初未分配利润明细：

(1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-13,016,979.80元。

(2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

(3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

(4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

(5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

(6) 利润分配情况的说明

本公司根据 2008 年度股东大会决议，以 2008 年 12 月 31 日股本 548,645,233.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 0.6 元(含税)，共派发现金 32,918,713.98 元。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,530,322,035.97	5,706,589,734.50
其他业务收入	297,233,232.36	299,703,509.65
合 计	5,827,555,268.33	6,006,293,244.15
营业成本	4,966,402,682.52	4,875,076,270.64
合 计	4,966,402,682.52	4,875,076,270.64

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机制纸	4,884,081,894.94	4,284,290,039.69	5,222,689,158.15	4,369,167,283.10
化工产品	646,240,141.03	495,263,256.85	483,900,576.35	355,798,026.47
合 计	5,530,322,035.97	4,779,553,296.54	5,706,589,734.50	4,724,965,309.57

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻纸	3,043,021,860.16	2,622,147,525.08	3,691,502,090.03	3,067,742,297.66
文化纸	1,822,891,514.58	1,646,059,245.35	1,507,165,373.10	1,282,394,554.41
化工产品	646,240,141.03	495,263,256.85	483,900,576.35	355,798,026.47
其他纸张	18,168,520.20	16,083,269.26	24,021,695.02	19,030,431.03
合 计	5,530,322,035.97	4,779,553,296.54	5,706,589,734.50	4,724,965,309.57

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江北地区	3,302,783,460.83	2,823,503,154.59	2,827,942,084.27	2,317,783,630.69
江南地区	2,087,284,036.99	1,830,474,947.61	2,504,053,511.22	2,073,314,777.83
国外销售	140,254,538.15	125,575,194.34	374,594,139.01	333,866,901.05
合 计	5,530,322,035.97	4,779,553,296.54	5,706,589,734.50	4,724,965,309.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州日报报业经营有限公司	160,759,184.76	3.21
深圳报业集团印务有限公司	96,366,110.74	1.92
广东南方报业传媒集团有限公司	92,362,316.05	1.84
山东魏桥铝电有限公司	73,245,957.32	1.46
北京日报社	68,687,345.37	1.37
合计	491,420,914.24	9.80

32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	876,799.96	662,716.39	营业税应税收入
城市维护建设税	11,145,334.98	13,536,959.27	应纳流转税额
教育费附加	6,427,639.66	7,468,585.71	应纳流转税额
地方教育费附加	2,142,545.55	2,460,413.29	应纳流转税额
合计	20,592,320.15	24,128,674.66	

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-12,131,941.85	-43,272,679.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-12,131,941.85	-43,272,679.83

(2) 本期未取得按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
莒县华琛纸业有限公司	-46,480.21	727,508.76	损益调整
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	-11,952,744.83	-43,998,735.08	损益调整
Huatai usa LLC	-132,716.81	-1,453.51	损益调整
合计	-12,131,941.85	-43,272,679.83	

投资收益的说明：

投资收益本期发生额比上期发生额增加 31,140,737.98 元，增长 71.96%，主要系本期联营企业—山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司亏损减少所致。

公司投资变现和投资收益汇回不存在重大限制。

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,361,279.06	4,734,890.54
二、存货跌价损失	0.00	37,998,955.40
合计	-2,361,279.06	42,733,845.94

35、营业外收入

(1) 本期取得的营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	941,746.04	486,968.67
其中：固定资产处置利得	941,746.04	486,968.67
无形资产处置利得	0.00	0.00
政府补助	68,094,500.00	48,996,666.67
存货盘盈利得	0.00	33,306.55
增值税返还	250,833.32	726,670.78
罚款	3,395,198.28	1,317,925.20
合并收益（注⑥）	843,020,138.35	0.00
其他	1,926,325.22	5,393,098.74
合计	917,628,741.21	56,954,636.61

注：营业外收入本期发生额比上期发生额增加 860,674,104.60 元，增长 1,511.16%，主要系本期政府补助增加及收购诺斯克（河北）纸业有限公司利得所致。

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助			
财政扶持基金	38,190,000.00	33,030,000.00	注①
环保专项基金	12,740,000.00	9,166,666.67	注②
小清河流域废水深度处理与回用示范补助	6,000,000.00	3,400,000.00	注③
生态补偿试点补助	8,600,000.00	1,000,000.00	注④
其他	2,564,500.00	2,400,000.00	注⑤
合 计	68,094,500.00	48,996,666.67	

营业外收入说明：

<p>①根据东开管发【2009】126号文件收到骨干企业发展资金 20,000,000.00 元，东政发【2003】13号文件收到企业扶持发展基金 11,020,000.00 元。鲁财建指【2008】282号文件收到节能补助款项 2,170,000.00 元。</p> <p>②根据莒财建【2009】67号文件收到环保补助款项 2,000,000.00 元，东财建指【2008】88号文件收到环保补助款项 8,000,000.00 元。</p> <p>③根据鲁财建指【2008】255号文件收到的 2007 年小清河流域生态补偿试点资金补助款项 6,000,000.00 元。</p> <p>④根据东财建指【2008】42号文件收到的 2008 年生态补偿试点补助款项 3,800,000.00 元。</p> <p>⑤其他为收到外贸扶持政策资金款、科技三费补贴款等。</p> <p>⑥非同一控制下合并收益是指本期收购诺斯克（河北）纸业有限公司（后改名河北华泰纸业有限公司）合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期收益。</p>

36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,575,629.46	1,137,814.38
其中：固定资产处置损失	1,575,629.46	1,137,814.38
公益性捐赠支出	106,863.38	2,855,500.00
其 他	1,580,456.64	2,144,775.42
合 计	3,262,949.48	6,138,089.80

营业外支出说明：

<p>本期营业外支出 3,262,949.48 元，主要包括处置固定资产损失 1,575,629.46 元，对外捐赠支出 600,000.00 元。</p>
--

营业外支出期末数较期初数减少 2,875,140.32 元，下降 46.84%，主要系上期抗震救灾支出 225 万元所致。

37、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	105,955,336.84	72,683,812.95
递延所得税费用	-111,331,332.11	-74,184,666.65
合 计	-5,375,995.27	-1,500,853.70

注：所得税费用本期数较上期数减少 3,875,141.57 元，下降 258.20%，主要系公司本部 2009 年度国产设备投资抵免所得税 87,835,430.05 元所致。

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 计算结果

项 目	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1,094,851,834.14	361,626,665.74
期初股份总数	548,645,233.00	548,645,233.00
报告期月份数	12	12
期末发行在外的普通股加权平均数	573,645,233.00	548,645,233.00
基本每股收益	1.909	0.659
非经常性损益	900,055,985.60	118,398,641.53
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	194,795,848.54	243,228,024.21
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.340	0.443

39、其他综合收益

本期及上年同期公司未发生按照企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失。

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
财政扶持基金	38,190,000.00
环保专项基金	12,740,000.00
生态补偿试点补助	8,600,000.00
小清河流域废水深度处理与回用示范补助	6,000,000.00
罚款	3,395,198.28
其他	7,273,326.61
合 计	76,198,524.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
差旅费	5,663,607.97
业务招待费	6,393,037.53
销售佣金	6,329,792.19
办公费、劳动保护费、修理费等	24,002,446.92
合 计	42,388,884.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
取得子公司收到的现金	355,763,887.99
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公还款及利息	176,170,045.28
工程、招标保证金等	10,702,043.45
合 计	542,635,976.72

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
利息	13,539,267.37
合 计	13,539,267.37

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
手续费	6,288,334.28
合 计	6,288,334.28

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,092,267,767.11	375,263,964.20
加：资产减值准备	-2,361,279.06	42,733,845.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧（注）	589,292,693.06	589,926,287.46
无形资产摊销	8,394,243.00	2,809,641.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	633,883.42	833,484.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	635,748.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-843,020,138.35	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	194,830,202.55	238,818,850.79
投资损失（收益以“-”号填列）	12,131,941.85	-43,272,679.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,956,143.89	-3,971,128.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-106,776,533.85	-70,213,537.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	464,382,223.02	-551,453,840.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-455,316,693.17	25,709,944.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,327,766.35	7,742,956.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	996,742,219.82	615,563,536.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	1,194,072,688.13	717,688,930.73
减：现金的期初余额	717,688,930.73	891,100,125.60
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	476,383,757.40	-173,411,194.87

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	355,763,888.99	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-355,763,887.99	0.00
4. 取得子公司的净资产	843,020,139.35	0.00
流动资产	657,686,407.54	0.00
非流动资产	1,584,507,199.53	0.00
流动负债	593,320,305.01	0.00
非流动负债	805,853,162.71	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,194,072,688.13	717,688,930.73
其中：库存现金	663,143.91	451,690.91
可随时用于支付的银行存款	1,126,706,508.71	606,270,625.01
可随时用于支付的其他货币资金	66,703,035.51	110,966,614.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	1,194,072,688.13	717,688,930.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，本公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）关联方信息

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
华泰集团有限公司	母公司	有限公司	广饶县大王镇	李建华	制造业

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华泰集团有限公司	900,000,000.00	34.39	34.39	李建华	61409969-0

本企业的母公司情况的说明

华泰集团有限公司原名东营市广饶华泰兴业有限公司，系由山东省广饶县大王镇人民政府和山东大王集团总公司于1997年1月17日共同出资成立。1998年1月18日公司更名为“华泰集团有限公司”，并取得广饶县工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。法定代表人李建华。2006年6月2日，公司原股东山东省广饶县大王镇人民政府将所持华泰集团有限公司40%的股权转让给李建华，将所持华泰集团有限公司20%的股权分别转让给王洪祥等18个自然人。

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3、本企业的合营和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五、7“对合营企业投资和对联营企业投资”。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东华泰林业有限公司	同一母公司	74096064-8
东营华泰新华印刷有限公司	同一母公司	74242064-5
东营市联成化工有限公司	同一母公司	70624412-X
东营市华泰大厦有限公司	同一母公司	72388736-2
东营华泰工业纸管有限公司	同一母公司	78079762-X
山东华泰热力有限公司	同一母公司	75445851-X
东营华泰兴广铁路有限公司	同一母公司	76287052-0
华泰集团有限公司物资回收站	同一母公司	72073065-0
东营市新华印刷厂	同一母公司	164961895
东营华泰商务酒店有限公司	同一母公司	69965992-4
广饶华泰燃气有限公司	同一母公司	69965273-0
日照华泰工贸有限公司	同一母公司	761890976
本企业的其他关联方情况的说明		
无。		

5、关联交易情况

(1) 关联交易原则及定价政策

- a. 有国家定价或执行国家规定的，依照国家定价或执行国家规定；
- b. 如无国家定价或国家规定的，依照公平市场价格；
- c. 如无公平市场价格，有双方依据本协议第二条原则协商确定价格。

(2) 关联交易协议

- a. 公司与集团公司签定的《关联交易协议》

2008年6月25日经公司股东大会审议通过了关联交易合同,并签订了《关联交易协议》。根据该协议,集团公司及子公司向公司及子公司提供产品、提供原材料、供水、供电、供热、供应蒸汽、提供服务等。该等关联交易的价格按照国内同类产品的市场价格、或提供同类服务的市场价格确定,如无国内市场价格,本着公平的原则协商定价。该合同有效期十年(2008年6月25日至2018年6月24日)。

- b. 公司与东营新华印刷厂签定的《纸张销售合同》

2008年6月25日经公司股东大会审议通过了关联交易合同,并签订了《纸张销售合同》。合同规定,公司向集团公司销售纸张。该等交易按照国内同类产品市场价格支付,无国内市场价格的,双方协商定价,并按实际交易额定期转账结算,该合同有效期十年(2008年6月25日至2018年6月24日)。

c. 公司与集团公司签定的《综合服务合同》

2008年6月25日经公司股东大会审议通过了关联交易合同,并签订了《综合服务合同》。集团公司向公司提供的生产辅助服务包括:蒸汽、电、包装印刷以及设备维修、厂内运输、贮存等服务。集团公司向公司提供的后勤保障服务包括:集团公司利用其浴室、洗衣房、客房、酒店等有偿为公司提供洗浴、洗衣、住宿餐饮、娱乐等服务。公司向集团公司提供的生产辅助服务包括:生产材料、蒸汽、电、烧碱、盐酸、氯气等。集团公司向公司提供服务的单价不得高于国家定价;如果国家没有定价,则不得高于与集团公司向任何独立第三方提供服务的当时市场价;若无市场价,则双方根据公平的原则协商确定,但不得高于与集团公司向任何独立第三方提供该等服务的价格。双方均承诺:对方按本合同提供之服务支付服务费。双方最少应每季度结算一次,一方至迟应在每季度结束后的10日内向对方支付相关款项,支付通过银行转账。该合同有效期十年(2008年6月25日至2018年6月24日)。

(3) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
华泰集团有限公司	采购商品	材料、接受劳务、租赁	参照市场价格	9,209,939.12	0.37	55,404,261.39	2.3
山东华泰林业有限公司	采购商品	原木	参照市场价格	1,933,524.70	2.77	1,036,683.60	0.63
东营市新华印刷厂	采购商品	纸芯、护头、商标	参照市场价格	13,801,361.65	43.92	15,431,966.26	57.81
东营市联成化工有限公司	采购商品	化工产品	参照市场价格	5,182,641.88	4.30	4,974,370.74	3.83
东营华泰大厦有限责任公司	接受劳务	住宿、餐饮、娱乐服务	参照市场价格	2,022,784.99	31.64	1,705,627.84	48.73
东营华泰工业纸管有限公司	采购商品	纸芯	参照市场价格	18,836,429.14	59.94	20,855,682.62	34.19
山东华泰热力有限公司	采购商品	电、蒸汽	参照市场价格	673,977,456.41	80.71	785,586,919.21	81.83
山东斯道拉恩索华泰纸业 有限公司	采购商品	纸	参照市场价格	11,580,583.05	100	0.00	0.00
华泰集团有限公司	销售商品	纸、材料	参照市场价格	765,924.25	0.04	2,890,869.50	0.15
山东华泰林业有限公司	销售商品	纸、材料、劳务等	参照市场价格	147,919.06	0.05	224,767.03	0.06
东营华泰新华印刷有限公司	销售商品	纸、材料	参照市场价格	228,350.78	0.01	875,815.04	0.04

东营市新华印刷厂	销售商品	纸、材料	参照市场价格	10,641,506.76	0.50	9,431,840.19	0.48
东营市联成化工有限公司	销售商品	化工产品、电汽等	参照市场价格	30,783,210.66	4.80	46,910,767.32	8.06
东营市华泰大厦有限公司	销售商品	纸、材料等	参照市场价格	242,410.58	0.08	343,689.00	0.10
东营华泰工业纸管有限公司	销售商品	材料、劳务	参照市场价格	123,433.91	0.04	78,504.29	0.02
山东华泰热力有限公司	销售商品	纸、材料、劳务等	参照市场价格	10,542,295.76	3.34	37,942,967.70	16.84
山东斯道拉恩索华泰纸业有 限公司	销售商品	材料、劳务	参照市场价格	14,291,387.56	4.81	16,679,422.84	5.60
东营华泰兴广 铁路有限公司	销售商品	纸、材料	参照市场价格	30,056.64	0.01	27,240.30	0.05

(4) 关联托管情况

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生托管情况。

(5) 关联承包情况

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生承包情况。

(6) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额
华泰集团有限公司	本公司	土地使用权	4,259,171.00
华泰集团有限公司	东营华泰纸业有 限公司	土地使用权	254,016.00
日照华泰工贸有限公司	日照华泰纸业有 限公司	土地使用权	2,111,696.96

接上表

出租方名称	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
华泰集团有限公司				协议价格	
华泰集团有限公司				协议价格	
日照华泰工贸有限公司				协议价格	

关联租赁情况说明

<p>1、公司与集团公司签定的《土地使用权租赁合同》与《土地使用权租赁合同之补充合同》</p> <p>根据《土地使用权租赁合同》，公司以年租金 2 元/平方米租用集团公司以出让方式取得的位于广饶县大王镇的土地共 5 宗，面积共计 710,636.10 平方米，土地使用权证分别为广国用[1998]字第 14 号（使用年限至 2047 年 4 月止）、广国用[1998]字第 15 号（使用年限至 2047 年 12 月 29 日止）、广国用[1998]字第 16 号（使用年限至 2045 年 12 月止）和广国用[1998]字第 30 号（使用年限至 2048 年 6 月 11 日止）。租赁期为该等出让土地使用权终止日期，并在每一会计年度结束前 30 日内公司将全部租金付至集团公司银行账户。</p>
--

根据《土地使用权租赁合同之补充合同》，华泰集团将其位于广饶县大王镇的面积为173,223.00平方米的土地（《国有土地使用证》编号为：广国用[2004]第158号）和位于广饶县大王镇的面积为25,535.00平方米的土地（《国有土地使用证》编号为：广国用[2004]第159号）增加租赁给公司使用。租赁期限为2004年10月14日至2054年8月29日，年租赁费每平方米2元。

公司2008年8月22日召开2008年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于土地租赁费用变动的议案》，租用集团的年土地使用费由2元/平方米变更为6元/平方米。

2、日照华泰纸业有限公司与日照华泰工贸有限责任公司签订的《土地使用权租赁合同》

根据日照华泰纸业有限公司与日照华泰工贸有限责任公司签订的《土地使用权租赁合同》，日照华泰纸业有限公司以租金5.80元/平方米，租赁华泰集团有限公司控股子公司日照华泰工贸有限责任公司的使用权土地214,898平方米，国有土地使用权证编号为莒国用(2004)第132号使用权终止日期为2048年8月、莒国用(2004)第133号使用权终止日期为2048年6月、莒国用(2004)第134号使用权终止日期为2046年7月、莒国用(2004)第136号使用权终止日期为2047年2月、莒国用(2004)第146号使用权终止日期为2046年12月、莒国用(2004)第147号使用权终止日期为2048年3月、莒国用(2004)第148号使用权终止日期为2046年12月、莒国用(2004)第154号使用权终止日期为2044年6月，莒国用(2004)第135号、第137—140号、第149—153号、第155—159号使用权终止日期为2054年5月。租赁期为该等出让土地使用权终止日期，并在每一会计年度结束前30日内支付租金。

(7) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华泰集团有限公司	本公司	80,000,000.00	2005.06.01	2011.06.01	否
华泰集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2005.06.21	2011.06.01	否
华泰集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2005.07.20	2011.06.01	否
华泰集团有限公司	本公司	120,000,000.00	2005.07.31	2011.06.01	否
华泰集团有限公司	本公司	90,000,000.00	2009.09.19	2010.09.18	否
华泰集团有限公司	本公司	85,000,000.00	2009.08.15	2010.08.12	否
华泰集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2009.08.15	2010.08.05	否
华泰集团有限公司	本公司	115,000,000.00	2003.02.28	2010.06.02	否
华泰集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009.11.20	2010.05.19	否

华泰集团有限公司	本公司	152,000,000.00	2009.10.11	2010.4.10	否
华泰集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009.01.16	2010.01.15	否
华泰集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2009.11.30	2010.3.8	否
华泰集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009.11.26	2010.3.1	否
华泰集团有限公司	本公司	160,000,000.00	2009.12.1	2010.3.11	否
华泰集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009.11.18	2010.11.18	否
华泰集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009.07.13	2010.07.12	否
华泰集团有限公司	本公司	200,000,000.00	2009.10.23	2010.10.22	否
华泰集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2009.07.17	2010.03.10	否
华泰集团有限公司	本公司	80,000,000.00	2009.09.18	2010.09.18	否
华泰集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2009.04.16	2010.04.16	否
华泰集团有限公司	本公司	47,797,400.00	2009.11.11	2010.05.10	否
华泰集团有限公司	本公司	47,797,400.00	2008.11.30	2010.05.29	否
华泰集团有限公司	日照华泰纸业有限公司	45,000,000.00	2009.09.15	2010.09.15	否
华泰集团有限公司	日照华泰纸业有限公司	5,000,000.00	2009.02.19	2010.02.09	否
华泰集团有限公司	日照华泰纸业有限公司	20,000,000.00	2009.01.15	2010.01.12	否
本公司	东营华泰清河实业有限公司	40,000,000.00	2009.02.25	2010.02.24	否
华泰集团有限公司	东营华泰清河实业有限公司	40,000,000.00	2009.01.09	2010.01.08	否
华泰集团有限公司	东营华泰清河实业有限公司	30,000,000.00	2009.09.14	2010.09.14	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	13,640,000.00	2009.06.17	2015.09.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	13,640,000.00	2009.06.17	2015.12.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	13,640,000.00	2009.06.17	2016.03.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	13,640,000.00	2009.06.17	2016.06.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	20,000,000.00	2009.09.22	2010.03.22	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	10,000,000.00	2009.09.22	2010.03.22	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	20,000,000.00	2009.09.15	2010.03.15	否

关联担保情况说明

截止 2009 年 12 月 31 日，华泰集团有限公司为本公司提供担保 219,259.48 万元，为本公司全资子公司提供担保 17,456 万元，为本公司控股子公司提供担保 7,000 万元，本公司为控股子公司提供担保 4,000 万元。

(8) 关联方资金拆借

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生资金拆借情况。

(9) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生资产转让、债务重组情况。

(10) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	华泰集团有限公司	97,087.28	538,349.37
应收账款	东营华泰新华印刷有限公司	0.00	76,892.74
应付账款	东营市联成化工有限公司	2,659.87	0.00
应付账款	东营市华泰大厦有限公司	0.00	171,477.26
应付账款	东营华泰工业纸管有限公司	281,211.31	173,783.79
应付账款	山东华泰热力有限公司	8,331,456.36	232,945.04
应收账款	山东华泰热力有限公司	12,028.30	0.00
应收账款	东营市新华印刷厂	2,323,042.24	0.00
应付账款	东营市新华印刷厂	0.00	683,394.08
应收账款	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	14,291,387.56	0.00
预收账款	日照华泰工贸有限公司	0.00	2,180,307.57

七、或有事项

本公司本期新增子公司—河北华泰纸业有限公司拥有的土地使用权签订的土地出让合同中有规定：“土地出让期限届满，受让人未申请续期的，本合同项下土地使用权和地上建筑物及其他附着物，由出让人代表国家无偿收回，地上建筑物及其他附着物失去正常使用功能的，出让人可要求受让人移动或拆除地上建筑物及其他附着物，恢复场地平整”。

根据此事项，存在未来义务，但义务发生时间及金额无法确定。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2009年12月31日止，本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

公司已按约履行前期承诺。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

公司于2010年3月22日召开了第六届第九次董事会会议，会议通过了2009年度利润分配预案。

公司2009年度实现净利润118,573,725.94元，提取10%的法定盈余公积11,857,372.59元，提取5%

的任意盈余公积 5,928,686.30 元，分配 2008 年度股利 32,918,713.98 元，加期初未分配利润 779,689,738.89 元，2009 年度可供股东分配的利润 847,558,691.96 元。

以现有股本 648,645,233 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 1.00 元（含税），共计派发现金 64,864,523.30 元；剩余未分配利润结转以后年度分配。该议案尚需提交 2009 年度股东大会审议通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表签发日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司报告期内未发生非货币性资产交换情况。

2、企业合并

本公司 2009 年 9 月 24 日与新加坡诺斯克泛亚私人有限公司签署股权转让协议，公司收购新加坡诺斯克泛亚私人有限公司持有的诺斯克（河北）纸业有限公司 100% 的股权。上述股权转让于 2009 年 10 月 23 日经商务部批准，双方以 2009 年 10 月 31 日为交割基准日，股权转让日确定为 2009 年 10 月 31 日，本期自 2009 年 10 月 31 日将其纳入财务报表合并范围。

1、被购买方企业的基本情况：注册地址为中国河北省赵县石塔西路，是新加坡泛亚根据公司章程及中国有关法律的规定，经国家有关部门批准成立的一家外商独资企业；公司的注册资本 196,692,300 美元。诺斯克（河北）纸业有限公司成立时间 2003 年 9 月 4 日，法定代表人：谭瑞安，税务登记证号：130133754016535，经营范围：生产和在中国境内外销售新闻纸和其它印刷用纸。该公司系新加坡泛亚全资子公司。

2、合并日：2009 年 10 月 31 日。

3、收购对价形式：股权转让总对价 925,000,001.00 元，其中：本公司向诺斯克（河北）纸业有限公司提供 6.77 亿元借款，以偿还部分该公司对银行的债务，公司将留存 2.48 亿元的银行融资债务在诺斯克（河北）纸业有限公司中，股权转让价格为 1 元。

4、公允价值的确定：公司聘请上海万隆资产评估有限公司对河北诺斯克公司 2009 年 10 月 31 日的净资产进行了评估，评估价值为 87,638.27 万元。同时根据《企业会计准则—企业合并》的要求，对合并中取得的资产、负债的公允价值的公允价值进行了复核，复核时根据本公司的会计政策对河北诺斯克公司 2009 年 10 月 31 日的会计报表进行了重新厘定，厘定后的净资产为 84,302.01 万元，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	金额
单项金额重大的应收账款	104,428,514.75	20.71	5.23	5,467,655.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	392,539,106.06	77.87	5.63	22,102,114.81
其他不重大应收账款	7,149,908.29	1.42	0.00	0.00
合 计	504,117,529.10	100.00	10.86	27,569,770.61

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	金额
单项金额重大的应收账款	516,063,624.70	63.16	5.02	25,896,680.94
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	300,946,399.15	36.84	5.42	16,303,247.73
其他不重大应收账款				
合 计	817,010,023.85	100.00	10.44	42,199,928.67

应收账款种类的说明：

详见附注二、10。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1年以内	99,503,913.59	4,975,195.68	5%	详见附注二、10
1至2年	4,924,601.16	492,460.12	10%	详见附注二、10
2至3年				
3年以上				
合 计	104,428,514.75	5,467,655.80		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	377,548,252.74	96.18	18,877,412.64	291,723,048.31	96.94	14,586,152.42
1至2年	10,273,164.89	2.62	1,027,316.49	4,795,218.00	1.59	479,521.80
2至3年	538,195.12	0.14	107,639.02	3,254,976.36	1.08	650,995.27
3年以上	4,179,493.31	1.06	2,089,746.66	1,173,156.48	0.39	586,578.24
合计	392,539,106.06	100.00	22,102,114.81	300,946,399.15	100.00	16,303,247.73

单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

详见附注五、3。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
哈尔滨地图印刷厂	货款	64,657.51	坏账	否
合计		64,657.51		

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东南方报业传媒集团有限公司	客户	15,256,952.06	1年以内	3.02
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	联营企业	14,291,387.56	1年以内	2.83
深圳报业集团印务有限公司	客户	13,062,274.04	1年以内	2.59
北京青年报社现代物流有限公司	客户	10,349,710.99	1年以内	2.05
新华日报社	客户	9,751,831.41	1年以内	1.93
合计		62,712,156.06		12.42

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
东营市新华印刷厂	同一母公司	1,496,725.29	0.30
日照华泰纸业有限公司	全资子公司	5,391,411.77	1.07
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	联营企业	14,291,387.56	2.83
合计		21,179,524.62	4.20

(7) 无终止确认的应收账款。

(8) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	金额
单项金额重大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,397,988.36	0.88	9.37	881,011.04
其他不重大其他应收款	1,054,322,792.85	99.12	0.00	0.00
合计	1,063,720,781.21	100.00	0.08	881,011.04

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	计提比例 (%)	金额
单项金额重大的其他应收款	171,000,000.00	60.37	5.00	8,550,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,786,144.68	2.40	7.88	534,873.32
其他不重大其他应收款	105,473,126.77	37.23	0.00	0.00
合计	283,259,271.45	100.00	3.21	9,084,873.32

其他应收款种类的说明：

详见附注二、10。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,569,468.24	59.26	278,473.41	5,601,198.95	82.54	280,059.95
1 至 2 年	2,918,267.91	31.05	291,826.79	660,077.73	9.73	66,007.77
2 至 3 年	481,384.21	5.12	96,276.84	245,428.00	3.61	49,085.60
3 年以上	428,868.00	4.57	214,434.00	279,440.00	4.12	139,720.00
合 计	9,397,988.36	100.00	881,011.04	6,786,144.68	100.00	534,873.32

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质
河北华泰纸业有限 公司	子公司	992,697,078.00	1 年以内	93.00	借款
东营华泰清河实业 有限公司	子公司	30,310,350.00	1 年以内	3.00	借款
东营华泰环保科技 有限公司	子公司	30,000,000.00	2 年以内	3.00	借款
安徽华泰林浆纸有 限公司	子公司	3,902,494.33	2 年以内	0.00	借款
青岛鲁检技术服 务有限公司		1,301,600.00	1 年以内	0.00	往来款
合 计		1,058,211,522.33		99.00	

(6) 其他应收关联方账款情况

本期未发生其他应收关联方账款情况。

(7) 终止确认的其他应收款情况

本期未发生终止确认的其他应收款情况。

(8) 以其他应收款为标的进行证券化的情况

本期未发生以其他应收款为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
东营市大王福利卫生纸厂	成本法	7,330,000.00	7,330,000.00	0.00	7,330,000.00
东营华泰纸业有限公司	成本法	74,700,000.00	74,700,000.00	0.00	74,700,000.00
东营华泰清河实业有限公司	成本法	251,000,000.00	251,000,000.00	0.00	251,000,000.00
日照华泰纸业有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00	0.00	48,000,000.00
东营华泰热力有限责任公司	成本法	64,683,842.77	64,683,842.77	0.00	64,683,842.77
东营华泰精细化工有限公司	成本法	11,187,016.50	11,187,016.50	0.00	11,187,016.50
东营协发化工有限公司	成本法	1,345,781,184.85	445,781,184.85	900,000,000.00	1,345,781,184.85
东营华泰纸业化工有限公司	成本法	158,104,501.81	158,104,501.81	0.00	158,104,501.81
安徽华泰林浆纸有限公司	成本法	566,600,000.00	233,000,000.00	333,600,000.00	566,600,000.00
东营华泰环保科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
广东华泰纸业有限公司	成本法	168,000,000.00	56,000,000.00	112,000,000.00	168,000,000.00
东营亚泰环保工程有限公司	成本法	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
河北华泰纸业有限公司	成本法	1.00	0.00	1.00	1.00
山东斯道拉恩索华泰纸业业有限公司	权益法	173,192,703.93	122,621,555.45	-11,952,744.83	110,668,810.62
HUATAI USA LLC	权益法	3,500,589.00	3,499,135.49	-132,716.81	3,366,418.68
天同证券股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
合计		2,932,079,839.86	1,515,907,236.87	1,353,514,539.36	2,869,421,776.23

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
东营市大王福利卫生纸厂	100	100		0.00	0.00	5,786,609.25
东营华泰纸业有限公司	75	75		0.00	0.00	38,075,682.41
东营华泰清河实业有限公司	83.67	83.67				
日照华泰纸业有限公司	96	100	注 1			
东营华泰热力有限责任公司	100	100				
东营华泰精细化工有限公司	100	100				
东营协发化工有限公司	100	100				
东营华泰纸业化工有限公司	100	100				
安徽华泰林浆纸有限公司	85	85				
东营华泰环保科技有限公司	100	100				

广东华泰纸业有限公司	70	70				
东营亚泰环保工程有限公司	100	100				
诺斯克(河北)纸业有限公司	100	100				
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	40	40				
HUATAI USA LLC	51	49	注 2			
天同证券股份有限公司	1.47	1.47		30,000,000.00	0.00	0.00
合 计				30,000,000.00	0.00	43,862,291.66

长期股权投资的说明:

1、公司直接持有日照华泰纸业有限公司 96% 的股份，公司通过 100% 控股子公司东营市大王福利卫生纸厂间接持有日照华泰纸业有限公司注册资本的 4%，实际持有 100% 的股份。

2、公司 2008 年投资的 HUATAI USA LLC，考夫曼集团持股比例为 49%，公司持股比例为 51%，表决权比例为 49%。根据 HUATAI USA LLC 章程规定“无论何时，考夫曼集团股东持有股权的合计投票权比例不应低于 51%”。

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,451,919,956.02	3,932,827,778.76
其他业务收入	510,305,290.42	545,710,041.04
营业成本	3,438,649,538.46	3,767,359,902.13
合 计	7,400,874,784.90	8,245,897,721.93

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸业	3,451,919,956.02	3,001,621,908.18	3,932,827,778.76	3,351,448,217.22
合 计	3,451,919,956.02	3,001,621,908.18	3,932,827,778.76	3,351,448,217.22

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化纸	601,977,050.80	542,702,734.56	637,041,521.91	504,741,969.62
新闻纸	2,849,942,905.22	2,458,919,173.62	3,295,786,256.85	2,846,706,247.60
合计	3,451,919,956.02	3,001,621,908.18	3,932,827,778.76	3,351,448,217.22

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江南	1,262,396,532.81	1,098,488,695.46	2,060,573,100.78	1,747,481,340.20
江北	2,049,268,885.06	1,777,558,018.38	1,497,660,538.97	1,270,099,975.97
国外	140,254,538.15	125,575,194.34	374,594,139.01	333,866,901.05
合计	3,451,919,956.02	3,001,621,908.18	3,932,827,778.76	3,351,448,217.22

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州日报报业经营有限公司	188,088,246.17	5
深圳报业集团印务有限公司	112,748,349.57	3
广东南方报业传媒集团有限公司	108,063,909.78	3
北京日报社	80,364,194.08	2
新华日报社	75,848,607.36	2
合计	565,113,306.96	15

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,394,361.88	76,234,967.06
权益法核算的长期股权投资收益	-12,085,461.64	-44,000,188.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	590,550.99	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	1,899,451.23	32,234,778.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东营华泰纸业有限公司	12,148,138.58	66,790,888.06	分配股利
东营市大王福利卫生纸厂	1,246,223.30	9,444,079.00	分配股利
合 计	13,394,361.88	76,234,967.06	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	-11,952,744.83	-43,998,735.08	损益变动
Huatai USA LLC	-132,716.81	-1,453.51	损益变动
合 计	-12,085,461.64	-44,000,188.59	

投资收益的说明：

公司投资变现和投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	118,573,725.94	208,502,405.70
加：资产减值准备	-22,769,362.84	44,285,105.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	440,597,245.23	445,771,583.77
无形资产摊销	1,853,760.32	1,671,254.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,108,200.65	590,300.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	201,076,549.92	239,519,493.35

投资损失（收益以“-”号填列）	1,899,451.23	-32,234,778.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,521,045.73	496,127.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-124,169,700.75	-60,914,136.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	408,386,315.88	-417,634,588.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	357,160,843.35	-447,543,674.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-565,811,125.96	-127,917,442.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	823,426,948.70	-145,408,350.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	787,737,147.66	295,662,041.60
减：现金的期初余额	295,662,041.60	592,761,271.71
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	492,075,106.06	-297,099,230.11

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-633,883.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	68,094,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,170,045.28	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	843,020,138.35	详见附注“五、34”
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,885,036.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-18,330,235.02	
少数股东权益影响额（税后）	-1,149,616.39	
合 计	900,055,985.60	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.91	1.909	1.909
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.25	0.340	0.340

十三、本财务报表的批准

本财务报告于 2010 年 3 月 22 日经本公司董事会批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 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

董事长：李建华

山东华泰纸业股份有限公司

2010年3月22日

附件一

山东华泰纸业股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。现对公司 2009 年内部控制体系建设以及内部控制执行情况阐述与评价如下：

一、公司内部控制体系建设概况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部发布的《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定以及公司《章程》的规定，结合公司实际情况和经营目标，制订并完善了各项内部控制制度。

（一）公司内部控制制度的基本目标

1、建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的健康运行；

3、严格防范道德风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产的安全完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量；

5、建立合理的信息传递及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性；

6、确保国家有关法律法规、部门规章和公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制遵循的原则

1、全面性原则。内部控制涵盖公司董事会、监事会、管理层和全体员工，覆盖公司各项业务、各个部门和各个岗位，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白和漏洞；

2、重要性原则。内部控制在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷；

3、制衡性原则。公司机构和岗位的设置权责分明，坚持不相容职务相互分离，有利于相互制约、相互监督；

4、适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，并随着公司经营业务的调整、管理要求的提高、外部环境的变化等不断改进和完善；

5、成本效益原则。在保证内部控制有效性的前提下，合理权衡成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本实现内部控制目标。

二、公司内部控制综述

（一）内部环境

1、公司法人治理结构

2009年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和相关法律法规的要求，不断强化公司法人治理结构的科学性和规范性。公司进行了董事会、监事会换届选举，成立了新一届领导班子，对董事会各专门委员会成员构成做了相应调整。

2009年，公司修订了《公司章程》，进一步明确了分红政策；修订了《审计委员会年报工作规程》，强化审计委员会对审计机构的监督、评价职能。

2、公司组织机构

公司设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构。公司设人力资源部、企管部、审计部、财务部、证券部、销售中心、供应部、物资部、技术中心等职能部门；公司各单位、各部门通过科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制

约、环环相扣的内部控制体系。公司对下属单位采取纵向管理，通过董事会对控股子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，加强对公司信息披露、高管任命与考核的管理和对重大投资的风险控制，完善对公司管理层的考核与监督。

公司高级管理人员均根据分工分管相关的职能部门及单位，各职能部门根据部门职责加强与各单位沟通并做好相关服务工作。

本公司设立审计部，直接对董事会负责，在审计委员会领导下，独立行使审计职权。公司配备专职审计人员。审计部独立行使内部监督权，依法对本公司及控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行审计，对其财务收支及其经济效益的真实性和合法性进行评价。

（二）内部控制的控制程序

本公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

1、交易授权控制。

本公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及相关管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的设计业务、工程总包业务、采购业务、正常业务的成本费用支出、授权范围内融资等采用公司部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、收购重组、转让股权、担保、关联交易等重大事项，按不同的交易额根据公司审批管理权限办法的规定进行审批。

2、责任分工控制。

本公司为了预防并及时发现在经营管理过程中所发生的错误和舞弊行为，建立了岗位职责分工制度，授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等不相容职务相互分离控制，确保机构分离、职责分离、钱账分离，明确各机构和岗位的职责权限，形成相互制衡机制。

3、凭证与记录控制。公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。

4、资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

5、内部稽核控制。

本公司实行了内部审计制度，对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议。

（三）基本控制制度

1、公司治理方面

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求，不断完善法人治理结构，及时修改公司章程，制订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《财务管理制度》等，形成了比较系统的治理框架文件，完善了公司的内部控制制度。

2、日常管理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。

公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息，公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。

3、人力资源管理方面

公司以公开招聘为主，坚持“公开、平等、竞争、择优”任用、培训、考核、奖惩的人事制度管理。公司将努力建立科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

4、资产管理控制制度

公司已制定了《固定资产管理办法》、《现金管理办法》、《设备管理制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，按照公司制定的《财

务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

（四）重点控制活动

1、对控股子公司的管理控制

公司设立项目部，作为对外投资的专门性管理机构，具体负责对子公司的跟踪管理、信息收集和评估汇报工作。同时，严格按照《中华人民共和国公司法》切实履行出资人职责，通过委派股东代表、董事、监事、高级管理人员参与控股子公司的管理、决策与控制，依法对控股子公司的经营、资金、财务等重大方面进行监管，从而有效维护本公司和其他股东的利益。

2、关联交易的内部控制

本公司依法制定了《关联交易决策制度》。明确关联交易的内容；关联交易的定价原则、关联交易决策程序和审批权限，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

3、对外投资的内部控制

本公司依法制定了《重大投资决策制度》，明确了公司重大投资的决策权限、执行与监督。本公司各项对外投资均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，在操作过程中严格履行有关决策制度及审批程序，力求控制投资风险，注重投资效益。

本公司在报告期内未进行证券投资，也不存在使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资的情况。

4、对外担保的内部控制

根据《公司法》、中国证监会《关于规范上市对外担保行为的通知》、《公司章程》等规定，明确了对外担保事项的审批权限、审批程序和责任追究机制，防范了担保风险。

5、募集资金使用的内部控制

根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等有关规定，本公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、使用、募集资金项目变更以及募集资金管理与监督做出了明确规定。

报告期内公司实施了公开增发方案，向社会公开增发1亿股，募集资金净额为12.29亿元。为规范公司募集资金的使用管理，根据相关规定，与中国工商银行股份有限公司东营大王支行、中国建设银行股份有限公司东营大王支行和国联证券股份有限公司分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》。

为提高募集资金利用效率，经公司第六届董事会第六次会议审议通过，以募集资金90,000万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，该议案监事会进行了专门监督，公司保荐机构国联证券股份有限公司出具了专门的保荐意见。截止2009年10月29日，公司已完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的工作。同时经公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第四次会议和2009年第二次临时股东大会审议将部分募集资金用于补充公司流动资金。

6、信息披露的内部控制

本公司制订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等系列制度，明确规定了公司信息披露的范围、程序、责任人和一般要求，规范披露所有对公司股票交易可能产生较大影响的信息。本公司重视投资者关系管理，通过电话、电子信箱、公司网站及现场接待等多种方式，加强沟通，增进了解；公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有投资者公平地获得公司信息。

（五）内部控制的监督措施

公司依照法律法规和公司《章程》的规定，规范设立监事会、董事会审计委员会和审计部等职能部门，负责内部监督，加强内部控制。

1、本公司监事会作为常设监督机构，对股东大会负责，依法履行监督职责，对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务进行独立有效的监督和检查。

2、审计委员会作为董事按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，通过事前审计、专业审计，保障董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构。

3、审计部向董事会审计委员会负责并报告工作，依据《内部审计制度》对公司及所属子公司的财务收支、经济活动进行审计监督。强化内部审计工作，可及时发现问题、分析问题和解决问题，不断完善自我约束机制和改善生产经营管理。

4、除上述监督部门的日常监督外，公司经常性组织自查，梳理、排查内部控制可能存在的缺陷并及时整改。

5、公司重视开展公司高层管理人员的培训工作，以强化规范运作意识，提升公司内部控制力。2009年，公司董事、监事和高级管理人员参加了由山东证监局举办的上市公司董事、监事培训班。

三、内部控制情况的评价

公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。当然，目前公司内部控制还可能存在一些不够完善的地方，今后将随着公司业务发展以及外部环境变化不断调整、完善，逐步提高公司的管理水平。

公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的，内部控制的执行是有效的。

本报告已于2010年3月22日经公司第六届董事会第九次会议审议通过，本公司董事会及全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司已聘请了国富浩华事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价。

山东华泰纸业股份有限公司董事会

2010年3月22日

附件二

内部控制鉴证报告

浩华核字[2010]第 243 号

山东华泰纸业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东华泰纸业股份有限公司（以下简称“华泰股份”）管理层编制的于 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评估报告。

一、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是华泰股份管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华泰股份内部控制有效性发表鉴证意见。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该项准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对华泰股份在所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表意见提供了基础。

四、内部控制的定义

内部控制，是由华泰股份董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。

五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、审计结论

我们认为，华泰股份根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

七、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华泰股份为 2009 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为华泰股份年度报告必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张炳辉

中国·北京

中国注册会计师：徐九龙

二〇一〇年三月二十二日

山东华泰纸业股份有限公司 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告系统反映和披露了山东华泰纸业股份有限公司（以下简称“华泰股份”或公司）2009年度落实科学发展观、构建和谐社会，推进经济社会可持续发展，对公司股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关者积极承担相应社会责任的总体表现；同时，本报告将本着真实、客观的原则，从社会责任角度对公司的生产经营活动进行全面的审视与检讨，力求在总结过去一年公司在承担企业社会责任方面所做工作的同时，向社会、股东和投资者传递公司在履行社会责任方面的信息，以促进和推动公司的可持续发展，进一步提升公司履行社会责任的能力。

本报告为公司第二次向社会发布的社会责任报告。本着真实、客观的原则，报告收集了公司在履行社会责任方面的重要信息。报告在时间跨度上以2009 年度为主，并适当向前延伸。

一、公司的社会责任感

（一）公司对社会责任的认知

企业社会责任是指企业在创造利润、对股东承担法律责任的同时，还要承担对员工、消费者、社区和环境的责任。企业的社会责任要求企业必须超越把利润作为唯一目标的传统理念，强调要在生产过程中对人的价值的关注，强调对消费者、对环境、对社会的贡献。

（二）公司的社会责任感

公司以“振兴民族纸业，建设绿色华泰”为目标，以“产业报国，造福社会”为使命，坚持“资源节约与环境保护并重，生态建设与经济发展同步”的管理方针，狠抓节能环保、节约挖潜和降耗减排，大力发展循环经济，加强资源综合利用，实现企业稳步快速、健康持续发展。华泰致力于为股东创造价值，为客户、员工及其他社会各界相关人士谋求福祉，以及为社会公益事业做出贡献。

二、公司社会责任履行情况

（一）股东（投资者）权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，完善公司治理，加强内部各项管理制度的建立、健全，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等，强化信息披露分工、职责和流程，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，同时利用投资者电话专线等多种方式与投资者进行沟通，促进投资者对公司的了解和认同，维护投资者权益。

在股东权益保护方面，公司制定了相对稳定合理的利润分配政策，上市以来公司每年均利用利润分配、送股及资本公积金转增等方式积极汇报股东。截止 2008 年，公司累计送转股 2.4 亿股，现金分红 6.39 亿元。2009 年，公司克服金融和经济危机带来的种种困难，艰苦奋斗，创新工作，依然取得了较好的业绩，为全体投资者创造了较高的价值，2009 年度公司拟每 10 股现金分红 1 元，拟分红总金额为 6,486.45 万元。

（二）职工权益保护

1、在公司的社会责任战略中，公司一直秉承以人为本的原则，把统筹兼顾、全面协调可持续发展作为新时期企业治理、建设和发展的基础。公司依法为职工按时、足额缴纳各项保险费用，并严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，保护职工的合法权益。

2、员工培训工作有序开展。

华泰股份围绕创建学习型企业，积极创新培训模式，通过“请进来、送出去”相结合的方式，建立企业培训组织网络，加大培训力度；通过“委托培训”、“联合办学”等脱产、半脱产培训的方式，先后与山东轻工业学院、陕西科技大学、南京林业大学、石油大学等多家院校建立了密切联系，为企业有重点地培养专业人才和业务骨干；以技术开发为中心，为企业培养高、精、尖人才，不断加强企业发展所需各类人才的培训，为企业的长足发展奠定了雄厚的人才基础。

3、维护职工生命安全。

公司健全劳动保护制度，注重安全生产体系建设工作，落实安全生产责任，不断提高公司的安全管理水平。公司对新进员工在入职培训中设有专门的安全培训课程，通过定期基础管理工作检查落实安全生产工作的执行与监督，将安全生产工作纳入到日常的绩效考核体系中。2009 年公司无重大事故发生，安全生产工作继续保持稳定。

4、公司心系员工，为员工谋求各种福利。

华泰股份为员工构建多层次、全方位的保险体系，尽可能为员工化解市场化用工机制带来的风险，解除员工的后顾之忧；按时、足额的为职工发放养老、失业、医疗、工伤、女工生育五大社会保险，依法维护职工的合法权益，近几年，公司积极为员工筹建住房，

解决了职工生活难题，还针对生产安全等问题，为职工投了雇主责任险、职工工伤保险，减少意外事故带来的经济损失。使职工感受到了“华泰大家庭”带来的温暖。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

华泰股份秉承诚信经营理念，将客户作为企业存在的最大价值，重视与客户的共赢关系，致力于为客户提供优质产品和各项优质服务，并通过客户反馈和沟通进一步完善公司的产品和服务。公司坚持把售后服务作为企业提高市场占有率的重要手段，严格履行服务制度，加强售后服务力量，建立健全服务网络，忠实履行对用户的服务承诺，实现售后服务的规范化。建立起以“座谈会、跟踪服务、投诉热线、信息反馈”等措施为主的信息交流机制。

公司已全面通过 ISO9001 质量管理体系认证，把产品质量放在第一位，以向客户提供“优质、安全、环保”的产品为基本要求，凭借国际先进的生产设备、技术和工艺，确保产品质量，为客户提供稳定的优质产品。公司在每年下半年组织召开大型新闻纸订货会，达到了良好预期效果。提高了公司的经济效益和社会效益，也赢得了客户、消费者对公司产品质量的认可。公司先后获得“中国新闻纸市场用户满意首选第一品牌”、“山东省质量管理奖”、“山东省用户满意产品奖”、“国家免检产品”、“全国守合同重信用企业”等国家和省级荣誉称号。

（四）环境保护与可持续发展

华泰股份始终本着“振兴民族纸业，建设绿色华泰”的原则，坚持“在创造所有产品丰富价值的同时，降低产品整个生命周期环境负荷”的理念，为国家可持续发展作出贡献，通过实行有效环境管理，力求所实施的措施发挥最大效果，在生产过程中，节约能源，致力于减少废弃物，降低环境负荷；切实运行环境管理体系，提高环境绩效，不断改善体系运行有效性，积极公开环境信息，参与环保公益活动，广泛地为社会做贡献。努力构建“资源—产品—再生资源”闭环式循环生态链，实现了从“排除废物”到“净化废物”再到“利用废物”，达到“最佳生产，最适消费，最少废弃”的循环经济目标。

公司在环保方面先后获得“山东省节能先进企业”、“山东省循环经济试点企业”、“国家资源节约与环境保护重大示范工程”等国家和省级荣誉称号。

（五）社会公益事业

公司以“产业报国，造福社会”为己任，依法纳税，大力支持就业，推动地方经济发展，同时积极参与当地社会公益事业，捐赠科教文化事业，为家乡建设捐款、为弱势群体

提供帮助，关注民生，投入到重大社会公益活动中。2009年，公司向当地公益事业捐赠人民币近100万元。

三、公司未来将继续更好履行社会责任

2009年尽管公司在承担社会责任方面做了一些工作，取得一定成绩，但公司也充分认识到承担社会责任是一项持续的工作，需要公司投入更多的人力、物力、技术和财力支持，以持续改进相关工作。公司将在今后的经营管理中，继续强化社会责任意识，积极履行社会责任，创建和谐企业，继续遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，从而促进公司和区域经济的协调发展，为和谐社会建设做出应有的贡献。

山东华泰纸业股份有限公司

2010年3月22日