

延边石岫白麓纸业股份有限公司

2010 年度报告



披露时间：2011年3月19日

披露报纸：《中国证券报》《上海证券报》

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	15
八、 董事会报告	15
九、 监事会报告	26
十、 重要事项	27
十一、 财务会计报告	33
十二、 备查文件目录	95

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) 中准会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四) 公司负责人郑艳民、主管会计工作负责人朱海波及会计机构负责人李支农声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	延边石岫白麓纸业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	*ST 石岫
公司的法定英文名称	Yanbian Shixian Bailu Papermaking Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Y.S.B.P
公司法定代表人	郑艳民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔文根	孙艳萍
联系地址	吉林省图们市石岫镇	吉林省图们市石岫镇
电话	0433-3810015	0433-3810015
传真	0433-3810019	0433-3810019
电子信箱	cwg0048@vip.sina.com	syp9710@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	吉林省图们市石岫镇
注册地址的邮政编码	133101
办公地址	吉林省图们市石岫镇
办公地址的邮政编码	133101
电子信箱	blzyzb@vip.sina.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、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	*ST 石岫	600462	ST 石岫

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 10 月 30 日	
公司首次注册登记地点	吉林省图们市石岫镇	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 3 月 24 日
	公司变更注册登记地点	吉林省图们市石岫镇
	企业法人营业执照注册号	2200001030159 1/1
	税务登记号码	222400702267682
	组织机构代码	70226768-2
二次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 6 月 29 日
	公司变更注册登记地点	吉林省图们市石岫镇
	企业法人营业执照注册号	22240000005285
	税务登记号码	222400702267682
	组织机构代码	70226768-2
公司聘请的会计师事务所名称	中准会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 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	-48,630,719.69
利润总额	7,400,513.48
归属于上市公司股东的净利润	7,400,513.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-49,068,316.49
经营活动产生的现金流量净额	1,356,897.79

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,565,819.17
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）	47,386,135.65
债务重组损益	13,285,255.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-636,742.42
合计	56,468,829.97

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	454,967,954.55	445,561,299.74	2.11	711,615,011.81
利润总额	7,400,513.48	-338,538,877.80	不适用	-176,755,574.43
归属于上市公司股东的净利润	7,400,513.48	-338,397,777.92	不适用	-177,094,604.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-49,068,316.49	-279,358,378.01	不适用	-220,896,345.92
经营活动产生的现金流量净额	1,356,897.79	6,066,673.10	-77.63	168,313,293.34
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,379,174,612.31	1,395,422,263.68	-1.16	1,616,653,437.58
所有者权益（或股东权益）	-67,510,722.28	-74,911,235.76	不适用	263,486,542.16

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0180	-0.8242	不适用	-0.4313
稀释每股收益（元 / 股）	0.0180	-0.8242	不适用	-0.4313
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.1195	-0.6804	不适用	-0.5380
加权平均净资产收益率（%）	-10.39	-358.90	不适用	-50.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	68.91	-296.28	不适用	-63.44

每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.003	0.01	不适用	0.41
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	-0.16	-0.18	不适用	0.64

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	105,680,000	25.74				-105,680,000	-105,680,000	0	0
1、国家持股	0	0				0		0	0
2、国有法人持股	104,034,688	25.34				-104,034,688	-104,034,688	0	0
3、其他内资持股	1,645,312	0.40				-1,645,312	-1,645,312	0	0
其中： 境内非国有法人持股	1,065,108	0.26				-1,065,108	-1,065,108	0	0
境内自然人持股	580,204	0.14				-580,204	-580,204	0	0
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	304,920,000	74.26				105,680,000	105,680,000	410,600,000	100
1、人民币普通股	304,920,000	74.26				105,680,000	105,680,000	410,600,000	100
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	410,600,000	100				0	0	410,600,000	100

股份变动的批准情况

公司第三次安排有限售条件的流通股上市流通日为 2010 年 3 月 22 日，本次有限售条件的流通股上市数量为 105,680,000 股，公司股票已全部流通。

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
吉林石岫纸业有限责任公司	94,494,688	94,494,688		0	股权分置改革法定承诺	2010 年 3 月 22 日
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	9,540,000	9,540,000		0	股权分置改革法定承诺	2010 年 3 月 22 日
叶自忠	1,065,108	1,065,108		0	股权分置改革法定承诺	2010 年 3 月 22 日
季平	518,540	518,540		0	股权分置改革法定承诺	2010 年 3 月 22 日

顾建鸣	61,664	61,664		0	股权分置改革法定承诺	2010年3月22日
合计	105,680,000	105,680,000		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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				29,414 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
吉林石岫纸业有限责任	国有法人	11.32	46,461,900	-48,100,000	0	冻结 43,494,688
中国华融资产管理公司	国家	6.69	27,480,000		0	未知
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	国有法人	5.39	22,145,420	-16,389,640	0	未知
中国东方资产管理公司	国家	4.07	16,720,000		0	未知
郑建如	未知	0.73	3,000,000		0	未知
王燕	未知	0.71	2,927,500		0	未知
章萍	未知	0.66	2,689,700		0	未知
石文君	未知	0.65	2,680,669	-14,100	0	未知
吉林延边林业集团有限公司	国有法人	0.49	2,000,000		0	未知
牡丹江市红林化工有限责任公司	境内非国有法人	0.49	2,000,000		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			
吉林石岫纸业有限责任	46,461,900		人民币普通股			
中国华融资产管理公司	27,480,000		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	22,145,420		人民币普通股			
中国东方资产管理公司	16,720,000		人民币普通股			
郑建如	3,000,000		人民币普通股			
王燕	2,927,500		人民币普通股			
章萍	2,689,700		人民币普通股			
石文君	2,680,669		人民币普通股			
吉林延边林业集团有限公司	2,000,000		人民币普通股			
牡丹江市红林化工有限责任公司	2,000,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中国华融资产管理公司和中国东方资产管理公司是吉林石岫纸业有限责任公					

	司的股东，分别持有吉林石岫纸业有限责任公司 11.34%、6.89% 的股权。 2、公司控股股东与其他九名股东的关系不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知其余九名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--	--

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	吉林石岫纸业有限责任公司
单位负责人或法定代表人	于敏
成立日期	2001 年 9 月 14 日
注册资本	28,764.2
主要经营业务或管理活动	纸制品、造纸浆、化纤浆、化工产品（不含危险化学品）；对纸业以及纸制品项目的投资，对化工项目的投资。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

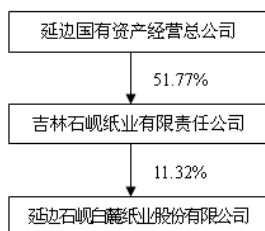
单位：万元 币种：人民币

名称	延边国有资产经营总公司
单位负责人或法定代表人	张东林
成立日期	1994 年 8 月 18 日
注册资本	1,000
主要经营业务或管理活动	政府授权范围内的国有资产有偿调剂和转让，出售、拍卖、兼并、改组，股份制企业（国股）股利收交。

(4) 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
郑艳民	董事长兼总经理	男	40	2009年3月23日	2011年6月16日				4.5	否
于敏	董事	男	56	2009年3月23日	2011年6月16日					是
修刚	董事	男	45	2008年6月16日	2011年6月16日					是
崔文根	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	2009年3月23日	2011年6月16日				15.8	否
薛连基	董事	男	49	2009年2月20日	2011年6月16日				1.8	是
刘立英	董事	女	43	2010年5月18日	2011年6月16日				1.8	是
董晓峰	董事	女	48	2008年6月16日	2011年6月16日				1.8	是
邱兆祥	独立董事	男	70	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
张杰军	独立董事	男	41	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
吕桂霞	独立董事	女	43	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
王秀宏	独立董事	女	42	2008年6月16日	2011年6月16日				3	否
鲍德义	监事	男	45	2008年7月18日	2011年7月18日				10.1	否
刁润田	监事	男	57	2008年7月18日	2011年7月18日				1.8	否
王洪利	监事	男	46	2008年7月18日	2011年7月18日				5.2	否
金昌寿	总工程师	男	47	2008年6月16日	2011年6月16日				11.5	否
朱海波	财务总监	男	38	2009年3月23日	2011年6月16日				11.3	否
合计									77.6	

郑艳民：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司热电分厂厂长、常务副总经理，现任延边石岫白麓纸业股份有限公司董事长兼总经理。

于敏：曾任敖东药厂厂长、珲春市政府副市长、青海三普药业股份有限公司副董事长、总经理；现任吉林石岫纸业有限责任公司董事长、总经理、延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

修刚：任敦化市金城实业有限责任公司董事长、副总经理；延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

崔文根：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司证券部部长、董事会秘书、财务总监；现任延边石岫白麓纸业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，兼

任控股全资子公司图们市双麓废旧物资回收有限责任公司董事长。

薛连基：曾任中国建设银行珲春市支行分理处任主任、信贷科科长、行长，中国建设银行延边州分行纪检书记，现任中国建设银行延边州分行副行长、延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

刘立英：任中国华融资产管理公司长春办事处业务经理，延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

董晓峰：曾任中国东方资产管理公司长春办事处中层管理人员，现任中国东方资产管理公司长春办事处副总经理、延边石岫白麓纸业股份有限公司董事。

邱兆祥：一直在对外经济贸易大学金融学院担任教授、博士生导师，从事教学和研究工作。现任延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

张杰军：任北京市鑫诺律师事务所合伙人律师，现任延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

吕桂霞：在中和正信会计师事务所有限公司从事审计工作，现任延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

王秀宏：任北京市京都律师事务所大连分所合伙人律师、延边石岫白麓纸业股份有限公司独立董事。

鲍德义：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司劳动人事部部长，现任延边石岫白麓纸业股份有限公司监事会主席。

刁润田：任延边州国有资产经营总公司经营科科长，延边石岫白麓纸业股份有限公司监事。

王洪利：任延边石岫白麓纸业股份有限公司选抄分厂厂长、延边石岫白麓纸业股份有限公司监事。

金昌寿：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司生产管理部副部长、现任延边石岫白麓纸业股份有限公司总工程师。

朱海波：曾任延边石岫白麓纸业股份有限公司财务部部长；现任延边石岫白麓纸业股份有限公司财务总监。

(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
于敏	吉林石岫纸业有限责任公司	董事长	2008年5月6日		是
薛连基	中国建设银行延边州分行副	副行长			是

	行长				
刘立英	中国华融资产管理公司长春办事处	业务经理			是
董晓峰	中国东方资产管理公司长春办事处	总经理助理	2007 年 4 月 13 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
修刚	敦化市金城实业有限责任公司	董事长、副总经理			是

(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	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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司第二届第九次董事会审议通过的《公司董事会薪酬与考核委员会实施规则》，公司 2003 年年度股东大会通过的《公司高管人员薪酬管理暂行规定》，经过考核后确定报酬。职工代表监事的报酬是由其在公司担任除监事以外的其他职务确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核以后支付

(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
张新民	董事	离任	工作原因
刘立英	董事	聘任	工作原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,798
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,534
销售人员	25
技术人员	106
财务人员	14
行政人员	55
其他人员	64
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	81

大专	399
大专以下	1,318

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，公司法人治理结构的实际情况符合上市公司规范性文件规定和要求。公司按照中国证监会的要求和《公司章程》的有关规定，建立健全董事会决策机制，公司目前治理结构如下：

(1) 股东和股东大会

按照《公司章程》规定，股东按其所持有的股份行使自己的权利，并承担相应的义务。确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并能充分行使自己的权力；加强投资者关系管理工作，增进与股东的沟通；认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会监督管理委员会有关要求召集、召开股东大会。公司在审议关联交易时关联股东均按照规定履行了回避义务，切实保护中小股东利益；公司关联交易公平合理，签订的协议遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，对关联交易的定价依据进行充分披露。

(2) 控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，严格依法行使股东的权力和义务，没有直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，没有对公司股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行批准手续；没有非法占用公司资金；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面完全独立分开，公司董事会和监事会能够独立运作。

(3) 董事会与监事会

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经对候选人的推荐人资格、候选人的任职资格和履职能力等方面进行认真审查后，公司进行了董事、监事和高级管理人员的换届选举，成立了第四届董事会和监事会，聘任了公司新一届的高管人员。

(4) 绩效评价与激励约束机制

报告期内，总经理与公司其他高级管理人员由董事会依据年度经营目标，坚持客观、公正、民主的原则负责考核。对公司高级管理人员行政处分和经济处罚的具体细则按公司的基本规章的有关条款执行。

(5) 相关利益

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

(6) 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，加强与股东的交流；公司制定了信息披露事务管理办法，能够严格按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东的详细资料和股份的变动情况；按照有关规定及时披露公司治理的有关信息。

(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
郑艳民	否	6	6	5	0	0	否
于敏	否	6	6	5	0	0	否
修刚	否	6	6	5	0	0	否
崔文根	否	6	6	5	0	0	否
薛连基	否	6	6	5	0	0	否
刘立英	否	6	6	5	0	0	否
董晓峰	否	6	6	5	0	0	否
邱兆祥	是	6	6	5	0	0	否
张杰军	是	6	6	5	0	0	否
吕桂霞	是	6	6	5	0	0	否
王秀宏	是	6	6	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
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

报告期内，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立声明或独立意见发表情况：2010 年，独立董事对公司定期报告、调整董事、关联交易、对外担保及关联资金占用情况等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(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。
人员方面独立完整情况	是	本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生。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方法；在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并已办理独立的社会保险帐户。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并拥有独立的采购和销售系统，拥有商标使用权和非专利技术。
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。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其他任何单位或个人的干预。
财务方面独立完整情况	是	公司独立核算，自负盈亏，设有独立的财务部门和专职财务人员，财务负责人、财务人员与控股股东分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行账号，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。公司还设置了监察审计部，专门负责公司财务及内部运作的监察审计工作。

(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	公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，已经建立了比较完备的内部控制制度体系，涵盖了公司生产、经营、管理的各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，结合
-------------	---

	<p>企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，特别是在近几年上市公司专项治理活动中，本公司对于已有制度进行了全面的梳理，使公司的内控制度得到了进一步的完善。公司内部控制的目标是：保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规和资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进企业实现发展战略。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司自上市以来，按照《公司法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规的规定，合公司的经营方式、资产结构及自身特点，建立了较为完善的内部控制制度体系，基本形成了较为完善的法人治理结构。</p> <p>2010，公司根据相关政策法规及公司实际经营情况，又重新制定或修订了制度，如《公司章程》、《对外信息报送和使用管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕知情人管理制度》等规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、采购、销售、管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司确定监察审计部作为内部控制检查监督的具体职能部门，在董事会及审计委员会的领导下开展相关工作。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，确保财务会计制度的有效遵守和执行。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会全面负责公司内部控制制度的制定、实施和完善，并定期对公司内部控制情况进行全面检查和效果评估。公司监事会全面负责监督公司内部控制制度的执行，对发现的内部控制缺陷，可责令公司整改。公司管理层负责经营环节内部控制制度体系的建立、完善，全面推进公司内部控制制度的执行，检查公司部门和单位制定、实施各专项内部控制制度的情况。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》、《资金管理制度》等基本管理制度，这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确等提供了有力保证。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>目前公司的制度体系比较健全，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。</p> <p>在今后的工作中，公司将按照董事会的统一部署，根据国家有关的最新规定，进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，切实保护广大投资者利益。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责审查公司董事及高级管理人员的履

行职责情况，并对其进行年度绩效评价，根据各自目标任务的完成情况和评价结果，向公司董事会提出考评和激励建议，以此形成个人薪酬与公司业绩相联系的考评和激励制度。

(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

《延边石岫白麓纸业股份有限公司关于公司内部控制的自我评估报告》

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

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: 否

(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，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。

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
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 18 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 19 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内由于国际金融危机的冲击没有完全消除，原材料价格大幅上涨，新闻纸市场持续低迷，根据市场情况，公司积极调整产品结构，做大做强优势产品，

增加企业盈利能力，努力克服各种不利因素，在各级政府的支持和帮助下，公司扭亏为盈。

(1) 报告期内，生产纸、浆、化产工产品总产量 93,027 吨，比上年减少 21.18%，其中新闻纸产量 17,594 吨，比上年减少 75.33%；化纤浆产量 34,210 吨，比上年增加 328.32 %；纸、浆及化工产品销售量 85,948 吨，比上年减少 30.61%；其中：新闻纸销售 20,365 吨，比上年减少 77.29%；化纤浆销售 34,077 吨，比上年同期增加 356.12 %。

(2) 报告期内公司实现营业收入 45,497 万元，比去年同期增加 941 万元，同比增加 2.11 %。

2、公司主营业务及经营状况分析

公司归属于造纸及纸制品行业，是以新闻纸生产为主业的大型制浆造纸企业。经营范围包括新闻纸、胶版纸、商品木浆等产品的生产和销售。2004 年 4 月公司租赁化工系统后，增加了部分化工产品。由于新闻纸市场持续低迷，公司根据市场变化情况，不再生产造纸浆，恢复化纤浆生产，到 2010 年下半年化纤浆产量已达到 3300 吨/月。

(1) 主营业务分产品情况

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 (%)
分产品						
浆纸产品	412,060,185.74	387,936,888.93	5.85	2.62	-33.66	51.48
化工产品	37,101,235.62	36,393,924.51	1.91	18.31	15.65	2.26

(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 (%)
东北	449,161,421.36	3.75

(3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	39,664,664.08	占采购比例	18.25%
前五名销售客户销售金额合计	445,274,874.18	占销售比例	97.87%

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
化纤浆	310,097,698.23	250,640,297.25	19.17

3、报告期公司主要财务指标变动情况说明

(1)应收票据比年初增加4839万元,增加比重很大,主要是收到的货款中承兑汇票结算增多所致。

(2)预付账款增加161.98%，是本期固定资产进行技术改造预付的机器设备款和由于季节性、紧俏性预付生产粘胶纤维木浆所需原材料木片款所致。

(3)其他应收款减少86.91%，主要是本期加强对其他应收款清理所致。

(4)在建工程和工程物资比同期增加7418万元，主要是对老系统进行技术改造工期跨年所致。

(5)短期借款增加61.47%，其中应收票据未到期贴现357万元，占增加额的4.71%，主要是非流动负债转换为流动资金借款所致。

(6)预收账款增加590.78%，主要原因就是化纤浆市场非常好，客户支付预付款所致。

(7)应付利息比年初增加72.11%，主要是欠银行借款利息所致。

(8)一年内到期的非流动负债的减少是其转为流动负债所致。

(9)营业成本比上年减少31.59%，主要原因是产品结构发生了变化，上年的主营业务以新闻纸为主，其成本较高；本期则是以化纤浆为主，其成本相对新闻纸要低很多。

(10)营业税金及附加增加28.39%，主因就是本期实现的应交增值税比上年增加所致。

(11)管理费用比上年增加27%，增加的主因就是新闻纸生产系统没有满负荷生产停机所致。

(12)财务费用比上年减少48.89%，主要是政府给予公司扶持政策，免除部分借款利息所致。

(13)资产减值损失比上年减少114.58%，主要是本期库存商品结构发生变化，风险降低所致。

(14)投资收益的减少是本期已无对外投资所致。

(15)营业外收入比上年增加的幅度比较大，主要是本期收到政府补贴所致。

(16)营业外支出的减少，主要是本期处置非流动资产的减少所致。

(17)净利润比上年增长102.19%，主要原因是本期产品结构发生变化，销售收入增加，销售成本大幅下降和受到政府补助所致。

(18)经营活动产生的现金流量净额比上年减少162.46%，由于本期的主营业务收入是以应收票据为主，导致现金流下降所致。

(19)投资活动产生的现金流量本期呈负值，其主要原因就是本期公司为后续发展加大了技术改造力度，在建工程投入比上年增加很大所致。

4、报告期内，公司技术创新、节能减排及自主创新情况

(1) 公司自主创新情况

报告期内，公司进一步加大对现有设备的技术改造及更新力度，根据化纤浆生产特点，进一步优化了生产工艺，改善了公司产品生产的状况。通过设备的改造和更新，提高了公司产品的产量和质量，增强了产品的市场竞争能力和盈利能力。

(2) 节能减排工作开展情况

公司始终把节能工作和“三废”排放对环境的影响作为首要工作来抓，注重先进技术的应用和科学管理。报告期内，公司实施了污水深度治理工程，10月底污水深度治理工程全部竣工，现已投入正常运行。鉴于公司在资金非常困难的情况下，做好了节能减排工作，2010年12月，吉林省环保厅和财政厅下拨环保专项资金300万元。

5、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

(1) 报告期内，由于新闻纸市场持续低迷，导致个别生产线开工不足；公司对现有设备进行了技术改造，增加化纤浆的生产。

(2) 报告期内，新闻纸市场销售形势受到较大影响，以销定产；化纤浆销售供不应求，没有产品积压现象。销售市场和地区分布主要集中在山东、浙江及新疆。

(3) 公司主要技术人员没有变动。

二、对公司未来发展展望

1、分析公司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。

公司所属造纸行业，受经济减速和金融危机的影响，2010 年纸及纸板的需求增速将继续减缓；国内产能继续过剩，供大于求的局面将长期存在。为此，公司适时调整产品结构，做大做强纤浆、木素、染料木钠等优势产品，积极培育新的经济增长点，以减轻对公司的生产经营造成的影响。公司还将通过节能减排、技术创新、技术改造等措施，带动企业更快更好的发展。

2、未来公司发展机遇和挑战、发展战略等各项业务的发展规划。

第一、把握市场脉搏，积极应对当前危机，把握当前原料市场的走势，降低原料采购成本；加强内部管理，深挖内潜、修旧利废、活化资金，降低非生产性费用支出等，调动一切积极因素降低综合成本。

第二、增加投入，对化纤浆生产系统进行全面升级改造，进一步提高化纤浆质量和产品档次，使之达到国际先进水平。

第三、结合国务院批准的中国图们江区域合作开发规划纲要——以长吉图为开发开放先导区的家政策导向，认真谋划符合节能减排、老少边穷扶持等政策项目，争取国家政策、资金的扶持，为企业发展后劲创造条件。

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

公司所处行业属于资金密集型和资源约束型企业，公司将针对生产及未来发展需要采取有效措施保证资金供应：

(1) 积极争取各级政府及金融部门的支持，加大筹措力度，拓展融资渠道，满足生产资金需求。

(2) 加快技改步伐，继续做大做强优势产品，增加盈利产品的产能，满足市场需求。

4、公司未来发展可能产生影响的风险因素及相关对策和措施

公司主要原材料为木片等，原材料价格变动将直接影响本公司的业务成本，进而影响公司的毛利率水平。

针对上述风险，公司将采取以下应对措施：

(1) 公司将利用毗邻俄罗斯的地理优势，积极进口国外的木材，拓宽原材料供应渠道，降低原材料采购成本。

(2) 公司将依托东北林产丰富的优势，根据行业的发展趋势和现状，建设自

己的造纸林生产基地，以保证原料供应。

(3) 公司实行多家竞标制度。同时与有资质的厂家建立长期稳定的战略合作关系，降低采购成本。

(4) 采取调整产品结构，增加盈利能力。

5、公司新年度的经营计划及为达到上述经营拟采取的策略和行动

公司新年度的经营计划：**工业总产值 61,000 万元 总产量 105,600 吨**
销售收入 65,000 万元

为了完成公司新年度经营目标，为此公司采取以下举措：

(1) 进一步拓宽原材料采购渠道，增加原材料采购数量和降低原料采购成本，加强内部管理，降低非生产性费用支出等，调动一切积极因素降低综合成本。

(2) 努力寻求各级政府在政策、资金上给予支持，进一步加大扶持力度；积极与金融机构保持良好的信誉关系，促进资金良性循环，巩固、拓宽融资渠道。

(3) 加快技改步伐，使 9 号机和新选漂系统尽快投入生产，并且对旧漂白生产线进行全面改造，降低各项原材料消耗，使其生产消耗及产品质量达到新系统水平，提高化纤浆的质量和档次，更好的利用化纤浆系统的生产能力。

(4) 继续做大做强优势产品，抓好木素、染料木钠等产品深加工技改工程，使产品持续投放市场，组织研发队伍，不断开发木素深加工产品的品种，使其成为与化纤浆同样重要的优势产品，保证企业的盈利水平。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

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

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末余额
中浓筛选工程			53,869.00					自筹	53,869.00
污水扩建工程	14,518,600.00		4,728,381.80			33%	80%	自筹	4,728,381.80

化纤浆工程			485,140.86	485,140.86				自筹	
煤、电综合节能技改项目								自筹	
木片场地再扩建工程			306,235.10	306,235.10				自筹	
造纸添加剂工程			57,084.13	57,084.13				自筹	
化学浆水洗木片工程			130,480.99					自筹	130,480.99
新浆机增产改造工程			170,057.92	170,057.92				自筹	
助剂分厂氨基乙酸工程			367,354.83	367,354.83				自筹	
化二木素深加工工程			305,122.75	305,122.75				自筹	
7#机复膜包装工程			749,169.00	749,169.00				自筹	
助剂分厂净水剂生产线项目			22,960.00					自筹	22,960.00
120 米烟囱环保检测旋转梯			114,934.66	114,934.66				自筹	
木素合成工艺改造			39,860.50	39,860.50				自筹	
化纤浆提质降耗技改项目			68,634,950.40				30%	自筹	68,634,950.40
木素生产线改造			108,803.46					自筹	108,803.46
木质素磺酸钠提产改造项目			22,993.98					自筹	22,993.98
工艺循环水及废水回收技改工程			84,178.34	84,178.34				自筹	
化二木钠产品提高产量及质量改造			7,664.00	7,664.00				自筹	
合计			76,389,241.72	2,686,802.09					73,702,439.63

(三)董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

中准会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告进行了审计，为公司出具了无保留意见带强调事项段的审计报告，现将强调事项段所涉及的事项说明

如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，石岘纸业公司截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计未弥补亏损-735,240,695.02 元，流动负债高于流动资产 1,163,833,006.30 元，逾期银行借款 117,360,000.00 元，欠付利息 34,109,100.20 元；公司 2010 年末归属于母公司股东权益合计-67,510,722.28 元，2010 年度归属母公司所有者的净利润 7,400,513.48 元。石岘纸业公司已在财务报表附注十充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

根据上述情况公司将采取以下措施改善公司 2011 年的经营环境

1、取得主要债权人控股股东及其关联方的支持，使资金优先保证生产经营资金需要，缓解公司偿债压力，同时在公司资金出现临时周转困难的情况下，提供必要的资金支持；

2、公司管理层也将对现有的经营业务加大管理、整合，继续利用现有资源，进行设备转产改造，优化产品结构，增加化纤浆和木质素产品的产能、开发化工系列新产品，降低对单一产品的依赖性，化解市场风险；同时，继续加强内部管理，有效控制费用开支，加大货款的回款力度，减少存货周转周期，最大限度加大资金使用效率，促使资金良性循环；

3、合理利用公司现有资源，科学制定生产经营策略，充分发挥目前优势产品产能，从而使公司迈上可持续发展的道路，最大限度维护公司及广大投资者的切身利益；

4、积极与金融机构保持良好的信誉关系，巩固、拓宽融资渠道。同时对逾期借款积极寻求债务重组，以较小成本化解债务风险；

5、保持与供应商的良好关系，充分利用商业信用，提高资金使用效率；

6、争取国家及地方政府对老少边穷地区的政策扶持，为企业持续发展提供支持。

（四）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

报告期内，公司无会计政策、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。

(五) 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	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十三次会议	2010 年 4 月 12 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 13 日
第四届董事会第十四次会议	2010 年 4 月 21 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日
第四届董事会第十五次会议	2010 年 8 月 25 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 8 月 26 日
第四届董事会第十六次会议	2010 年 9 月 20 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 9 月 21 日
第四届董事会第十七次会议	2010 年 10 月 26 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 10 月 27 日
第四届董事会第十八次会议	2010 年 12 月 27 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 12 月 28 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2009 年年度股东大会，董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

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

公司董事会下设审计委员会，共由 5 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事担任主任委员。审计委员会独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，提出内控机制存在的缺陷和改进建议，向管理层及董事会报告内控机制建设与内控制度执行情况。管理层根据内部控制的检查情况和评价结果，研究和提出相应的整改意见和纠正措施，并责成专人组织落实。

报告期内，审计委召开会议 2 次，对定期财务报告、审计事务所聘任等事项进行审议。

审计委员会本着勤勉尽责的原则，在公司 2010 年年报审计中履行了如下工作职责：

1、认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中准会计师事务所有限公司的注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司财务部初步编制的财务会计报

表，并出具了书面审议意见；

3、在年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流；

4、在审计期间，督促其加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务。

5、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

6、在会计师事务所出具 2010 年度审计报告后，审计委召开会议，对中准会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作进行了总结，同意将其出具的 2010 年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

7、审计委员会就公司董事会聘请 2011 年度会计师事务所的事宜进行了讨论、表决并形成决议。

通过审计委员会的日常履职，保证董事会对管理层的有效监督，进一步完善了公司治理结构。

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（以下简称“薪酬委”）是董事会设立的专门工作机构，负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案及公司董事、高级管理人员的考核标准并进行考核。董事会薪酬委成员由 5 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，董事会薪酬委依据公司《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合主要财务指标和专项工作任务的完成情况，对公司高管人员分管工作范围、主要职责等进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高管人员的报酬数额，报公司董事会审议。

报告期内，董事会薪酬委根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等的有关规定，对 2010 年度年报中所披露的公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

2010 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时

性，加强内幕信息知情人管理制度执行情况的披露，同时进一步加强对外部单位报送信息的管理和披露，杜绝内幕交易，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会的有关规定，制定了《内幕信息知情人登记制度》并经公司第四届董事会第十四次会议审议通过。公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和完善内部控制制度负责，建立和维护内部有效的内部控制是董事会的责任。公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法规文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内部管理。同时根据自身经营管理特点形成了较为完善的内部控制体系，制定了涵盖公司所有运营环节的内部控制制度并予以实施，保障了各项工作有章可循，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，并发挥了有效的控制和防范作用，提高了经营效果和效率，促进了公司健康、平稳发展，促进企业实现发展战略。

公司董事会已经按照《企业内部控制基本规范》要求，对公司内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

（六）利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2010 年度的净利润为 740 万元，扣除非经常性损益后的净利润为负值，2010 年末未分配利润为-73,524 万元。所以公司本期利润不分配，不提取法定公积金，不分红利，不送股。

（七）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

虽然公司 2010 年度盈利，但扣除非经常性损益后的净利润为负值，2010 年末未分配利润为-73,524 万元。所以公司本期利润不分配，不提取法定公积金，不分红利，不送股。

（八）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（%）
2007 年	0	94,591,701.25	0
2008 年	0	-177,094,604.00	0
2009 年	0	-338,397,777.92	0

（九）其他披露事项

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》，未发生变更。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 4 月 21 日，第四届监事会第七次会议在石纸宾馆召开	审议通过了《公司 2009 年度报告及摘要》、《公司 2010 年第一季度报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年日常关联交易的议案》《关于会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见审计报告说明的议案》。
2010 年 8 月 25 日，第四届监事会第八次会议以通讯方式召开	审议通过了《公司 2010 年半年度报告及摘要》。
2010 年 10 月 26 日，第四届监事会第九次会议以通讯方式召开	审议通过了《公司 2010 年三季度报告》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司决策程序合法，业已建立了完善的内控制度，公司董事、经理、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为公司 2010 年财务报告真实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 2003 年公开发行股票募集资金的实际投入进行了监督，募集资金使用项目按原计划使用，未发现违规行为。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有出售或收购资产的情况发生。监事会相信公司在进行出售或收购资产时，能够按照法律法规的规定，履行规定程序，遵循公开、公平、公正的原则，维护公司及全体股东的利益不受侵害。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司发生的关联交易均按市场公平交易的原则进行,表决程序合法,关联董事回避表决,无损害公司利益和股东利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

我公司委托中准会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报表进行审计,该所出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告,现将有关事项说明如下:

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十所述,石岷纸业公司截至 2010 年 12 月 31 日,公司累计未弥补亏损-735,240,695.02 元,流动负债高于流动资产 1,163,833,006.30 元,逾期银行借款 117,360,000.00 元,欠付利息 34,109,100.20 元;公司 2010 年末归属于母公司股东权益合计-67,510,722.28 元,2010 年度归属母公司所有者的净利润 7,400,513.48 元。石岷纸业公司已在财务报表附注十充分披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

公司监事会认为中准会计师事务所有限公司出具的审计报告中的有关说明和判断,真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果;公司董事会对有关事项作出的专项说明客观真实,同意公司董事会就公司经营情况所作出的相关分析和判断,以及对有关事项的说明和措施。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为公司已经建立了比较完善的内部控制制度,自本年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止,公司内部控制制度健全、执行有效。2010 年,公司没有违反《上海证券交易所内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。公司内部控制自我评价全面、真实、准确,反映了公司内部控制的实际情况,同意董事会对内部控制进行的自我评价。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

时间	起诉单位	原因	诉讼履行情况
2005 年	中国轻工集团公司	买卖合同纠纷	公司向原告支付货款 93 万元。正在履行
2005 年	厦门 ABB 低压电器设备有限公司	买卖合同纠纷	公司向原告支付货款 127 万元,已付 98 万元,现尚欠 29 万元。正在履行
2006 年	黑龙江省龙安金属结构安	工程款	公司等 3 被告向原告支付 306 万元,正在履行。

	装有限公司		
2009 年	交通银行股份有限公司延 边分行	借款合同纠纷	公司向原告偿还 5323 万元。
2010 年	齐齐哈尔广汇化工原料有 限公司	买卖合同纠纷	公司向原告支付货款及运费 485 万元。
2010 年	邵武中竹纸业有限责任公 司	担保追偿权纠纷	公司向原告偿还 3645 万元。
2010 年	九台市机械制造有限公司	债权转让合同纠纷	公司向原告支付 485 万元，公司上诉，已重新再审， 再审期间，原告撤诉。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
延边石岫白麓纸业销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商 品	纸、浆及 化工产 品	市场公 允的价 格		436,903,488.90	97.27	现金		

公司第四届董事会第八次会议决议通过了公司与延边石岫白麓纸业销售有限公司签订产品销售代理协议的议案，并经公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过。

(六) 重大合同及其履行情况

(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

本年度公司无租赁事项。

(4) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
延边石岫白麓纸业股份有限公司		延边石岫白麓纸业销售有限公司	1,000	2010年4月16日	2010年4月16日	2011年4月17日		否	否		否	是	母公司的控股子公司
延边石岫白麓纸业股份有限公司		延边石岫白麓纸业销售有限公司	800	2010年11月2日	2010年11月2日	2011年11月1日		否	否		否	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)									1,800				
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)									1,800				
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)													
担保总额 (A+B)									1,800				
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)									1,800				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)									1,800				

此担保已经公司四届董事会第十三次会议及 2009 年度股东大会审议通过, 详情见 2010 年 4 月 12 日的中国证券报及上海证券报。

(5) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(6) 其他重大合同

(七) 承诺事项履行情况

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	自改革方案实施之日起 12 个月内,其所持股份不上市交易或者转让;在前述规定期满后,通过证券交易所挂牌交易方式出售原非流通股份,出售数量占石岫纸业股份总数的比例,在 12 个月内不超过石岫纸业总股本的 5%,在 24 个月不超过石岫纸业总股本的 10%。	报告期内,公司全体非流通股股东认真履行了股改承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	42
境内会计师事务所审计年限	11 年

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司现聘任中准会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,拟支付其年度审计工作的酬金共约 42 万元。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 11 年审计服务。

(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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

1、借款合同

贷款银行	贷款金额(人民币)	贷款时间
图们市友谊农村信用合作社	78,260,000.00	2010 年 12 月 31 日--2011 年 11 月 30 日
中国工商银行股份有限公司延边州分行	75,900,000.00	2009 年 10 月 30 日--2010 年 10 月 25 日
中国农业银行股份有限公司图们市支行	10,000,000.00	2010 年 4 月 16 日—2011 年 4 月 17 日
中国农业银行股份有限公司图们市支行	8,000,000.00	2010 年 11 月 2 日—2011 年 11 月 1 日
交通银行延边支行	16,370,000.00	2005 年 9 月 28 日--2006 年 5 月 19 日
交通银行延边支行	10,000,000.00	2005 年 10 月 27 日--2006 年 4 月 26 日
交通银行延边支行	10,000,000.00	2005 年 10 月 27 日--2006 年 8 月 24 日
交通银行延边支行	5,090,000.00	2006 年 3 月 28 日--2007 年 3 月 28 日
合计	213,620,000.00	

上述部分借款中工商银行和交通银行借款已经逾期。

2、公司抵押情况

截至 2010 年 12 月 31 日,公司下列固定资产被抵押担保:

①以 9 号机生产线部分固定资产净值 8,532,559.47 元对交通银行延边分行短期借款 4146 万元提供抵押担保,该固定资产本期因改造已转入在建工程,截至 2010 年 12 月 31 日该工程项目年末账面金额为 10,369,118.16 元;

②以 10 号机生产线附属部分固定资产净值 238,736,427.74 元对中国工商银行延边分行短期借款 7590 万元提供抵押担保;

③以 200 吨脱墨浆生产线等固定资产净值 70,403,397.00 元对上海浦东发展

银行温州支行借款 2900 万元提供抵押担保，该贷款至 2008 年 12 月 31 日已归还，但相关抵押物登记证及设定的他项权利尚未注销，该固定资产部分（净值为 35,297,192.00 元）本期因改造已转入在建工程，截至 2010 年 12 月 31 日该工程项目年末账面金额为 35,872,620.70 元；

④以 10 号机生产线主机部分固定资产净额 357,821,774.43 元对图们市友谊农村信用合作社短期借款 7826 万元提供抵押担保。

⑤以 400 吨脱墨浆生产线固定资产净值 59,870,806.36 元为延边石岫白麓纸业销售有限公司在中国农业银行图们市支行短期流动资金借款 1000 万元提供抵押担保。

⑥以 8 号纸机、化工一分厂、供污水处理厂及储运部等固定资产净值 52,247,853.28 元为延边石岫白麓纸业销售有限公司在中国农业银行图们市支行短期流动资金借款 800 万元提供抵押担保。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于诉讼事项进展公告	中国证券报 D004、上海证券报 B25	2010 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的公告	中国证券报 C08、上海证券报 B16	2010 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
股改限售流通股上市公告	中国证券报 D012、上海证券报 B40	2010 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的公告	中国证券报 B01、上海证券报 B16	2010 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 D004、上海证券报 B68	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
对外担保公告	中国证券报 D004、上海证券报 B68	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会通知	中国证券报 D031、上海证券报 B41	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 D031、上海证券报 B41	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2010 年日常关联交易公告	中国证券报 D031、上海证券报 B41	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于股票交易实行退市风险警示的公告	中国证券报 D031、上海证券报 B41	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于股东减持公司股份的公告	中国证券报 C08、上海证券报 B129	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn

关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B012、上海证券报 29	2010 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B009、上海证券报 B16	2010 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
关于收到民事判决书的公告	中国证券报 B013 上海证券报 B17	2010 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B004、上海证券报 16	2010 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会会议决议公告	中国证券报 B013、上海证券报 B19	2010 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B012、上海证券报 24	2010 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B24	2010 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
关于举行 2009 年度报告业绩说明会的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B24	2010 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
关于收到民事判决书的公告	中国证券报 B008、上海证券报 B22	2010 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn
关于收到民事判决书的公告	中国证券报 B009、上海证券报 B8	2010 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B063、上海证券报 B137	2010 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
关于部分股权解冻的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B6	2010 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 A24、上海证券报 B9	2010 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B004、上海证券报 B16	2010 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 B009、上海证券报 B24	2010 年 9 月 21 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B008、上海证券报 40	2010 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B9	2010 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B005、上海证券报 B8	2010 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B004、上海证券报 63	2010 年 10 月 30 日	www.sse.com.cn
关于控股股东以大宗交易方式减持公司股份的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B6	2010 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B003、上海证券报 B25	2010 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 A20、上海证券	2010 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn

	报 20	日	
关于股东减持公司股份的公告	中国证券报 A20、上海证券报 20	2010 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 A32、上海证券报 B16	2010 年 12 月 2 日	www.sse.com.cn
关于诉讼进展的公告	中国证券报 B008、上海证券报 B24	2010 年 12 月 9 日	www.sse.com.cn
关于收到图们市人民政府补贴及相关文件的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B25	2010 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
关于收到环保专项资金的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B11	2010 年 12 月 22 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报 B004、上海证券报 B48	2010 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

中准审字[2011]2037 号

延边石岫白麓纸业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的延边石岫白麓纸业股份有限公司（以下简称石岫纸业公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表，股东权益变动表、合并股东权益变动表和现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是石岫纸业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部

控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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。

三、审计意见

我们认为，石岘纸业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了石岘纸业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，石岘纸业公司截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计未弥补亏损-735,240,695.02 元，流动负债高于流动资产 1,163,833,006.30 元，逾期银行借款 117,360,000.00 元，欠付利息 34,109,100.20 元；公司 2010 年末归属于母公司股东权益合计-67,510.722.28 元，2010 年度归属母公司所有者的净利润 7,400,513.48 元。石岘纸业公司已在财务报表附注十充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师：徐运生

中国注册会计师：刘昆

中国·北京

二〇一一年三月十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:延边石岫白麓纸业股份有限公司

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		2,554,677.21	4,774,418.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		48,886,518.80	4,930,000.00
应收账款		10,317,917.14	13,064,687.47
预付款项		73,225,087.95	27,950,228.45
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		6,676,315.05	51,005,602.00
买入返售金融资产			
存货		137,358,117.19	129,257,443.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		279,018,633.34	230,982,379.60
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			
投资性房地产			
固定资产		1,025,975,978.86	1,164,439,884.08
在建工程		73,702,439.63	
工程物资		477,560.48	

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,100,155,978.97	1,164,439,884.08
资产总计		1,379,174,612.31	1,395,422,263.68
流动负债：			
短期借款		199,190,480.00	123,360,000.00
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			
应付账款		217,340,546.01	287,200,580.53
预收款项		108,287,534.52	15,676,114.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		28,229,863.58	26,281,212.75
应交税费		7,384,522.25	7,494,114.21
应付利息		34,109,100.20	19,817,813.63
应付股利		412,000.00	412,000.00
其他应付款		847,897,593.08	917,831,663.68
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			72,260,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,442,851,639.64	1,470,333,499.44
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,833,694.95	0
非流动负债合计		3,833,694.95	
负债合计		1,446,685,334.59	1,470,333,499.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		410,600,000.00	410,600,000.00
资本公积		235,345,893.18	235,345,893.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,784,079.56	21,784,079.56
一般风险准备			
未分配利润		-735,240,695.02	-742,641,208.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-67,510,722.28	-74,911,235.76
少数股东权益			
所有者权益合计		-67,510,722.28	-74,911,235.76
负债和所有者权益 总计		1,379,174,612.31	1,395,422,263.68

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:延边石岫白麓纸业股份有限公司

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		2,512,671.68	2,614,469.30
交易性金融资产			
应收票据		48,886,518.80	4,930,000.00
应收账款		10,317,917.14	13,064,687.47
预付款项		73,225,087.95	27,950,228.45
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,676,315.05	51,005,602.00
存货		137,358,117.19	129,257,443.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		278,976,627.81	228,822,430.35
非流动资产:			
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		9,980,087.64	9,980,087.64
投资性房地产			
固定资产		1,025,975,978.86	1,164,439,884.08
在建工程		73,702,439.63	
工程物资		477,560.48	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,110,136,066.61	1,174,419,971.72
资产总计		1,389,112,694.42	1,403,242,402.07
流动负债：			
短期借款		199,190,480.00	117,360,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		224,323,176.41	300,003,439.17
预收款项		108,287,534.52	15,676,114.64
应付职工薪酬		28,223,583.81	26,274,932.98
应交税费		7,384,522.25	7,494,113.67
应付利息		34,109,100.20	19,817,813.63
应付股利		412,000.00	412,000.00
其他应付款		847,897,593.08	917,831,663.68
一年内到期的非流动 负债			72,260,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,449,827,990.27	1,477,130,077.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,833,694.95	
非流动负债合计		3,833,694.95	
负债合计		1,453,661,685.22	1,477,130,077.77
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		410,600,000.00	410,600,000.00
资本公积		235,345,893.18	235,345,893.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,784,079.56	21,784,079.56
一般风险准备			
未分配利润		-732,278,963.54	-741,617,648.44

所有者权益(或股东权益) 合计		-64,548,990.80	-73,887,675.70
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,389,112,694.42	1,403,242,402.07

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

合并利润表
2010 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		454,967,954.55	445,561,299.74
其中：营业收入		454,967,954.55	445,561,299.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		503,598,674.24	725,060,777.63
其中：营业成本		431,220,146.02	630,325,834.96
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		1,505,801.12	1,172,825.56
销售费用		18,536,537.66	19,718,339.70
管理费用		68,558,259.13	53,952,476.57
财务费用		18,306,834.26	35,816,917.49
资产减值损失		-34,528,903.95	-15,925,616.65
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-48,630,719.69	-279,499,477.89
加：营业外收入		63,729,032.78	8,170,831.40
减：营业外支出		7,697,799.61	67,210,231.31
其中：非流动资产处置损失		6,318,336.60	66,186,602.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,400,513.48	-338,538,877.80

减：所得税费用			-16,480.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,400,513.48	-338,522,397.18
归属于母公司所有者的净利润		7,400,513.48	-338,397,777.92
少数股东损益			-124,619.26
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0180	-0.8242
（二）稀释每股收益		0.0180	-0.8242
七、其他综合收益		7,400,513.48	
八、综合收益总额		7,400,513.48	-338,522,397.18
归属于母公司所有者的综合收益总额			-338,522,397.18
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

母公司利润表
2010 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		450,801,287.88	437,596,803.75
减：营业成本		425,003,253.20	621,824,497.63
营业税金及附加		1,331,961.87	1,025,596.60
销售费用		18,536,537.66	19,718,339.70
管理费用		68,459,358.73	53,557,380.40
财务费用		17,956,382.46	35,791,314.09
资产减值损失		-34,528,903.95	-16,091,539.14
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）			123,058.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-45,957,302.09	-278,105,726.68
加：营业外收入		62,992,502.97	7,727,184.74
减：营业外支出		7,696,515.98	67,209,266.97
其中：非流动资产处置损失		6,318,336.60	66,186,602.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,338,684.90	-337,587,808.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,338,684.90	-337,587,808.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0227	-0.8222
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		9,338,684.90	-337,587,808.91

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

合并现金流量表
2010 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		281,710,342.30	422,295,007.57
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			
收到其他与经营活动有关的现金		54,618,266.82	20,074,876.99
经营活动现金流入小计		336,328,609.12	442,369,884.56
购买商品、接受劳务支付的现金		244,711,384.27	341,632,298.67
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		53,467,218.89	46,040,425.76
支付的各项税费		21,966,735.46	15,804,489.00
支付其他与经营活动有关的现金		14,826,372.71	32,825,998.03
经营活动现金流出小计		334,971,711.33	436,303,211.46
经营活动产生的现金流量净额		1,356,897.79	6,066,673.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,157,438.75
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		2,735,000.00	5,000.00
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			
投资活动现金流入小计		2,735,000.00	1,162,438.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,396,120.48	3,199,345.68
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		9,396,120.48	3,199,345.68
投资活动产生的现金流量净额		-6,661,120.48	-2,036,906.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		81,768,713.94	52,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		81,768,713.94	52,200,000.00
偿还债务支付的现金		78,260,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,237.50	16,481,805.37
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			
筹资活动现金流出小计		78,585,237.50	65,981,805.37
筹资活动产生的现金流量净额		3,183,476.44	-13,781,805.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-98,995.09	-137,855.24
五、现金及现金等价物净增加额		-2,219,741.34	-9,889,894.44
加：期初现金及现金等价物余额		4,774,418.55	14,664,312.99
六、期末现金及现金等价物余额		2,554,677.21	4,774,418.55

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

母公司现金流量表

2010 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		267,027,336.23	398,501,495.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		184,319,109.80	18,763,792.83
经营活动现金流入小计		451,346,446.03	417,265,288.11
购买商品、接受劳务支付的现金		255,173,447.62	201,973,982.98
支付给职工以及为职工支付的现金		9,911,392.03	20,652,130.48
支付的各项税费		19,619,905.51	14,079,783.32
支付其他与经营活动有关的现金		168,604,404.16	177,417,150.32
经营活动现金流出小计		453,309,149.32	414,123,047.10
经营活动产生的现金流量净额		-1,962,703.29	3,142,241.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,243,104.61
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		1,700,000.00	5,000.00
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			
投资活动现金流入		1,700,000.00	1,248,104.61

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,248,813.18	184,446.90
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		9,248,813.18	184,446.90
投资活动产生的现金流量净额		-7,548,813.18	1,063,657.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		81,768,713.94	46,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		81,768,713.94	46,200,000.00
偿还债务支付的现金		72,260,000.00	49,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,099,907.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,260,000.00	58,599,907.24
筹资活动产生的现金流量净额		9,508,713.94	-12,399,907.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-98,995.09	-137,855.24
五、现金及现金等价物净增加额		-101,797.62	-8,331,863.76
加：期初现金及现金等价物余额		2,614,469.30	10,946,333.06

六、期末现金及现金等价物余额		2,512,671.68	2,614,469.30
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益									
	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	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-742,641,208.50			-74,911,235.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-742,641,208.50			-74,911,235.76
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							7,400,513.48			7,400,513.48
（一）净利润							7,400,513.48			7,400,513.48
（二）其他综合收 益										
上述（一）和（二） 小计							7,400,513.48			7,400,513.48
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险 准备										
3. 对所有者（或 股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增										

延边石岘白麓纸业股份有限公司 2010 年年度报告

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									
（七）其他									
四、本期期末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-735,240,695.02		-67,510,722.28

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	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,243,430.58		1,318,974.67	264,805,516.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,243,430.58		1,318,974.67	264,805,516.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-338,397,777.92		-1,318,974.67	-339,716,752.59
（一）净利润							-338,397,777.92		-124,619.26	-338,522,397.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-338,397,777.92		-124,619.26	-338,522,397.18
（三）所有者投入和减少资本									-1,194,355.41	-1,194,355.41
1. 所有者投入资本									-980,000.00	-980,000.00
2. 股份支付计										

延边石岘白麓纸业股份有限公司 2010 年年度报告

入所有者权益的金额									
3. 其他								-214,355.41	-214,355.41
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
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									
(七) 其他									
四、本期末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-742,641,208.50		-74,911,235.76

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

母公司所有者权益变动表

2010 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	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-741,617,648.44	-73,887,675.70
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-741,617,648.44	-73,887,675.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,338,684.90	9,338,684.90
(一)净利润							9,338,684.90	9,338,684.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,338,684.90	9,338,684.90
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-732,278,963.54	-64,548,990.80

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	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,029,839.53	263,700,133.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-404,029,839.53	263,700,133.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-337,587,808.91	-337,587,808.91
（一）净利润							-337,587,808.91	-337,587,808.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-337,587,808.91	-337,587,808.91
（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								

延边石岫白麓纸业股份有限公司 2010 年年度报告

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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								
（七）其他								
四、本期末余额	410,600,000.00	235,345,893.18			21,784,079.56		-741,617,648.44	-73,887,675.70

法定代表人：郑艳民 主管会计工作负责人：朱海波 会计机构负责人：李支农

延边石岘白麓纸业股份有限公司 财务报表附注 2010 年度

附注一、公司的基本情况

本公司是经吉林省经济体制改革委员会吉改股批[1998]39 号文批准，由石岘造纸厂（现改制为吉林石岘纸业有限责任公司）作为主发起人，联合延边凉水煤矿（现改制为延边凉水煤业有限责任公司）、汪清林业局（现改制为吉林延边林业集团有限公司）、牡丹江市红旗化工厂（现改制为牡丹江市红林化工有限责任公司）、石岘造纸厂三环企业总公司、吉林日报社、延边日报社、长春日报社（现改制为长春日报报业（集团）有限公司）及延边石岘白麓纸业股份有限公司职工持股会于 1998 年 10 月 30 日共同发起成立的。石岘造纸厂（现改制为吉林石岘纸业有限责任公司）以生产销售新闻纸、胶板纸及纸浆为核心的经营性净资产经评估确认后作价 11300 万元投入本公司，其余发起人以现金形式投入 4500 万元，各发起人投入的净资产共为 15800 万元。经吉林省国有资产管理局吉国资企函[1998]44 号文批准，上述净资产按 1:1 的比例折为 15800 万股，其中石岘造纸厂以经营性净资产 11300 万元折为国家股 11300 万股。

2000 年 8 月，经 2000 年第一次临时股东大会决议通过，并经延边朝鲜族自治州人民政府延州政函（2000）245 号文件以及吉林省经济贸易委员会吉经贸企字（2000）588 号文件批准，公司回购职工持股会持有的 3770 万股股份并予以注销，公司股本变更为 12030 万元。另根据吉林省财政厅《关于延边石岘白麓纸业股份有限公司国有股股权变更有关问题的批复》（吉财国资函[2000]204 号），本公司的 11300 万股国家股变更为国有法人股，由石岘造纸厂（现改制为吉林石岘纸业有限责任公司）持有。

根据 2001 年 11 月 20 日延边凉水煤业有限责任公司与吉林石岘纸业有限责任公司签署的《股份转让协议》，延边凉水煤业有限责任公司将其持有的本公司法人股 300 万股转让给吉林石岘纸业有限责任公司；根据协议并经吉林省财政厅《关于转让延边石岘白麓纸业股份有限公司国有股股权的批复》（吉财企二[2001]2366 号），同意吉林石岘纸业有限责任公司将

其持有的本公司国有法人股中的 4740 万股分别转让给中国信达资产管理公司 2530 万股、中国华融资产管理公司 1374 万股、中国东方资产管理公司 836 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]94 号文核准，本公司于 2003 年 8 月 20 日以全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会公开发行人民币普通股股票 50,000,000 股。

公司 2007 年 3 月完成了股权分置改革以及根据 2006 年度利润分配方案，总股本由 17,030 万股增为 41,060 万股。

公司在吉林省工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照注册号为：222400000005285。

注册地址：吉林省图们市石岫镇。

注册资本：肆亿壹仟零陆拾万元。

公司经营范围：新闻纸、胶版纸、商品木浆、箱板纸、茶板纸、复印纸、卫生纸、少数民族文字印刷品（凭相关批件开展经营）、粘合剂、无铬木素、铬木素、铁铬盐等木素磺酸盐系列产品，造纸助剂、化工助剂等化工产品（不含危险化学品和监控化学品）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；木质素复合肥销售。

附注二、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合公司会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计期间采用公历年度制，即自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

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

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

(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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

(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。在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入合并成本。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。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债

及或有负债在购买日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，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编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短（不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

A、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；

B、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；

C、以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2)资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

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。

(1)公司取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：

- 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；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

(2)公司金融资产初始确认时，按照公允价值计量。按照以下方法对金融资产进行后续计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；
- B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- C、应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- D、可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

(3)公司金融负债主要为生产经营中形成的债务，按其公允价值和相关交易费用之和进行初始计量，采用摊余成本进行后续计量。

(4)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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损

益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价。

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：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价。

(5)公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(6)公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。

(7)公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：		
组合名称	依据	
账龄组合	按账龄划分组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
组合名称	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
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	15%	15%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

11、存货核算方法

(1)存货的分类：公司存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品等。原材料采用计划成本计价，月末一次结转材料成本差异；产成品按实际成本计价并按加权平均法结转成本；低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

(2)公司存货的盘存制度为永续盘存制。对盘盈、盘亏及毁损的存货扣除责任人赔偿后列入当期损益。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

A、确定不同类别存货可变现净值的依据

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，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际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，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

B、存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

12、长期股权投资

(1)投资成本确定：

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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；合并方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；

B、非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2)后续计量及损益确认方法：

A、后续计量：①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及投资企业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，公司采用成本法核算；②投资企业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。

B、损益确认方法：①采用成本法核算的长期股权投资于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，确认投资收益，投资收益的确认仅限于被投资单位接受投资后产生的累计净利润的分配额；②采用权益法核算的长期股权投资按照应享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额确认投资收益。上述净损益应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并考虑以下因素，对被投资单位的净利润进行调整后确认：

投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销；投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共同的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不构成控制或其他一方共同控制这些政策的制定。

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

公司对长期股权投资的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明长期股权投资可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项长期股权投资计提减值准备。

13、固定资产

(1)固定资产的确认条件：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

(2)固定资产分类：公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、工艺管线、仪器仪表及电器、办公设备。

固定资产以取得时的实际成本入账，采用年限平均法提取折旧。

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-55	5	4.75-1.73
机器设备	10-25	5	9.50-3.80
运输设备	6-12	5	15.83-7.92
工艺管线	15-28	5	6.33-3.39
仪器仪表及电器	8-12	5	11.88-7.92
办公设备	6-18	5	15.83-5.28

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对固定资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面价值。当有迹象表明固定资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项固定资产计提减值准备。

14、在建工程核算方法

(1)公司在建工程的核算范围包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

(2)在建工程在已达到预定可使用状态时，转入固定资产。

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对在建工程的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面价值。当有迹象表明在建工程可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项在建工程计提减值准备。

15、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用在同时具备 A、资产支出已经发生；B、借款费用已经发生；C、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用予以资本化。

(2)借款费用资本化的期间：在同时满足上述三个条件时予以资本化，当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可销售状态时，停止资本化。

(3)暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

(4)借款费用资本化金额的计算方法：A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，按照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的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

16、无形资产

(1)公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

(2)使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限

的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

(3)公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4)无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面价值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

17、股份支付

(1)股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2)权益工具公允价值的确定方法：

A、以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。

①授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关

成本费用和资本公积；

B、以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

①授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

18、收入

(1)销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

C、收入的金额能够可靠地计量；

D、相关的经济利益很可能流入企业；

E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务收入的确认：

A、在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠计量的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入；

B、在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠计量的，如果已发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按照已经发生的劳务成本确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，则将劳务成本记入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)资产(资金)使用费收入在下列条件均能满足时按合同约定的时间和方法确认：

A、与交易相关的经济利益能够流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

(4)完工进度的确认方法以及让渡资产使用权收入确认的依据

公司根据发生的具体经济业务，采用能够反映经济业务合同实质或业务流程的方法确定。

19、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产的确认以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

附注三、税 项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入及增值税应税劳务收入的 17% 计算销项税额，并扣除进项税额后的差额计缴	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%

2、税收优惠及批文

A、公司地处吉林省延边朝鲜族自治州，根据国务院西部地区开发领导小组办公室国西办综[2001]10 号文，同意吉林省延边朝鲜族自治州享受西部开发的某些政策。根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2001]202 号文《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》，公司在 2001 年至 2010 年期间，减按 15% 的税率征收企业所得税；根据国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及财税[2008]21 号《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，公司 2010 年度

仍减按 15%的税率征收企业所得税。

B、子公司图们市双麓废旧物资回收有限责任公司按 25%的税率计缴企业所得税。

附注四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	实收资本(万元)	经营范围	实际投资额	构成对子公司的净投资的余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
图们市双麓废旧物资回收有限责任公司	全资子公司	图们市	有限责任	1,000	1,000	废旧物资回收, 汽车配件。	9,980,087.64	9,980,087.64	100	100	是

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司：无

(3)同一控制下企业合并取得的子公司：无

附注五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现 金			43,832.33			28,232.78
银 行 存 款			2,510,844.88			4,746,185.77
其中：美元	22,608.61	6.6227	149,730.04	339,858.41	6.8282	2,320,621.19
欧元	79,663.94	8.8065	701,560.49	1.96	9.7971	19.20
其他货币资金						
合 计			2,554,677.21			4,774,418.55

2、应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,886,518.80	4,930,000.00
合 计	48,886,518.80	4,930,000.00

※应收票据期末余额较期初增多 891.61%，主要系本期销售收入收到应收票据增多所致。

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	15,159,652.21	100	4,841,735.07	100	18,854,565.94	100	5,789,878.47	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	15,159,652.21	100	4,841,735.07	100	18,854,565.94	100	5,789,878.47	100

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	141,533.08	0.93	7,076.65	594,343.92	3.15	29,717.20
1-2 年	166,561.93	1.10	16,656.19	3,835,197.40	20.34	383,519.74
2-3 年	3,773,495.53	24.89	566,024.33	3,983,477.45	21.13	597,521.62
3-4 年	3,933,477.45	25.95	786,695.49	535,048.50	2.84	107,009.70
4-5 年	535,048.50	3.53	160,514.55	1,405,695.61	7.45	421,708.68
5 年以上	6,609,535.72	43.60	3,304,767.86	8,500,803.06	45.09	4,250,401.53
合计	15,159,652.21	100	4,841,735.07	18,854,565.94	100	5,789,878.47

(3) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
吉林省新闻出版物资供应管理站	非关联方	6,756,999.70	2-4 年	44.57%
长春日报社	非关联方	1,885,639.82	5 年以上	12.44%
大连日报社	非关联方	1,748,191.80	5 年以上	11.53%
沈阳市文汇纸业有限公司	非关联方	886,791.43	3-5 年	5.85%
职工快报社	非关联方	827,786.39	5 年以上	5.46%
合 计		12,105,409.14		79.85%

(5) 期末余额中无应收关联方款项。

4、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,374,532.05	85.18%	17,576,906.66	62.89%
1-2 年	3,148,014.64	4.30%	3,578,508.64	12.80%
2-3 年	2,972,348.44	4.06%	3,922,690.89	14.03%
3 年以上	4,730,192.82	6.46%	2,872,122.26	10.28%
合 计	73,225,087.95	100%	27,950,228.45	100%

(2) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例
李贵明	非关联方	10,620,188.38	1 年以内	14.50%
周振良	非关联方	9,633,934.97	1 年以内	13.16%
杨士伟	非关联方	4,859,069.37	1 年以内	6.64%
杨虎龙	非关联方	4,540,354.36	1 年以内	6.20%
管宝杰	非关联方	4,531,241.21	1 年以内	6.19%
合 计		34,184,788.29		48.68%

(4) 预付账款期末余额较期初增加 162%，主要是由于季节性、紧俏性预付生产化纤浆所需原材料木片款及本期固定资产进行技术改造预付的机器设备款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	7,403,724.17	100	727,409.12	100	64,094,384.59	100	13,088,782.59	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	7,403,724.17	100	727,409.12	100	64,094,384.59	100	13,088,782.59	100

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	5,083,408.73	68.66	254,170.44	1,970,761.78	3.08	98,538.09
1-2年	741,266.36	10.01	74,126.64	521,965.82	0.81	56,702.88
2-3年	541,637.12	7.32	81,245.57	446,507.00	0.70	67,249.76
3-4年	398,331.70	5.38	79,666.34	55,848,453.42	87.13	11,169,325.74
4-5年	406,700.00	5.49	122,010.00	4,730,279.06	7.38	1,400,775.99
5年以上	232,380.26	3.14	116,190.13	576,417.51	0.90	296,190.13
合计	7,403,724.17	100	727,409.12	64,094,384.59	100	13,088,782.59

(3)其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(4)其他应收款金额前五名单位情况

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
四川久远银海软件有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2年	27.01%
广东新大禹环境工程有限公司	非关联方	1,256,725.00	1年以内	17.10%
吉林省华兴工程建设集团建筑安装有限公司	非关联方	980,860.00	1年以内	13.25%
宋树良	非关联方	588,571.20	1年以内	7.95%
西安造纸机械厂	非关联方	406,700.00	4-5年	5.49%
合计		5,232,856.20		70.80%

(5)期末余额中无应收关联方款项。

(6)其他应收款较上年减少，主要是本期加强对其他应收款清理所致。

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	33,428,502.84	5,686,349.03	27,742,153.81	54,659,859.09	19,814,255.16	34,845,603.93
发出商品	19,560,367.45	2,788,384.68	16,771,982.77	25,180,386.26	9,879,865.63	15,300,520.63
在产品	157,530.64		157,530.64	1,162,377.38		1,162,377.38
原材料	108,599,042.52	15,912,592.55	92,686,449.97	93,861,533.74	15,912,592.55	77,948,941.19
合计	161,745,443.45	24,387,326.26	137,358,117.19	174,864,156.47	45,606,713.34	129,257,443.13

※本期存货跌价准备减少，系纸类产品年末库存减少，纸类产品计提的存货跌价准备转销所致。

7、固定资产

(1)原价

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	324,389,509.22	421,169.76	58,801,842.28	266,008,836.70
机器设备	1,162,263,162.44	1,809,728.39	145,358,234.74	1,018,714,656.09
运输设备	13,149,540.79	1,096,572.68	82,482.57	14,163,630.90
工艺管线	78,707,274.72	332,120.93	10,353,889.90	68,685,505.75
仪器仪表电器	159,663,510.43	123,783.01	16,526,434.41	143,260,859.03
合 计	1,738,172,997.60	3,783,374.77	231,122,883.90	1,510,833,488.47

(2) 累计折旧

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	100,754,208.60	8,237,111.04	29,989,694.74	79,001,624.90
机器设备	343,325,290.37	50,124,625.24	71,756,468.22	321,693,447.39
运输设备	4,315,230.70	1,358,056.14	-	5,673,286.84
工艺管线	27,801,304.57	3,073,657.30	5,694,766.01	25,180,195.86
仪器仪表电器	54,992,095.86	9,493,391.34	11,176,532.58	53,308,954.62
合 计	531,188,130.10	72,286,841.06	118,617,461.55	484,857,509.61

(3) 固定资产减值准备

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,661,621.37		2,661,621.37	
机器设备	38,870,523.39		38,870,523.39	
运输设备				
工艺管线	785,503.66		785,503.66	
仪器仪表电器	227,335.00		227,335.00	
合 计	42,544,983.42		42,544,983.42	

(4) 固定资产账面价值

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	220,973,679.25			187,007,211.80
机器设备	780,067,348.68			697,021,208.70
运输设备	8,834,310.09			8,490,344.06
工艺管线	50,120,466.49			43,505,309.89
仪器仪表电器	104,444,079.57			89,951,904.41
合 计	1,164,439,884.08			1,025,975,978.86

(5) 本期计提的累计折旧额为 72,286,841.06 元；新增固定资产中由在建工程完工转入的金额为 2,686,802.09 元。

(6) 固定资产本期减少 231,122,883.90 元，主要系因公司进行产品结构调整，对部分生产线进行转产改造转入在建工程所致。

(7) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司下列固定资产被抵押担保：

① 以 9 号机生产线部分固定资产净值 8,532,559.47 元对交通银行延边分行短

期借款 4146 万元提供抵押担保，该固定资产本期因改造已转入在建工程，截至 2010 年 12 月 31 日该工程项目年末账面金额为 10,369,118.16 元；

②以 10 号机生产线附属部分固定资产净值 238,736,427.74 元对中国工商银行延边分行短期借款 7590 万元提供抵押担保；

③以 200 吨脱墨浆生产线等固定资产净值 70,403,397.00 元对上海浦东发展银行温州支行借款 2900 万元提供抵押担保，该贷款至 2008 年 12 月 31 日已归还，但相关抵押物登记证及设定的他项权利尚未注销，该固定资产部分（净值为 35,297,192.00 元）本期因改造已转入在建工程，截至 2010 年 12 月 31 日该工程项目年末账面金额为 35,872,620.70 元；

④以 10 号机生产线主机部分固定资产净额 357,821,774.43 元对图们市友谊农村信用合作社短期借款 7826 万元提供抵押担保。

⑤以 400 吨脱墨浆生产线固定资产净值 59,870,806.36 元为延边石岫白麓纸业销售有限公司在中国农业银行图们市支行短期流动资金借款 1000 万元提供抵押担保。

⑥以 8 号纸机、化工一分厂、供污水处理厂及储运部等固定资产净值 52,247,853.28 元为延边石岫白麓纸业销售有限公司在中国农业银行图们市支行短期流动资金借款 800 万元提供抵押担保。

8、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	73,702,439.63		73,702,439.63			

在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例	工程 进度	资金 来源	期末余额
中浓筛选工程			53,869.00					自筹	53,869.00
污水扩建工程	14,518,600.00		4,728,381.80			33%	80%	自筹	4,728,381.80
化纤浆工程			485,140.86	485,140.86				自筹	
煤、电综合节能技改项目								自筹	
木片场地再扩建工程			306,235.10	306,235.10				自筹	

造纸添加剂工程			57,084.13	57,084.13				自筹	
化学浆水洗木片工程			130,480.99					自筹	130,480.99
新浆机增产改造工程			170,057.92	170,057.92				自筹	
助剂分厂氨基乙酸工程			367,354.83	367,354.83				自筹	
化二木素深加工工程			305,122.75	305,122.75				自筹	
7#机复膜包装工程			749,169.00	749,169.00				自筹	
助剂分厂净水剂生产线项目			22,960.00					自筹	22,960.00
120 米烟卤环保检测旋转梯			114,934.66	114,934.66				自筹	
木素合成工艺改造			39,860.50	39,860.50				自筹	
化纤浆提质降耗技改项目			68,634,950.40				30%	自筹	68,634,950.40
木素生产线改造			108,803.46					自筹	108,803.46
木质素磺酸钠提产改造项目			22,993.98					自筹	22,993.98
工艺循环水及废水回收技改工程			84,178.34	84,178.34				自筹	
化二木钠产品提高产量及质量改造			7,664.00	7,664.00				自筹	
合计			76,389,241.72	2,686,802.09					73,702,439.63

※本期在建工程无资本化利息

9、资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,878,661.06		13,309,516.87		5,569,144.19
二、存货跌价准备	45,606,713.34			21,219,387.08	24,387,326.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备	42,544,983.42			42,544,983.42	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	107,030,357.82		13,309,516.87	63,764,370.50	29,956,470.45

10、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	3,570,480.00	
保证借款		6,000,000.00
保证、抵押借款	41,460,000.00	41,460,000.00
抵押借款	154,160,000.00	75,900,000.00
合 计	199,190,480.00	123,360,000.00

※短期借款期末余额中 11736 万元已经逾期。

11、应付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	43,692,966.02	20.10	139,330,856.58	48.51
1-2 年	75,930,276.42	34.94	49,178,164.36	17.12
2-3 年	25,584,753.21	11.77	9,615,190.03	3.35
3 年以上	72,132,550.36	33.19	89,076,369.56	31.02
合 计	217,340,546.01	100.00	287,200,580.53	100.00

(1)期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2)应付账款余额本期较上期降低了 24.32%，主要是公司结清前欠的部分款项。

(3)一年以上的应付账款主要是未付的材料及工程款。

12、预收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	104,504,724.24	96.51	11,846,637.37	75.57
1-2 年	8,652.02	0.01	317,281.83	2.02

2-3 年	274,202.07	0.25	142,654.77	0.91
3 年以上	3,499,956.19	3.23	3,369,540.67	21.50
合 计	108,287,534.52	100.00	15,676,114.64	100.00

(1)期末余额中欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项以及关联方款项详见附注六：关联方关系及其交易。

(2)因公司本期调整产品结构，部分产品供不应求，因此预收账款期末余额较期初增加较多，公司预收账款均为预收的货款。

13、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,016.73	38,198,481.19	38,202,497.92	
二、职工福利费				
三、社会保险	15,928,322.66	15,342,486.26	12,590,591.17	18,680,217.75
其中:1.医疗保险费	279,270.99	2,914,074.06	2,731,143.17	462,201.88
2.基本养老保险费	15,070,748.97	10,757,958.41	8,048,704.31	17,780,003.07
3.失业保险费	578,302.70	1,092,578.61	1,351,864.96	319,016.35
4.工伤保险费		577,875.18	458,878.73	118,996.45
四、住房公积金	8,663,301.19	602,204.86	766,992.10	8,498,513.95
五、工会经费和职工教育经费	1,685,572.17	908,916.71	1,543,357.00	1,051,131.88
合 计	26,281,212.75	55,052,089.02	53,103,438.19	28,229,863.58

14、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	8,323,070.12	8,497,431.96
城建税	32,655.50	41,373.60
企业所得税	-1,180,457.54	-1,180,457.54
个人所得税	47,994.19	19,275.36
土地使用税	50,000.00	
房产税	91,666.67	91,666.67
教育费附加	19,593.31	24,824.16
合 计	7,384,522.25	7,494,114.21

15、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	34,109,100.20	19,817,813.63

16、其他应付款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	31,074,579.50	3.66	134,566,983.86	14.66
1-2 年	124,714,612.55	14.71	719,134,675.11	78.35
2-3 年	674,486,637.13	79.55	30,329,279.19	3.31
3 年以上	17,621,763.90	2.08	33,800,725.52	3.68
合 计	847,897,593.08	100.00	917,831,663.68	100.00

(1)期末余额中欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位以及应付关联方款项详见附注六：关联方关系及其交易。

(2) 其他应付款余额本期较上期降低了 7.62%，主要是公司结清前欠往来款项。

17、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
保证借款		72,260,000.00
合 计		72,260,000.00

18、递延收益

项目名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	摊销期限
环保专项资金	3,833,694.95		3,833,694.95			3,833,694.95	未来资产使用期限

19、股本

项 目	期初余额	本期增减变动额（+、-）			期末余额
		公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	105,680,000.00		-105,680,000.00	-105,680,000.00	
1.国家持股					
2.国有法人持股	104,034,688.00		-104,034,688.00	-104,034,688.00	
3.其他内资持股	1,645,312.00		-1,645,312.00	-1,645,312.00	
其中：境内法人持股	1,065,108.00		-1,065,108.00	-1,065,108.00	
境内自然人持股	580,204.00		-580,204.00	-580,204.00	
4.外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件的流通股	304,920,000.00		105,680,000.00	105,680,000.00	410,600,000.00
1.人民币普通股	304,920,000.00		105,680,000.00	105,680,000.00	410,600,000.00
2.境内上市外资股					
3.境外上市外资股					

4.其他				
三、股份总额	410,600,000.00			410,600,000.00

※公司股本结构变化系因为有限售条件股份限售期已过转为无限售条件股份。

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	235,345,893.18			235,345,893.18
合 计	235,345,893.18			235,345,893.18

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,784,079.56			21,784,079.56
合 计	21,784,079.56			21,784,079.56

22、未分配利润

项 目	金 额
期初未分配利润	-742,641,208.50
加：本期净利润	7,400,513.48
期末未分配利润	-735,240,695.02

23、营业收入和营业成本

(1)营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入：		
主营业务收入	453,328,088.03	440,223,345.52
其他业务收入	1,639,866.52	5,337,954.22
合 计	454,967,954.55	445,561,299.74
营业成本：		
主营业务成本	430,547,706.26	625,732,244.15
其他业务成本	672,439.76	4,593,590.81
合 计	431,220,146.02	630,325,834.96

(2)主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
浆纸产品	412,060,185.74	387,936,888.93	401,549,684.54	586,467,880.49
化工产品	37,101,235.62	36,393,924.51	38,673,660.98	38,553,248.08
废旧物资	12,782,298.24	14,832,524.39	6,505,459.43	7,216,575.01

内部抵消	8,615,631.57	8,615,631.57	6,505,459.43	6,505,459.43
合 计	453,328,088.03	430,547,706.26	440,223,345.52	625,732,244.15

※本期主营业务毛利率较上期提高主要是因公司产品结构调整本期销售高成本的新闻纸较少，销售低成本的化纤浆较多所致。

(3)公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
延边石岫白麓纸业销售有限公司	436,903,488.90	96.03%
大连汇诚机械设备进出口有限公司	4,166,666.67	0.92%
鸡西市新北能煤炭销售有限公司	3,502,109.50	0.77%
淄博方林贸易有限公司	367,521.37	0.08%
图们市德润化工有限责任公司	335,087.74	0.08%
合 计	445,274,874.18	97.88%

24、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
城建税	952,196.73	733,683.63	应缴流转税额
教育费附加	553,604.39	439,141.93	应缴流转税额
合 计	1,505,801.12	1,172,825.56	

25、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	20,000.00	240,513.40
业务费	1,209,591.49	1,855,664.20
运输费	16,820,202.55	12,787,921.39
装卸费	139,200.00	24,211.34
广告费		270,000.00
旅费	15,956.90	231,820.59
租赁费	50,490.00	51,360.00
仓储费		3,587,555.32
开发产品费		360,000.00
维修	206,475.20	207,306.59
折旧费	74,621.52	96,381.21
其他		5,605.66
合 计	18,536,537.66	19,718,339.70

26、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	7,538,404.75	6,034,514.45
福利费	877,964.95	549,249.02
工会经费	639,725.00	45,805.86

职工教育经费	43,010.00	51,600.00
折旧费	1,697,124.06	7,869,641.36
修理费	842,678.95	470,074.64
办公费	633,646.04	596,320.47
水电费	5,636,162.52	2,618,316.94
取暖费	1,067,250.36	3,332,389.41
差旅费	240,596.20	332,769.31
劳动保护	2,171.47	7,156.17
财产保险	1,228,481.64	2,136,740.90
招待费	135,376.80	294,885.00
税金	1,519,110.24	1,155,969.17
运输费	1,014,222.76	265,414.68
劳动保险	15,500.00	21,058.50
养老金	7,261,331.29	7,139,463.97
失业保险	519,916.21	617,977.98
工伤保险金	538,742.96	514,096.64
医疗金	2,147,700.00	1,926,484.05
土地租金		219,463.05
住房基金	602,204.86	424,427.78
仓储经费	1,639,144.60	1,805,156.49
中介费	736,568.26	970,077.00
董事会费	111,360.00	235,650.00
会议费	124,734.00	81,250.00
停机损失	22,695,059.74	3,887,635.88
滞港滞箱费	5,142,329.51	6,383,810.30
排污费	3,640,045.00	3,155,039.00
其他	267,696.96	810,038.55
合 计	68,558,259.13	53,952,476.57

※管理费用本期较上期增长了 27%，主要是公司根据市场的变化调整产品结构，致使部分生产设备停工产生的停机损失较大造成的。

27、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	17,352,176.04	35,292,395.90
减：利息收入	2,823.51	14,846.18
汇总损失	102,256.57	166,913.09
减：汇兑收益	431,111.94	11,362.05
其他	1,286,337.10	383,816.73
合 计	18,306,834.26	35,816,917.49

※财务费用本期较上期降低了 48.89%，主要是公司本期付息债务减少所致。

28、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-13,309,516.87	610,007.38
二、存货跌价损失	-21,219,387.08	-16,535,624.03
合 计	-34,528,903.95	-15,925,616.65

29、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,752,517.43	420,788.35	2,752,517.43
其中：固定资产处置利得	2,752,517.43	420,788.35	2,752,517.43
罚款收入		33,170.00	
政府补助	47,386,135.65	5,981,461.75	47,386,135.65
债务重组利得	13,285,255.91	985,596.50	13,285,255.91
接受捐赠	200,000.00	496,370.00	200,000.00
其他	105,123.79	253,444.80	105,123.79
合 计	63,729,032.78	8,170,831.40	63,729,032.78

其中：政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额
环保治理资金		400,000.00
技术改造资金		1,300,000.00
支付退休及已故员工住房公积金	766,992.10	4,281,461.75
企业就业困难人员社会保险补贴	1,419,143.55	
图们市政府补助资金	45,000,000.00	
排除企业安全隐患工作经费	200,000.00	
合 计	47,386,135.65	5,981,461.75

※政府补助本期较上期大幅增加，主要是 2010 年 12 月 16 日收到图们市人民政府图政函[2010]152 号文件拨付的 4500 万元财政补助资金。

30、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	6,318,336.60	66,186,602.02	6,318,336.60
其中：固定资产处置损失	6,318,336.60	66,186,602.02	6,318,336.60
防洪基金	437,596.80	694,766.28	
罚款支出	80,000.00		80,000.00
滞纳金、违约金支出	94,702.75	59,249.17	94,702.75

其他	767,163.46	269,613.84	767,163.46
合 计	7,697,799.61	67,210,231.31	7,260,202.81

※营业外支出本期较上期减少 89%，主要由于公司上期产品结构调整等原因，处置相关无法继续使用和不需用的固定资产所致。

31、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-16,480.62
合 计		-16,480.62

32.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益	本期金额	上期金额
基本每股收益	0.0180	-0.8242
稀释每股收益	0.0180	-0.8242

※1、基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2010 年度发行在外的普通股加权平均数计算过程

$S_0=410,600,000$ 股，为公司年初发行在外的普通股总数

$S_1=0$ 股，为公司 2010 年度因公积金转增股本增加的股份数

$S=410,600,000$ 股

※2、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

33、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主要项目：

项 目	金 额
收图们市政府补助资金	45,000,000.00

收延边州财政局环保专项资金	3,000,000.00
大连和之信科技有限公司	2,100,000.00
小 计	50,100,000.00

(2)支付的其他与经营活动有关的现金主要项目:

项 目	金 额
吉林石岫纸业有限责任公司	5,000,000.00
四川久远银海软件有限公司	1,500,000.00
管理费用	1,886,678.15
支付的排污费	3,600,000.00
返还王丁勇抵押金	1,000,000.00
小 计	12,986,678.15

34、现金流量表补充资料

(1)将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	7,400,513.48	-338,522,397.18
加：资产减值准备	-34,528,903.95	-15,925,616.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,286,841.06	89,998,919.70
无形资产摊销		1,315.38
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（减：收益）	-2,752,517.43	-420,788.35
固定资产报废损失	6,318,336.60	66,186,602.02
公允价值变动损失		
财务费用	17,352,176.04	35,232,782.70
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（减：增加）		-16,480.62
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-8,100,674.06	59,419,379.57
经营性应收项目的减少（减：增加）	-50,060,484.45	10,851,496.89
经营性应付项目的增加（减：减少）	-6,558,389.50	95,031,702.98
其他		4,229,756.66
经营活动产生的现金流量净额	1,356,897.79	6,066,673.10
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增加情况：		
现金的期末余额	2,554,677.21	4,774,418.55
减：现金的期初余额	4,774,418.55	14,664,312.99

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	-2,219,741.34	-9,889,894.44

(2)取得或处置子公司的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
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		
2.取得子公司及其他营业单位支付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.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4.取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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		1,243,104.61
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		85,665.86
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-85,665.86
4.处置子公司的净资产		2,437,460.02
流动资产		2,126,678.14
非流动资产		462,169.42
流动负债		151,387.54
非流动负债		

(3)现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	2,554,677.21	4,774,418.55
其中：库存现金	43,832.33	28,232.78
可随时用于支付的银行存款	2,510,844.88	4,746,185.77
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,554,677.21	4,774,418.55
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		

附注六、关联方关系及其交易

一、本企业母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	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
吉林石岘纸业有限责任公司	第一大股东	法人	图们市	于敏	有限责任	28,764.2 万元	11.32	11.32	延边国有资产经营总公司	12633723-1

二、本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本人民币(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
图们市双麓废旧物资回收有限责任公司	全资子公司	法人	图们市	崔文根	有限责任	1,000	100	100	73334493-5

三、不存在控制关系的关联方

企业名称	组织机构代码	与本企业关系
敦化市金城实业有限责任公司	72677080-5	同一董事
延边石岘白麓纸业销售有限公司	68264323-X	同一母公司

四、关联交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	交易事项	定价原则	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
吉林石岘纸业有限责任公司	采购商品	市场价格			1,668,908.57	0.51%

2、销售商品、提供劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	交易事项	定价原则	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
延边石岘白麓纸业销售有限公司	产品销售	市场价格	436,903,488.90	97.27%	286,850,209.10	65.56%
吉林石岘纸业有限责任公司	产品销售	市场价格			316,385.53	0.07%
	材料销售	市场价格			455,058.20	0.10%
	废液销售	市场价格			63,602.96	0.01%

	水电气销售	市场价格			1,043,652.80	0.24%
合 计			436,903,488.90	97.27%	288,728,908.59	65.98%

3、关联方资产转让情况

单位：人民币元

关 联 方	交易事项	定价原则	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
吉林石岘纸业有限责任公司	收购资产	评估净值			44,812,021.89	100%

4、上市公司应付关联方款项

项 目	关联方名称	期末余额	期初余额
预收账款	吉林石岘纸业有限责任公司	299,285.20	299,285.20
预收账款	延边石岘白麓纸业销售有限公司	94,773,165.43	11,505,835.15
其他应付款	吉林石岘纸业有限责任公司	688,680,696.13	691,263,386.61
其他应付款	延边石岘白麓纸业销售有限公司	14,771.98	234,771.98
其他应付款	延边国有资产经营总公司	98,900,000.00	98,900,000.00
其他应付款	敦化市金城实业有限责任公司		6,000,000.00

5、抵押担保

(1)2010 年 4 月 16 日公司以 400 吨脱墨浆生产线固定资产净值 59,870,806.36 元为延边石岘白麓纸业销售有限公司在中国农业银行图们市支行短期流动资金借款 1000 万元提供抵押担保。

(2) 2010 年 11 月 2 日公司以 8 号纸机、化工一分厂、供污水处理厂及储运部等固定资产净值 52,247,853.28 元为延边石岘白麓纸业销售有限公司在中国农业银行图们市支行短期流动资金借款 800 万元提供抵押担保。

附注七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日,公司固定资产被抵押担保情况如附注五 7(6)所述。其中:交通银行延边分行借款 4146 万元和中国工商银行延边分行借款 7590 万元已逾期,相关抵押担保资产存在被处置的风险。

附注八、承诺事项

截至财务报表日,无影响本公司财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

1、2011 年 1 月 28 日公司第四届董事会第十九次会议通过了关于对公司制浆、纸机系统进行技术改造提高产品档次和品种的议案，相关信息已在 2011 年 1 月 29 日在中国证券报、上海证券报上予以公告；

2、截至财务报表签发日，公司短期借款中的逾期贷款尚未偿还。

附注十、其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计未弥补亏损-735,240,695.02 元，流动负债高于流动资产 1,163,833,006.30 元，逾期银行借款 117,360,000.00 元，欠付利息 34,109,100.20 元；公司 2010 年末归属于母公司股东权益合计 -67,510,722.28 元，2010 年度归属母公司所有者的净利润 7,400,513.48 元。

根据上述情况公司将采取以下措施改善经营环境：

1、取得主要债权人控股股东及其关联方的支持，使资金优先保证生产经营资金需要，缓解公司偿债压力，同时在公司资金出现临时周转困难的情况下，提供必要的资金支持；

2、公司管理层也将对现有的经营业务加大管理、整合，继续利用现有资源，进行设备转产改造，优化产品结构，增加化纤浆和木质素产品的产能、开发化工系列新产品，降低对单一产品的依赖性，化解市场风险；同时，继续加强内部管理，有效控制费用开支，加大货款的回款力度，减少存货周转周期，最大限度加大资金使用效率，促使资金良性循环；

3、合理利用公司现有资源，科学制定生产经营策略，充分发挥目前优势产品产能，从而使公司迈上可持续发展的道路，最大限度维护公司及广大投资者的切身利益；

4、积极与金融机构保持良好的信誉关系，巩固、拓宽融资渠道。同时对逾期借款积极寻求债务重组，以较小成本化解债务风险；

5、保持与供应商的良好关系，充分利用商业信用，提高资金使用效率；

6、争取国家及地方政府对老少边穷地区的政策扶持，为企业持续发展提供支持。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	15,159,652.21	100	4,841,735.07	100	18,854,565.94	100	5,789,878.47	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	15,159,652.21	100	4,841,735.07	100	18,854,565.94	100	5,789,878.47	100

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	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	141,533.08	0.93	7,076.65	594,343.92	3.15	29,717.20
1-2 年	166,561.93	1.10	16,656.19	3,835,197.40	20.34	383,519.74
2-3 年	3,773,495.53	24.89	566,024.33	3,983,477.45	21.13	597,521.62
3-4 年	3,933,477.45	25.95	786,695.49	535,048.50	2.84	107,009.70
4-5 年	535,048.50	3.53	160,514.55	1,405,695.61	7.45	421,708.68
5 年以上	6,609,535.72	43.60	3,304,767.86	8,500,803.06	45.09	4,250,401.53
合计	15,159,652.21	100	4,841,735.07	18,854,565.94	100	5,789,878.47

(3)期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	7,403,724.17	100	727,409.12	100	64,094,384.59	100	13,088,782.59	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	7,403,724.17	100	727,409.12	100	64,094,384.59	100	13,088,782.59	100

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	5,083,408.73	68.66	254,170.44	1,970,761.78	3.08	98,538.09
1-2年	741,266.36	10.01	74,126.64	521,965.82	0.81	56,702.88
2-3年	541,637.12	7.32	81,245.57	446,507.00	0.70	67,249.76
3-4年	398,331.70	5.38	79,666.34	55,848,453.42	87.13	11,169,325.74
4-5年	406,700.00	5.49	122,010.00	4,730,279.06	7.38	1,400,775.99
5年以上	232,380.26	3.14	116,190.13	576,417.51	0.90	296,190.13
合计	7,403,724.17	100	727,409.12	64,094,384.59	100	13,088,782.59

(3)其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	增减原因
图们市双麓废旧物资回收有限责任公司	成本法	9,980,087.64	9,980,087.64		9,980,087.64	100	100				
合计		9,980,087.64	9,980,087.64		9,980,087.64	100	100				

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入：		
主营业务收入	449,161,421.36	432,909,849.35
其他业务收入	1,639,866.52	4,686,954.40
合计	450,801,287.88	437,596,803.75
营业成本：		
主营业务成本	424,330,813.44	617,881,906.64
其他业务成本	672,439.76	3,942,590.99
合计	425,003,253.20	621,824,497.63

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浆纸产品	412,060,185.74	387,936,888.93	401,549,684.54	586,467,880.49
化工产品	37,101,235.62	36,393,924.51	31,360,164.81	31,414,026.15
合计	449,161,421.36	424,330,813.44	432,909,849.35	617,881,906.64

5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		123,058.85
合 计		123,058.85

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	9,338,684.90	-337,587,808.91
加：资产减值准备	-34,528,903.95	-16,091,539.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,286,841.06	89,958,179.00
无形资产摊销		
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（减：收益）	-2,752,517.43	-420,788.35
固定资产报废损失	6,318,336.60	66,186,602.02
公允价值变动损失		
财务费用	17,026,938.54	35,232,782.70
投资损失（减：收益）		-123,058.85
递延所得税资产减少（减：增加）		
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-8,100,674.06	56,037,165.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	-40,869,236.06	18,678,342.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	-20,682,172.89	87,042,607.12
其他		4,229,756.66
经营活动产生的现金流量净额	-1,962,703.29	3,142,241.01
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增加情况：		
现金的期末余额	2,512,671.68	2,614,469.30
减：现金的期初余额	2,614,469.30	10,946,333.06
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	-101,797.62	-8,331,863.76

(2)取得或处置子公司的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
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		
2.取得子公司及其他营业单位支付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.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4.取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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		1,243,104.61
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		85,665.86
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-85,665.86
4.处置子公司的净资产		2,437,460.02
流动资产		2,126,678.14
非流动资产		462,169.42
流动负债		151,387.54
非流动负债		

(3)现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	2,512,671.68	2,614,469.30
其中：库存现金	1,826.80	28,232.78
可随时用于支付的银行存款	2,510,844.88	2,586,236.52
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,512,671.68	2,614,469.30
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		

附注十二、补充资料

1、非经常性损益

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-3,565,819.17
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	47,386,135.65

一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
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	13,285,255.91
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	
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	-636,742.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	56,468,829.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算过程：	
所得税费用影响数	
税后净利润影响数	
归属于公司普通股股东的净利润	7,400,513.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-49,068,316.49

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股	稀释性每股
归属于公司普通股股东的净利润	-10.96%	-10.39%	0.0180	0.0180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	72.68%	68.91%	-0.1195	-0.1195

加权平均净资产收益率的计算过程：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀

为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：郑艳民
延边石岫白麓纸业股份有限公司
2011 年 3 月 17 日

附件一：

延边石岫白麓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

根据中国证监会《关于开展加强上市公司内部控制指引》（以下简称《内部控制指引》）的有关规定，以夯实公司内部控制制度为重点，全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。公司内部控制的目的是：通过内部控制实现“规范管理、控制风险、预防舞弊”，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，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到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。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

一、内部控制基本情况

（一）内部控制的组织架构

按《公司法》、中国证监会的有关法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经营班子，并有效运作。建立了较完善的公司治理结构，报告期内，公司“三会”运作和经营决策合法、合规，公司各岗位具有明确的目标、职责、权限，公司的架构设置保证了公司董事会及高级管理人员下达的指令被执行，公司内部控制活动基本涵盖了研发、采购、生产、销售、财务、人事和信息披露等公司所有运营环节，公司制定的有关印章管理、风险防范、对外投资及担保管理、关联交易管理、信息披露管理等内控制度得到了

贯彻和执行。形成了由总经办、管理部、财务部、物资采购部、储运部等相关职能部门，为公司的规范运作，长期平稳发展打下坚实的基础。

公司控股股东为吉林石岘纸业有限公司，本公司在资产、人员、财务、机构设置及业务方面均完全分离并独立于控股股东，符合“五分开”的要求。

目前公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，加强对公司信息披露、高管任职与考核的管理、监督和重大投资的风险控制等。

（二）内部控制制度体系的建立和健全

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规定，先后制定了以《公司章程》为总则，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、董事会下属各专门委员会“工作细则”、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易实施细则》、《投资者关系管理制度》等基本治理制度为基础，以及涵盖整个生产经营过程，其中包括《财务会计制度》、《内部审计制度》、《物资采购管理制度》、《资金使用审批制度》、《现金管理制度》等方面一系列较为完善、规范的内部控制管理体系。

报告期内，公司对 2007 年开展公司治理专项活动以来的情况进行了回顾和总结，认为公司重视企业内部管理建设，认识到健全、有效的内部控制对实现经营管理目标、改善公司治理的重要性，并根据所发现的业务风险对相关的规章制度进行了修订、补充和完善。在执行内部控制制度方面，公司在报告期内侧重于规范业务流程，重新明确部门的职责与权限，对岗位的任职要求、所需技能进行了严格规

定，完善对业务操作的管控。

以上系列措施的制订和执行，使得公司具备了较为良好的实施内部控制的环境，报告期内，公司在人、财、物等方面都得到了有效的控制，所有事项均能严格按照法律法规及公司规章制度执行，取得了比较明显的经济效益。

（三）内审部门的监督检查情况

公司设有审计部，隶属于公司监事会并由监事会主席直接领导，接受公司审计委员会的工作指导。该内审部门定期对公司内部控制制度执行情况进行检查，并将监督检查情况及时提交公司有关部门进行考核、奖罚。对在审计过程中发现的重大问题，可以直接向审计委员会或董事会报告，保证公司各项经营活动的规范化运作，促进内部控制制度得到有效的贯彻。

（四）报告期内内部控制所进行的重要活动、工作及成效

经过 2007、2008 年度上市公司治理专项活动，公司不断完善管理制度，健全了公司内部控制制度体系。为进一步提高董事会科学决策能力，更好地发挥独立董事的监督职能，经公司第三届第十八会议审议通过，制定了《独立董事制度》，修订了公司《募集资金管理办法》、《对外担保办法》、《信息披露事务管理制度》。为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会审计年报工作规程》及《年报责任追究制度》。由于公司在生产经营中进行了系列改造和革新。经营范围发生了变化，经第四届董事会第十五次会议审议通过了对《公司章程》的部分条款进行了修订，此议案还需经股东大会审议通过。

公司监事会、独立董事、审计委员会及公司审计部的内审工作

人员，分别对公司及控股子公司的内控制度执行情况进行了定期或不定期的多次检查，没有发现内控制度的执行方面存在明显的漏洞。

二、重点控制活动

（一）对子公司的管理

控股子公司管理的基本模式是：实行董事会领导和授权下的总经理负责制。控股子公司的日常经营由控股子公司董事会授权总经理组织实施，重大事项控股子公司必须报董事会、股东会和公司审批。当控股子公司发生重大事项符合公司《信息披露管理制度》规定标准的，视同公司行为，并由公司董事会按规定做出披露与公告。控股子公司统一执行公司的财务会计制度，并相应制订自身的会计核算制度和内部控制制度。控股子公司的报表均需纳入公司的合并报表。按照财务统一管理的原则，控股子公司的财务负责人由公司选派，由控股子公司聘任。公司对控股子公司实行内部审计制度，每半年对控股子公司进行一次考核。

对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司对子公司的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》的情形发生。

（二）关联交易

公司重视关联交易的内控管理，为规范公司关联交易，保证关联交易的公允性，公司严格按照《股票上市规则》的相关规定，对关联交易内容、涉及事项、定价原则、审议执行及表决回避措施等作了详尽的规定。公司总经理班子每年根据生产经营的需要，向董事会提交“关于上年度日常关联交易执行情况及当年度日常关联交易预计情况的议案”，经股东大会审议通过后实行。公司每年发生的关联交易从决策机制和事前、事后管理方面入手，严格依照《股票上市准则》

的规定执行，建立了较为完善的防范风险机制。

对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司《关联交易准则》的情形发生。

（三）对外担保

公司在《公司章程》及《对外担保管理办法》中明确规定了对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序。报告期内，经公司第四届董事会第十三次会议及 2009 年度股东大会审议通过，同意公司为延边石岘白麓纸业销售有限公司提供综合授信金额合计不超过 4000 万元的担保。

公司独立董事同意了此次担保议案。

（四）募集资金使用

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、监督等作了详尽的规定。公司上市后，未在证券市场上募集资金。

（五）重大投资

公司在《公司章程》中对重大投资的审批权限及审议程序、投资事项研究评估等作了明确规定。报告期内，公司无重大投资事项。

（六）信息披露

为了加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，对外信息报送和使用管理，制定了《信息披露制度》、《对外信息报送和使用管理办法》和《内幕信息知情人登记制度》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。明确了信息披露的基本原则、信息披露的内容、信息的传递、审核与披露的界定及相应的程序。及时、准确、完整、公平地对外披露。

对照上海证券交易所《内部控制指引》的有关规定，公司对信

息披露的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司信息披露制度的情形发生。

三、公司内部控制存在的问题及整改计划

（一）存在的问题

1、公司尚未建立起完整的内控风险评估体系，以通过对企业风险的有效评估，严格防范、发现、纠正企业经营风险行为。

2、随着公司经营业务的发展，将进一步加大监督检查工作，公司内审工作相对显得比较薄弱。

（二）改进计划

1、公司将按照有关法规、先进的管理制度，结合公司内部控制结构和公司业务特点，认真研究公司内控风险评估体系的建立健全措施。

2、公司将按照内部控制指引的要求，加强对公司内审人员的培训力度，提高审计监督、检查能力。

四、公司内部控制情况的总体评价

公司通过参加上市公司治理专项活动，及时发现了公司内部治理的不足之处并实行了一系列针对性较强的整改措施，包括对公司的规章制度进行修订；对董事会、监事会和管理层进行调整，加强“三会”的建设以提高公司的决策水平、管理水平和决策的贯彻执行力度。董事会经本次评估一致认为：报告期内公司内部控制制度健全、执行有效，但公司内控风险评估体系尚不够完整，容易造成风险隐患；对执行过程的监督缺乏力度，未能最大限度地发挥内部审计的作用。董事会已就上述公司内部控制制度不足之处提出了针对性的整改措施，并将进一步完善公司内部控制制度作为董事会 2011 年的工作重点之一。

五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

（1）公司根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，初步建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

（2）公司内部控制组织机构完整，人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

（3）报告期内，公司未有违反上海证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

（一）报告期内，公司已经建立起的内部控制体系总体上符合国家有关法律、法规和监管部门的相关要求，内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷；实际执行过程中亦不存在重大偏差。

（二）公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等的内部控制严格、充分、有效，保证了公司生产经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，以提高经营效率和效果。

我们作为公司的独立董事认为，公司内部控制自我评价符合公司

内部控制的实际情况。

公司董事会对 2010 年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

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，执行是有效的。

本报告已于 2011 年 3 月 17 日经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，本公司董事会及其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。本公司未聘请会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。

延边石岘白麓纸业股份有限公司董事会

2011 年 3 月 17 日