

山东华泰纸业股份有限公司
600308

2010 年年度报告



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.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	11
七、 股东大会情况简介.....	14
八、 董事会报告.....	15
九、 监事会报告.....	24
十、 重要事项.....	25
十一、 财务会计报告.....	31
十二、 备查文件目录.....	132

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）张淑真声明：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	张淑真

(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

三、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	任英祥
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	0546-7798799
传真	0546-6871957	0546-6888018
电子信箱	xuhuacun@sina.com	htjtzq@163.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	htjtzq@163.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
最新变更	公司变更注册登记日期	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办公地址		北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 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	36,425,082.29
利润总额	128,292,549.55
归属于上市公司股东的净利润	95,582,348.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,554,694.87
经营活动产生的现金流量净额	315,521,411.92

(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	1,040,550.50
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）	61,032,777.19
债务重组损益	2,660,773.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,133,366.30
所得税影响额	-16,360,848.32
少数股东权益影响额（税后）	-1,478,965.52
合计	74,027,653.42

(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	7,117,866,508.26	5,827,555,268.33	22.14	6,006,293,244.15
利润总额	128,292,549.55	1,086,891,771.84	-88.20	373,763,110.50
归属于上市公司股东的净利润	95,582,348.29	1,094,851,834.14	-91.27	361,626,665.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,554,694.87	194,795,848.54	-88.93	243,228,024.21
经营活动产生的现金流量净额	315,521,411.92	996,742,219.82	-68.34	615,563,536.58
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末

总资产	15,340,397,473.33	12,870,378,668.57	19.19	9,822,367,506.24
所有者权益（或股东权益）	6,068,488,887.55	6,032,825,268.03	0.60	3,740,516,656.24

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）	0.15	1.91	-92.14	0.659
稀释每股收益（元 / 股）	0.15	1.91	-92.14	0.659
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.033	0.34	-90.29	0.44
加权平均净资产收益率（%）	1.58	23.91	减少 22.33 个百分点	9.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.36	4.25	减少 3.89 个百分点	6.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.49	1.54	-68.18	1.12
	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）	9.36	9.30	0.64	6.82

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	154,209,015	23.77				-154,209,015	-154,209,015	0	0
1、国家持 股									
2、国有法 人持股									
3、其他内 资持股	154,209,015	23.77				-154,209,015	-154,209,015	0	0
其中：境 内非国有 法人持股	154,209,015	23.77				-154,209,015	-154,209,015	0	0
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	494,436,218	76.23				154,209,015	154,209,015	648,645,233	100
1、人民币普通股	494,436,218	76.23				154,209,015	154,209,015	648,645,233	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	648,645,233	100				0	0	648,645,233	100

股份变动的批准情况

(1) 经中国证监会（证监公司字[2007]95 号）文件核准，公司向控股股东华泰集团增发 68,231,855 股人民币普通股股份，用于购买华泰集团持有的 4 家子公司 100%股权及相关生产用地的对价，其登记及股份限售工作已于 2007 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成。华泰集团已按规定执行了非公开发行认购的股票自发行结束之日起，三十六个月内不进行转让的承诺，该股票已于 2010 年 6 月 30 日上市流通。

(2) 2010 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 85,977,160 股上市流通。

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
华泰集团有限公司	154,209,015	68,231,855		0	定向增发	2010 年 6 月 30 日
华泰集团有限公司	154,209,015	85,977,160		0	股权分置改革	2010 年 11 月 16 日

(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	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				95,539 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	0	质押 100,000,000
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	未知	0.69	4,500,000	4,500,000	0	未知
中国银行－易方达策略成长证券投资基金	未知	0.62	4,000,000	4,000,000	0	未知
张学艳	未知	0.54	3,474,819	3,474,819	0	未知
上海富林投资有限公司	未知	0.53	3,420,091	3,420,091	0	未知
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	未知	0.46	2,999,888	2,999,888	0	未知
袁杰	未知	0.44	2,856,811	2,856,811	0	未知
牛建	未知	0.42	2,742,370	2,742,370	0	未知
虞鸣亮	未知	0.34	2,178,164	2,178,164	0	未知
上海兴广投资有限公司	未知	0.19	1,246,337	660,039	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		223,050,462		人民币普通股		
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金		4,500,000		人民币普通股		
中国银行－易方达策略成长证券投资基金		4,000,000		人民币普通股		
张学艳		3,474,819		人民币普通股		
上海富林投资有限公司		3,420,091		人民币普通股		
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金		2,999,888		人民币普通股		
袁杰		2,856,811		人民币普通股		
牛建		2,742,370		人民币普通股		
虞鸣亮		2,178,164		人民币普通股		
上海兴广投资有限公司		1,246,337		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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，其他股东之间关系无法确定。				

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

公司控股股东华泰集团有限公司主要经营范围为：一般印刷品；塑料制品制造；纸浆及机制纸销售；机电（不含小轿车）、农副产品（不包括小麦、玉米、稻谷）、纺织品销售；技术开发，注册资本人民币 9 亿元，法定代表人李建华。截至 2010 年 12 月 31 日，华泰集团共有山东华泰纸业股份有限公司（以下简称“华泰股份”）等 22 家控股子公司。其中华泰股份为 A 股上市公司（股票代码：600308），是华泰集团的核心运营主体，是收入和利润的主要来源。华泰集团建设有行业唯一的首家博士后工作站、国家级企业技术中心、实验室和泰山学者岗四大科研平台。先后荣获全国 520 户重点企业集团、国家级技术中心、国家重点企业、全国守合同重信用企业、国家级重点高新技术企业、全国五一劳动奖状、首届全国大企业集团竞争力排名第 3 位、2008 年福布斯“中国顶尖企业榜”第 80 位等多项荣誉，“华泰”商标是国内造纸行业第一个“中国驰名商标”，“华泰”品牌是中国行业标志性品牌、中国最有价值商标的品牌。

公司实际控制人李建华现任华泰集团公司党委书记、董事长，山东华泰纸业股份有限公司董事长，同时兼任中国造纸学会副理事长、碱草委员会副主任，山东省企业家协会副会长、东营市企业集团联合会会长等职，先后荣获“全国劳动模范”、“全国优秀党务工作者”、“全国优秀经营管理者”、“五一劳动奖章获得者”、“山东省优秀企业家”、“山东省专业技术拔尖人才”等荣誉称号，并连续当选为第九、十、十一届全国人大代表，享受国务院特殊津贴。

（2）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；纸浆及机制纸、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。

（3）实际控制人情况

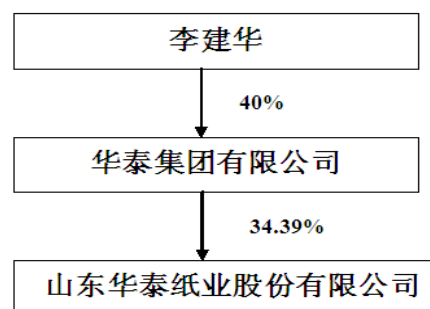
○ 自然人

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	华泰股份董事长、控股股东华泰集团有限公司董事长

(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
李建华	董事长	男	60	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	45	2009年6月20日	2012年6月20日	125,200	125,200		22	否
李刚	董事、总经理	男	42	2009年6月20日	2012年6月20日	16,189	16,189		21	否
田居龙	董事、副总经理	男	49	2009年6月20日	2012年6月20日	29,952	29,952		21	否
田治顶	董事、副总经理	男	47	2009年6月20日	2012年6月20日	31,299	31,299		21	否
李晓亮	董事、副总经理	男	32	2009年6月20日	2012年6月20日				10	否
曹振雷	独立董事	男	52	2009年6月20日	2012年6月20日				3	否
杨伟程	独立董事	男	65	2009年6月20日	2012年6月20日				3	否
高善新	独立董事	男	49	2009年6月20日	2012年6月20日				3	否
聂仁政	监事会主	男	48	2009年6月	2012年6月	29,952	29,952		21	否

	席			20 日	20 日					
张安全	监事会副主席	男	40	2009年6月20日	2012年6月20日				15	否
魏立军	监事	男	41	2009年6月20日	2012年6月20日				12	否
王玉康	监事	男	45	2009年6月20日	2012年6月20日	400	400		12	否
刘勤华	监事	男	38	2009年6月20日	2012年6月20日				11	否
卜翠芹	监事	女	42	2009年6月20日	2012年6月20日				14	否
王玉海	监事	男	37	2009年6月20日	2012年6月20日				10	否
刘建华	副总经理	男	48	2009年6月20日	2012年6月20日	43,821	43,821		21	否
魏文光	副总经理	男	36	2009年6月20日	2012年6月20日				15	否
迟玉祥	副总经理	男	35	2009年6月20日	2012年6月20日				13	否
许华村	董事会秘书	男	36	2009年6月20日	2012年6月20日				10	否
张海滨	财务总监	男	30	2010年3月22日	2012年6月20日				8	否
李霞	财务总监	女	39	2009年6月20日	2010年3月21日				1	否
合计						353,040	353,040		297	

李建华：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 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：2005 年以来，历任公司副总经理。现任公司副总经理。

魏文光：2005 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：2005 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。

许华村：2005 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。

张海滨：2005 年以来，历任公司财务副科长、科长。现任公司财务总监。

李霞：2005 年以来，历任公司财务总监、财务计划监督总经理。2010 年 3 月份离职。

（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有限公司	副董事长	2009 年 6 月 1 日	2011 年 6 月 2 日	否
李刚	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	董事	2009 年 6 月 1 日	2011 年 6 月 2 日	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，确定薪酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核并履行相关程序后支付，实际支付情况见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”中的“报告期内从公司领取的报酬总额”。

（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
李霞	财务总监	离任	因个人身体原因辞职
张海滨	财务总监	聘任	原财务总监辞职，公司聘任

（五）公司员工情况

在职员工总数	9,112
公司需承担费用的离退休职工人数	80
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产	6,704
销售	372
技术	690
财务	138
行政	500
其他	708
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	966
大学	2,079
高中、中专	4,088
高中以下	1,979

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》的规定，不断加强和完善公司治理结构，建立、健全公司内部各项管理制度，相继修订和完善了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内部制度，同时公司股东会、董事会、监事会和经营层继续加强经营决策和监督机制建设，完善了公司治理体系。通过实施以上措施，进一步提高了公司的规范运作意识和治理水平，有效的保证了公司的信息披露质量，维护了投资者的合法权益。

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《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的要求，规范董事会召开程序及信息披露程序，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学性。

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。

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	8	8	5	0	0	否
朱万亮	否	8	8	5	0	0	否
李刚	否	8	8	5	0	0	否
田居龙	否	8	8	5	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	8	8	5	0	0	否
杨伟程	是	8	8	5	0	0	否
高善新	是	8	8	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事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、任免高管、聘任会计师事务所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 2010 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。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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的控制。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，公司建立了严格的内幕知情人管理制度，对未公开信息的传递程序进行严格控制，保证内幕信息的保密性。
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 2010 年度社会责任报告书》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

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

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

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 6 月 21 日	《中国证券报》和《上海证券报》	2010 年 6 月 22 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

2010年，面对复杂多变的外部环境和严峻的市场形势，公司按照“转方式、调结构、抓营销、促管理、增效益”的工作方针，对内狠抓节能降耗减排，适时调整产品和原料结构，积极开发新产品；对外继续坚持以市场为导向，创新招标采购模式，降低生产成本，加大市场开辟及营销力度，提高销量，加快回款。同时公司通过优化生产系统确保最大运行效率发挥，增上信息化管理系统实现公司集中管控职能，全面提升公司的综合治理水平，报告期内公司生产经营全面保持稳健运行。

2010 年度公司生产机制纸 139.54 万吨，比去年同期上升 17.55%；销售机制纸 135.91 万吨，比去年同期上升 4.62%。实现营业收入 71.18 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 9558.23 万元。

报告期内，公司在建项目稳步推进。一是“十一五”期间，公司“三点一线”战略布局进一步巩固，分别在黄河、长江、珠江三角洲投资建设的 45 万吨高档铜版纸、安徽华泰林纸一体化以及广东华泰 40 万吨高档新闻纸项目，均取得了突破性进展，其中总部 45 万吨高档铜版纸、广东华泰 40 万吨高档新闻纸项目已全部完成设备安装，全面进入投产前的试车调试阶段；安徽华泰林纸一体化项目全面推进，计划于 2011 年 9 月份投运。二是公司 2009 年度公开发行股票募集资金投资建设的年产 50 万吨离子膜烧碱项目全面投产，使公司的氯碱产能规模达到 100 万吨，一举成为全国最大的氯碱盐化工基地。三是 2010 年 6 月，公司投资 1.5 亿元的四期深度水处理项目投入使用，该项目采用世界最新研发深度处理工艺，排水 COD 降到 60 毫克/升以下，色度小于 20 倍，成为国际先进的水处理样板工程。处理后的废水除部分车间回用外，其余全部用来灌溉造纸速生林，真正实现了水的封闭循环利用，达到了“生态营林、环保制浆、绿色造纸”的目标。

报告期内，公司正规化管理水平全面提升。一是公司于 2009 年 9 月份正式启动了 ERP 信息化管理项目，按照“总体规划、分步实施、应用为先、逐步优化”的原则，围绕公司提出的“三个集中、五个统一、七个深化”的实施目标，经过一年多的实施，顺利实现了公司财务、资金的管理集中，以及采购、销售、物资的统一管控，并将进出口、报销、OA 办公、资金计划等全部纳入系统管理，大大提升了管理的精细化程度，取得了阶段性成果。二是 2010 年 12 月公司顺利通过了 4A 级标准化企业验收，标志着公司成为东营市首家 4A 级标准化良好行为企业，也标志着公司在管理规范化、科学化方面取得重大进展。三是公司积极实施人员整合压缩，降低人工费用，同时，公司在管理中积极实施“计划、监督、考核”的三位一体管理模式，保证各项工作按计划、按标准完成。

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、报告期内公司财务指标变动原因的说明

（1）应收票据期末账面余额较年初账面余额增加250,739,546.66元，增长97.86%，主要系

本期销售收入增加、以承兑汇票方式结算增加所致。

(2) 预付款项期末账面余额较年初账面余额减少80,090,826.42元,下降30.84%,主要系预付的40万吨铜版纸项目设备款,部分到货结算所致。

(3) 其他应收款期末账面余额较年初账面余额减少14,233,859.64元,下降49.81%,主要系公司土地证办理完毕,保证金转入无形资产所致。

(4) 在建工程期末账面余额较年初账面余额增加2,095,388,171.06元,增长比例为184.06%,主要系公司本部铜版纸项目、广东华泰新闻纸项目、安徽华泰项目增加投资所致。

(5) 其他非流动资产期末账面余额较年初账面余额增加35,655,907.56元,期初余额为0,主要系子公司河北华泰纸业有限公司本期售后回租形成未摊销的递延收益。

(6) 应付票据期末账面余额较年初账面余额减少104,084,083.46元,下降63.79%,主要系期初票据到期支付、本期票据方式结算减少所致。

(7) 预收账款期末账面余额较年初账面余额增加43,269,417.51元,增长比例为32.61%,主要原因系本期预收的货款增加所致。

(8) 应交税费期末账面余额较年初账面余额减少315,662,738.18元,下降675.65%,主要系本期40万吨铜版纸项目、广东华泰纸业有限公司及化工离子膜项目设备海关增值税抵扣增加所致。

(9) 应付股利期末账面余额较年初账面余额增加2,256,533.51元,增长比例为55.73%,主要原因系本期控股子公司东营华泰纸业有限公司实现利润较好,应付外方股利增加所致。

(10) 长期借款期末较期初余额增加1,687,060,419.79元,增长比例为173.12%,主要系公司本部铜版纸项目及子公司建设项目借款增加所致。

(11) 长期应付款期末账面余额较年初账面余额增加709,414,806.81元,期初余额为0,主要系子公司河北华泰纸业有限公司应付融资租赁款。

(12) 其他非流动负债期末账面余额较年初账面余额增加23,373,148.17元,主要系公司本部增加40万吨铜版纸项目专项资金增加所致。

(13) 专项储备期末账面余额较年初账面余额增加4,888,499.78元,增长比例为33.02%,主要系本期计提的安生生产费增加所致。

(14) 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加10,035,605.17元,增长比例为425.01%,主要系子公司河北华泰纸业有限公司2009年存货跌价准备转回较大所致。

(15) 投资收益本期发生额较上期发生额增加21,736,503.47元,增长比例179.17%,主要系本期联营企业—山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司盈利所致。

(16) 营业外收入本期发生额较上期发生额减少824,626,634.71元,下降89.87%,主要系上期收购诺斯克(河北)纸业有限公司利得较大所致。

(17) 营业外支出本期发生额较上期发生额减少2,128,310.24元,下降65.23%,主要系上期固定资产处置损失较大所致。

(18) 所得税费用本期发生额较上期发生额增加 39,976,034.68 元, 增长比例为 743.60%, 主要系上期公司本部国产设备抵免所得税减少所得税费用所致。

4、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, 订单的获取都能满足生产需要, 产品库存合理, 公司产销率达到 90% 以上。公司已逐步建立起覆盖全国的营销网络, 在大陆除西藏外的所有省、自治区、直辖市设立办事处, 在用纸量相对较大的地区如北京设立分公司。在提供优质产品的同时, 为了向用户提供及时满意的服务, 公司确立了“用户即是上帝”、“减少用户抱怨到零”的服务意识, 实行产销一条龙跟踪服务管理, 建立了全国性的营销信誉网络 and 用户满意度回访制度, 要求分管领导、职能部门、业务员随时回访, 第一时间及时了解客户对产品及服务的满意程度, 目前已实现了省内客户 24 小时之内、省外客户 48 小时之内服务到家的承诺。报告期内, 公司主要生产技术及人员没有发生重大变动。

公司客户主要为信誉较好的各大报社、印刷物资公司等, 2010 年销售客户保持了持续的稳定和拓展, 主要前五名客户销售量稳步增加, 销售占到公司销售总额的 7% 以上。

公司原料供应商主要是大的废纸、木浆及能源客户, 根据公司近年采购情况, 均建立了长期良好的供应关系。除原有供应客户外, 公司通过招标等方式增加新的供应商及降低采购成本。2010 年, 主要前五名采购客户的采购额占到总的原料采购的 30% 左右。

自 2011 年 3 月份开始, 公司主导产品新闻价格稳定提升, 吨纸提价 300-500 元左右, 截止公告日, 公司新闻纸价格基本都提升至 5000 元以上, 公司业绩持续好转。

5、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	285,371.53	5,771.37
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	36,797.44	3,439.69
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	3,881.03	395.54
东营华泰热力有限责任公司	有限责任公司	1,200.00	电、蒸汽	15,861.60	360.77
东营市大王福利卫生纸厂	集体企业	733.00	卫生纸	2,605.92	361.61
东营华泰纸业有限公司	中外合资	1200 万美元	纸	78,562.08	2,554.78
东营华泰清河实业有限公司	有限责任公司	30,000.00	纸	61,930.13	-5,068.46
日照华泰纸业有限公司	有限责任公司	5,000.00	纸	62,585.88	829.56
安徽华泰林浆纸有限公司	有限责任公司	1,000.00	纸浆	82,983.51	563.02
东营华泰环保科技有限公司	有限责任公司	1,000.00	汽	6,373.59	-466.72
广东华泰纸业有限公司	有限责任公司	40,000.00	纸	73,659.10	-378.48
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	9,988.00	254.97

河北华泰纸业有限公司	有限责任公司	149,169.54	纸	195,976.67	181.14
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	联营企业	5560 万美元	纸	100,900.26	2,300.47

6、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，公司高度重视经济效益、社会效益和生态效益统筹发展，继续坚持走技术改造、节能减排与自主创新相结合的可持续发展之路。

在技术改造方面，公司积极响应国家“转方式、调结构”的号召，先后对部分新闻纸机脱墨生产线、QCS 系统进行了技术改造，通过对生产系统优化改造确保最大运行效率发挥，提高了产品产量，提升了产品质量。

在环保治理方面，公司一直秉承“产量是钱，环保是命，不能要钱不要命”的指导方针，一直视环保为企业的“生命工程”，将节能降耗减排视为企业义不容辞的社会责任。多年来，公司投资 20 多亿元致力于环保事业，先后引进国内国际先进的厌氧好氧生物处理系统、Fenton 高级化学氧化深度处理系统、三级化学处理系统、超效浅层气浮装置、同向流净水器、回收池回收塔、多圆盘过滤机、烟气除尘脱硫设备等节能环保处理工艺装备，实现了水处理水平的大幅度提升。公司建成了亚洲最大的厌氧好氧水处理厂，日处理能力达到 10 万立方，经处理后的水达到鱼类存活标准。2010 年 6 月，公司投资 1.5 亿元的四期深度水处理项目投入使用，该项目采用世界最新研发深度处理工艺，排水 COD 降到 60 毫克/升以下，色度小于 20 倍，成为国际先进的水处理样板工程。

在自主创新方面，公司坚持“原始创新、集成创新、引进消化吸收再创新”指导思想，积极获取创新性成果和自主知识产权，加快科技成果转化，建设创新型企业。一是公司与山东轻工业学院合作承担的项目“制浆造纸节能减排生物关键技术的研究与应用”获 2009 年度山东省科学技术进步一等奖，二是公司完成的废纸制浆关键技术研究”获东营市科技进步一等奖。该项目根据国内废纸制浆造纸现状，研究、开发和吸收国际先进适用技术，提高废纸成浆品质和造纸工艺水平，从而改善生产效率、降低消耗、提高产品质量和附加值。三是公司坚持自主创新，积极开发适应市场需求的新产品，先后开发出了高白度轻型纸、新型杂志纸、精印胶版纸等 20 多种新产品。新产品一经投放市场，便以高质量高规格赢得了客户的一致好评，取得了显著的经济效益。

（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，造纸行业是重要的基础原材料产业，而且公司主导产品新闻纸还是重要的战略物资，因此，我国对造纸行业采取支持、保护的政策，以促使行业发展。

近年来，国家陆续出台了一系列政策支持造纸工业的发展。《全国林纸一体化工程建设“十五”及 2010 年专项规划》提出要力争用 10 年左右时间，将国产木浆比重从 6.00% 提高到 15.00%，走“林纸一体化”道路，实现造纸工业与林业共同发展。《国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》提出要使中、高档产品的比重由 2005 年的 80.00% 提高到 2010 年的 90.00%，增加行业集中度，提高企业的核心竞争力，参与国际竞争。国家发展和改革委员会 2007 年 10 月 31 日颁布的《造纸产业发展政策》支持具备条件的制浆造纸企业通过公开发行股票和发行企业债券等方式筹集资金。

中长期来看，造纸产业政策和新的环保标准的执行将使行业的进入门槛越来越高，落后

产能及中小规模企业的淘汰力度将加大，规模型、集约型、环境友好型的大型企业将成为市场主体，同时，据相关资料统计，世界上19个国家人均用纸量超过200kg，中国目前只有70kg。中国人均用纸量与国际先进水平还有很大差距。在产品结构方面，我国新闻纸生产量占纸和纸板总生产量的比重为6.00%；而从全球来看，新闻纸生产量占纸和纸板总生产量的比重约为10.00%-11.00%，我国新闻纸的比重与世界平均水平相比仍然偏小，尚有进一步上升的空间。

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

“十二五”期间，公司在造纸业方面将继续立足于造纸主业，抓住黄河三角洲围绕黄河三角洲、长江三角洲及珠江三角洲等三点，巩固完善“三点一线”的造纸产业战略布局；化工业方面将继续整合产业链，利用黄河三角洲的天然资源，大力发展盐化工、精细化工，在东营港、东营经济技术开发区全面建设“双百万吨”化工基地，同时公司将积极向新能源和生物替代能源方面发展。具体如下：

造纸业方面：公司按照“生态育林、环保制浆、绿色造纸”的发展模式，巩固和完成黄河、长江、珠江三角洲“三点一线”的战略布局，在总部建设“45万吨铜版纸、30万吨浆、60万亩速生林”林纸一体化项目；在安徽安庆建设“30万吨浆、180万亩针叶林”林浆纸一体化环保基地，在广东新会建设120万浆纸出口基地。目前总部45万吨铜版纸项目、广东新会一期工程40万吨新闻纸已进入投产前的试车运营阶段。“十二五”期间，公司将稳步提升造纸业务，向上游大力发展林浆项目，逐步实现林浆纸一体化的发展规划，建设公司自己的原料林基地和浆厂，夯实原料基础；另一方面将不断强化自身竞争优势、用高新技术提升和改造传统产品，加快产品结构调整，产品品种向多样化、高端化发展。

化工方面：公司将利用黄河三角洲的天然资源，大力发展以盐化工、精细化工，在东营港、东营开发区全面建设世界级“双百万吨”化工基地；2011年完成与比利时苏威集团合作的食品级、电子级高端双氧水项目，产品填补国内空白，消化氯碱化工产生的氢气，真正实现低碳循环高效产业链。

新能源方面，积极实施国家批复的多晶硅项目，已与美国的VRT公司签订技术合同，各项环保指标将达到世界先进水平，实现集太阳能电池等产业的光伏产业链。

2011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) 充分利用公司自身良好信誉，实施银行信贷、发行短期融资券、中期票据、二级市场融资等措施筹集资金，保障资金需求。

(3) 完善资金使用管理制度，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

主要风险：

(1) 主要产品价格波动的风险

公司主导产品新闻纸的主营业务收入占全部主营业务收入的比重较大，新闻纸价格的波动将对公司主营业务收入造成一定的影响。

（2）内部管理风险

近年来，公司规模扩张较快，下属子公司的数量和规模不断增加，使公司的组织结构和管理体系趋于复杂化，要求公司尽快建立、健全现代企业管理体系，形成适应规模扩张的完善的管理模式，公司将面临业务快速扩张带来的管理风险。

（3）投资项目的风险

近年来及今后一段时期，公司拟投资建设项目较多，这些投资项目虽然符合国家产业发展方向，并且在投资建设前都经过充分的科学论证，但项目建设周期较长，投资金额较大，若项目不能按期完工，或实际投资超出预算，或者其他因素发生变化导致项目建成后的实际生产能力、产品质量等不能达到预期水平，均会影响到公司预期收益的实现。项目建成投产后，公司将面临一定的市场开拓和销售压力，若市场发生重大变化，导致产品的需求或价格下降，也会降低项目的盈利能力。

对策：

（1）主要产品价格波动的风险对策

目前国内新闻纸价格处于历史低位，主要是因国内新闻纸产能集中释放造成的。未来随着一些经营规模小、经营效率低的生产企业的逐步淘汰，国内产能的扩张速度将会下降；另一方面，国内新闻纸的消费量比起国外仍处于较低水平，未来几年将处于稳步上升的阶段，供求状况的转变将降低新闻纸价格继续走低的风险。同时，公司稳步推进林纸一体化项目，在原材料供应与采购等环节降低成本；此外，公司将发挥行业的全球领先优势，进一步拓展港澳及国外市场，扩大出口，以减少国内纸品价格波动对盈利的影响。

（2）内部管理的风险对策

近年来，公司已按照现代企业制度的要求，建立了较完善的法人治理结构，并取得了相当好的管理业绩。未来几年，公司将严格按照《公司法》的要求加强法人治理结构的建设，完善董事会职能，使公司的现代企业制度更加完善。同时公司将根据业务经营发展情况，及时调整内部管理结构，梳理管理流程，特别是加强内控制度建设，做实内控部门工作，以加强公司风险管理。

（3）投资项目的风险对策

公司对于各在建项目已组建强有力的专项领导班子，加强对项目建设与运营的管理。一方面，实施权责明确、责任到人、层层落实的管理制度；另一方面，强化质量意识教育，狠抓质量，以ISO9001: 2000 标准质量管理体系要求开展质量管理工作，并不断强化员工的质量理念；同时，公司成立专门的市场开辟营销队伍，利用遍布全国的营销网络，保证产品销售。

5、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

（三）公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况

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	5,755,321,256.98	5,168,539,897.23	10.20	17.84	20.64	减少 2.09 个百分点
化工产品	966,370,478.34	888,725,526.76	8.03	49.54	79.45	减少 15.33 个

						百分点
分产品						
新闻纸	3,356,151,761.54	2,941,745,427.07	12.35	9.6	11.50	减少 1.47 个百分点
文化纸	2,399,169,495.44	2,226,794,470.16	7.18	31.61	35.28	减少 2.52 个百分点
化工产品	966,370,478.34	888,725,526.76	8.03	49.54	79.45	减少 15.33 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	4,186,900,973.85	25.95
江南地区	2,499,610,454.66	19.75
国外销售	185,348,139.08	32.15
合计	6,871,859,567.59	

3、 对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(四) 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	27,841.19	122,960.69	2.39	公司林纸一体化项目

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日, 公司募集资金合计使用 122,960.69 万元, 其中: 募集资金到位后置换已利用自筹资金先期投入募集资金项目 90,000.43 万元; 募集资金到位后直接投入募集资金项目 32,960.26 万元。募集资金账户产生利息收入 101.69 万元, 募集资金账户存储余额 2.39 万元, 系募集资金利息收入、付款手续费等形成的结余。

(2) 公司募集资金实际投资项目未发生变更。

(3) 公司不存在募集资金项目对外转让或置换的情况。

(4) 募集资金先期投入及置换情况

根据本公司第六届董事会审议通过的《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》, 本公司用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。并于 2009 年 10 月 29 日完成置换工作。

2009 年 12 月 11 日, 公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案。根据公司募集资金投向的项目资金使用情况, 公司在不影响募集资金投资项目正常进行的前提下, 将不超过 2 亿元的募集资金用于补充公司流动资金, 使用期限从 2009 年 12 月 16 日至 2010 年 6 月 15 日。公司本次共使用闲置募集资金总额人民币 2 亿元用于补充流动资金, 使用期限 6 个月。截止 2010 年 6 月 9 日, 公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 2 亿元全部归还至募集资金专户。

(5) 公司募集资金不存在闲置及未使用完毕的情况。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
50 万吨/年离子膜烧碱项目	否	90,000.00	90,000.43	是	一期: 2009 年 6 月投产; 二期 2011 年 1 月份投产。	21,138.59	4,372.36	否
林纸一体化项目	否	32,859.00	32,960.26	是	计划 2011 年 4 月份投产	57,152.88	0	否
合计	/	122,859.00	122,960.69	/	/		/	/

未达到计划进度和收益说明:

(1) 50 万吨/年离子膜烧碱项目: 50 万吨/年离子膜项目分两期进行建设, 一期工程 25 万吨/年离子膜项目于 2009 年 6 月底正式投产, 截止日, 二期工程尚在建设中, 因运作负荷和设备配套尚未完全匹配, 规模效应机器效率未能全面发挥及受金融危机持续影响, 产品价格与预测相比出现下滑等原因, 导致实际效益低于预测。

(2) 林纸一体化项目: 截止公告日, 该项目正在建设中, 计划 2011 年 4 月投产。

公司《以前年度募集资金使用报告》已经国富浩华会计师事务所和保荐机构国联证券股份有限公司出具了审核意见, 公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的要求使用募集资金, 不存在违规使用募集资金的情形。

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	646,720,164.28	截止公告日, 主体设备安装完成。	
安徽林浆纸工程	295,638,482.70	正在安装设备, 一期项目预计 2011 年 9 月份投运。	

(五) 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

根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》的相关规定, 本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核, 鉴于公司新投资项目在建设过程中大量使用了新材料、新工艺、新技术, 固定资产的当前状况及预期经济利益和义务发生了变化, 同时, 公司固定资产折旧年限与同行业其他公司相比偏短, 为了能够提供更可靠、更相关的会计信息, 公司对固定资产的使用寿命进行更可靠的估计是必要的。

公司董事会认为, 本次固定资产折旧年限会计估计变更能够更加真实、合理地反映公司的财务状况和经营成果, 使固定资产使用年限与其实际使用情况更加接近, 符合财政部颁布的相关财务制度规定。

(六) 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
六届董事会九次会议	2010 年 3 月 22 日		中国证券报 (D010 版) 上海证券报 (B8 版)	2010 年 3 月 24 日
六届董事会十次会议	2010 年 4 月 20 日		中国证券报 (D066 版) 上海证券报 (B75 版)	2010 年 4 月 21 日
六届董事会十一次会议	2010 年 5 月 31 日	审议召开 2009 年度股东大会通知		

六届董事会十二次会议	2010 年 6 月 29 日		中国证券报 (B010 版) 上海证券报 (B24 版)	2010 年 6 月 30 日
六届董事会十三次会议	2010 年 8 月 23 日	审议 2010 年半年度报告及摘要		
六届董事会十四次会议	2010 年 10 月 24 日	审议 2010 年第三季度报告		
六届董事会十五次会议	2010 年 11 月 28 日		中国证券报 (B009 版) 上海证券报 (B14 版)	2010 年 11 月 29 日
六届董事会十六次会议	2010 年 12 月 28 日		中国证券报 (B014 版) 上海证券报 (B38 版)	2010 年 12 月 29 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年 6 月 21 日, 公司召开了 2009 年年度股东大会, 审议通过了《2009 年度利润分配方案》: 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。

2009 年利润分配方案于 2010 年 8 月 13 日执行完毕。

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、临时报告、财务信息、内控制度建设及关联交易等事项的审核积极开展工作。在 2010 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 2010 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 2010 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 2011 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。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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《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。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控

制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《2010 年度内部控制自我评估报告》，认为公司 2010 年度相关内部控制制度基本建立健全、执行有效。

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

（七）利润分配或资本公积金转增股本预案

2010 年度，董事会拟定以总股本 648,645,233 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 1 股并发放现金红利 0.12 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，本次共计派发现金红利 7,783,742.80 元，共送、转增 518,916,186 股，送、转增后总股本变为 1,167,561,419 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	153,620,665.24	496,296,992.56	30.95
2008	32,918,713.98	364,636,212.79	9.03
2009	64,864,523.30	1,094,851,834.14	5.92

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第六届监事会第五次会议于 2010 年 3 月 22 日召开	《关于审查公司 2009 年年度报告议案》；《2009 年监事会工作报告》；《2009 年度利润分配预案》；《公司 2009 年社会责任报告》；《公司关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；《关于安全费用计提会计政策变更的议案》。
公司第六届监事会第六次会议于 2010 年 4 月 20 日召开	《关于审查公司 2010 年第一季度报告的议案》；《关于为控股子公司东营华泰清河实业有限公司提供担保的议案》。
公司第六届监事会第七次会议于 2010 年 8 月 23 日召开	《关于审查公司 2010 年半年度报告议案》
公司第六届监事会第八次会议于 2010 年 10 月 24 日召开	《关于审查公司 2010 年第三季度报告议案》

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 4 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

2010 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 年度公司通过公开发行股票募集资金净额共计 122,859 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金 122,960.69 万元，其中投资 50 万吨/年离子膜项目 90,000.43 万元，林纸一体化项目 32,960.26 万元，募集资金专项账户余额为 2.39 万元（主要为利息）。剩余资金将继续用于公司林纸一体化项目建设。

（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，未发现有损害公司和其他股东利益的行为。

（七）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

2011 年 4 月 24 日，公司第六届监事会第九次会议审议通过了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》，认为公司内部控制组织机构完整，人员到位，内部控制重点活动执行及监督充分有效。2010 年度，公司及相关人员不存在被中国证监会处罚或被上海证券交易所公开处分的情形。

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) 向关联方采购货物

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	11,048,397.52	0.260%	9,209,939.12	0.37
山东华泰林业有限公司	采购商品	原木	参照市场价格	1,157,872.70	0.447%	1,933,524.70	2.77
东营市新华印刷厂	采购商品	纸芯、护头、商标	参照市场价格	13,214,333.04	82.883%	13,801,361.65	43.92
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	3,324,021.69	4.010%	5,182,641.88	4.30
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	4,535,649.30		2,022,784.99	31.64
东营华泰工业纸管有限公司	采购商品	纸芯	参照市场价格	20,001,285.98	126.264%	18,836,429.14	59.94
山东华泰热力有限公司	采购商品	电、蒸汽	参照市场价格	792,390,837.53	63.554%	673,977,456.41	80.71
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
东营华泰建筑安装有限公司	采购商品	混凝土等	参照市场价格	1,270,734.24	100%		

(2) 向关联方销售货物

关联方	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	销售商品	参照市场价格	272,622.39	0.01	765,924.25	0.04
山东华泰林业有限公司	销售商品	参照市场价格	205,863.44	0.07	147,919.06	0.05
东营华泰新华印刷有限公司	销售商品	参照市场价格			228,350.78	0.01
东营市新华印刷厂	销售商品	参照市场价格	13,975,358.53	0.23	10,641,506.76	0.50
东营市联成化工有限公司	销售商品	参照市场价格	66,236,860.62	5.73	30,783,210.66	4.80
东营市华泰大厦有限公司	销售商品	参照市场价格	278,380.16	0.10	242,410.58	0.08
东营华泰工业纸管有限公司	销售商品	参照市场价格	94,550.55	0.04	123,433.91	0.04
山东华泰热力有限公司	销售商品	参照市场价格	31,487,242.23	10.81	10,542,295.76	3.34

山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	销售商品	参照市场价格	27,704,234.92	10.35	14,291,387.56	4.81
东营华泰兴广铁路有限公司	销售商品	参照市场价格	34,308.57	0.01	30,056.64	0.01
东营亚泰置业有限公司	销售商品	参照市场价格	11,320.73	0.001		
东营华泰物业服务集团有限公司	销售商品	参照市场价格	181,045.28	0.06		
东营华泰建筑安装有限公司	销售商品	参照市场价格	1,318,234.24	1.21		
东营华泰置业有限公司	销售商品	参照市场价格	593.64	0.001		
山东华泰国际贸易有限公司	销售商品	参照市场价格	1,800,000.00	100.00		
山东泰强物流有限公司	销售商品	参照市场价格	2,852.41	0.001		

(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

公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
山东华泰纸业股份有限公司	山东华泰国际贸易有限公司	房屋建筑物	2010. 01	2015. 12	协议价格	1,800,000.00

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
华泰集团有限公司	本公司	土地使用权	2004. 10	2054. 08	协议价格	4, 192, 344. 00
华泰集团有限公司	东营华泰纸业有限公司	土地使用权	2004. 10	2054. 08	协议价格	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	2004. 10	2054. 05	协议价格	1, 275, 503. 86

关联租赁情况说明

(1) 公司与山东华泰国际贸易有限公司签订租赁合同，将位于大王镇潍高路以北的部分仓库及空地出租给山东华泰国际贸易有限公司使用，占地面积 1 万平方米，年租金 180 万元。

(2) 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。

（3）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:万元 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	19,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	19,000
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）	19,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.13

公司对外担保情况如下：

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
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	2000	2010.09.13	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	4000	2010.07.28	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	2000	2010.09.09	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	1000	2010.11.03	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	1000	2010.12.28	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	200	2010.09.13	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	1100	2010.09.13	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	3000	2010.11.11	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	700	2010.11.11	2022.07.28	否
华泰股份	东营华泰清河实业有限公司	4,000	2010.05.27	2011.05.27	否

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

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。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 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严格履行了其在股权分置改革方案中的承诺的事项。于 2010 年 11 月 16 日解禁公司限售股 85,977,160 股,但持股总量未发生变化。
发行时所作承诺	公司 2007 年 6 月 29 日向控股股东华泰集团有限公司购买资产定向发行股票 68,231,855 股,承诺自发行结束之日起,三十六个月内不进行转让。	报告期内,公司严格履行了限售承诺。根据承诺此股票 68,231,855 股已于 2010 年 6 月 30 日上市流通。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60 万元
境内会计师事务所审计年限	5 年

（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

本年度公司无其他重大事项。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山东华泰纸业股份有限公司 2009 年度业绩预增公告	中国证券报 (D006 版) 上海证券报 (C011 版)	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 (D010 版) 上海证券报 (B8 版)	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 (D010 版) 上海证券报 (B8 版)	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2010 年度日常关联交易公告	中国证券报 (D010 版) 上海证券报 (B8 版)	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn

山东华泰纸业股份有限公司 2009 年年度报告摘要	中国证券报 (D011 版) 上海证券报 (B7、B8 版)	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于收购河北华泰纸业股份有限公司股权涉及的可辨认净资产公允价值的公告	中国证券报 (C003 版) 上海证券报 (56 版)	2010 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2010 年第一季度报告	中国证券报 (D066 版) 上海证券报 (B75 版)	2010 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 (D066 版) 上海证券报 (B75 版)	2010 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 (D066 版) 上海证券报 (B75 版)	2010 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司为控股子公司东营华泰清河实业有限公司提供担保的公告	中国证券报 (D066 版) 上海证券报 (B75 版)	2010 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报 (B015 版) 上海证券报 (B16 版)	2010 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于股权质押登记的公告	中国证券报 (B006 版) 上海证券报 (24 版)	2010 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于流动资金归还募集资金的公告	中国证券报 (B020 版) 上海证券报 (B6 版)	2010 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 (A38 版) 上海证券报 (B33 版)	2010 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于全资子公司厂区搬迁的公告	中国证券报 (B007 版) 上海证券报 (B8 版)	2010 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司非公开发行限售股份上市流通公告	中国证券报 (B007 版) 上海证券报 (17 版)	2010 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	中国证券报 (B010 版) 上海证券报 (B24 版)	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 (B010 版) 上海证券报 (B24 版)	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司售后回租融资租赁公告	中国证券报 (B010 版) 上海证券报 (B24 版)	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司关于控股股东的股东发生变更的公告	中国证券报 (B011 版) 上海证券报 (8 版)	2010 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2010 年半年度报告摘要	中国证券报 (B045 版) 上海证券报 (B120 版)	2010 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司	中国证券报 (B026 版)	2010 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn

司 2010 年第三季度报告	上海证券报 (B19 版)	日	
山东华泰纸业股份有限公司关于控股子公司完成减资的公告	中国证券报 (B002 版) 上海证券报 (B8 版)	2010 年 11 月 4 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 (A03 版) 上海证券报 (B17 版)”	2010 年 11 月 11 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 (B009 版) 上海证券报 (B14 版)	2010 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 (B014 版) 上海证券报 (B38 版)	2010 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

国浩审字[2011]第 967 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 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。

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。

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，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 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。

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：梅秀琴

二〇一一年四月二十四日

（二） 财务报表

合并资产负债表
2010 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		1,219,679,248.47	1,450,764,545.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		506,959,483.22	256,219,936.56
应收账款		1,172,370,603.31	1,045,385,867.30
预付款项		179,585,905.31	259,676,731.73
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		14,342,248.13	28,576,107.77
买入返售金融资产			
存货		813,094,954.05	664,923,498.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,906,032,442.49	3,705,546,687.80
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		163,182,048.76	127,327,487.14
投资性房地产			
固定资产		7,430,013,149.21	7,330,779,294.24
在建工程		3,233,791,707.69	1,138,403,536.63
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		554,589,572.57	548,701,950.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,648,775.76	1,717,474.80
递延所得税资产		15,483,869.29	17,902,236.98
其他非流动资产		35,655,907.56	
非流动资产合计		11,434,365,030.84	9,164,831,980.77
资产总计		15,340,397,473.33	12,870,378,668.57
流动负债:			
短期借款		3,773,706,244.46	3,342,863,503.36

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		59,084,634.71	163,168,718.17
应付账款		1,109,584,317.99	1,121,965,559.11
预收款项		175,959,394.10	132,689,976.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		39,240,085.27	39,945,583.65
应交税费		-268,942,844.85	46,719,893.33
应付利息			
应付股利		6,305,913.04	4,049,379.53
其他应付款		88,192,287.99	82,346,877.42
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		516,711,910.00	565,210,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,499,841,942.71	5,498,959,491.16
非流动负债：			
长期借款		2,661,564,639.61	974,504,219.82
应付债券			
长期应付款		709,414,806.81	
专项应付款		620,000.00	620,000.00
预计负债			
递延所得税负债		16,670,147.42	17,393,166.90
其他非流动负债		52,039,814.82	28,666,666.65
非流动负债合计		3,440,309,408.66	1,021,184,053.37
负债合计		8,940,151,351.37	6,520,143,544.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		648,645,233.00	648,645,233.00
资本公积		2,613,305,047.41	2,613,247,752.66
减：库存股			
专项储备		19,690,971.21	14,802,471.43
盈余公积		433,601,837.90	429,344,218.21
一般风险准备			
未分配利润		2,353,245,798.03	2,326,785,592.73
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,068,488,887.55	6,032,825,268.03
少数股东权益		331,757,234.41	317,409,856.01
所有者权益合计		6,400,246,121.96	6,350,235,124.04
负债和所有者权益总计		15,340,397,473.33	12,870,378,668.57

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：张淑真

母公司资产负债表

2010 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		825,856,526.07	1,027,637,147.66
交易性金融资产			
应收票据		213,601,165.66	40,181,909.57
应收账款		655,717,785.32	476,547,758.49
预付款项		726,657,129.06	380,374,788.57
应收利息			
应收股利		22,533,861.93	13,394,361.88
其他应收款		315,319,259.38	1,062,839,770.17
存货		424,928,238.78	347,260,067.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,184,613,966.20	3,348,235,803.74
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		2,905,126,163.65	2,839,421,776.23
投资性房地产			
固定资产		3,216,658,966.83	3,702,502,600.98
在建工程		2,288,461,036.71	198,966,673.97
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		69,620,441.00	73,957,448.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,641,087.99	8,885,692.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,490,507,696.18	6,853,734,192.66
资产总计		11,675,121,662.38	10,201,969,996.40
流动负债:			
短期借款		3,584,626,244.46	3,047,036,139.29
交易性金融负债			
应付票据			20,000,000.00
应付账款		598,189,998.83	426,235,117.72
预收款项		81,192,108.16	46,377,223.35
应付职工薪酬		10,110,489.83	9,541,759.37
应交税费		-217,877,717.01	41,906,376.20

应付利息			
应付股利			
其他应付款		900,778,228.12	942,964,937.72
一年内到期的非流动负债		420,000,000.00	565,210,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,377,019,352.39	5,099,271,553.65
非流动负债：			
长期借款		1,817,000,000.00	610,000,000.00
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			
其他非流动负债		24,884,259.26	
非流动负债合计		1,842,504,259.26	610,620,000.00
负债合计		7,219,523,611.65	5,709,891,553.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		648,645,233.00	648,645,233.00
资本公积		2,612,891,023.48	2,612,891,023.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		387,241,114.00	382,983,494.31
一般风险准备			
未分配利润		806,820,680.25	847,558,691.96
所有者权益（或股东权益）合计		4,455,598,050.73	4,492,078,442.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,675,121,662.38	10,201,969,996.40

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：张淑真

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		7,117,866,508.26	5,827,555,268.33
其中：营业收入		7,117,866,508.26	5,827,555,268.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,091,045,987.59	5,642,897,346.37
其中：营业成本		6,289,163,432.97	4,966,402,682.52
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		15,466,462.70	20,592,320.15
销售费用		260,836,947.99	208,426,444.11
管理费用		324,327,903.00	255,006,976.10
财务费用		193,576,914.82	194,830,202.55
资产减值损失		7,674,326.11	-2,361,279.06
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）		9,604,561.62	-12,131,941.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,604,561.62	-12,131,941.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,425,082.29	172,525,980.11
加：营业外收入		93,002,106.50	917,628,741.21
减：营业外支出		1,134,639.24	3,262,949.48
其中：非流动资产处置损失		40,330.94	1,575,629.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		128,292,549.55	1,086,891,771.84
减：所得税费用		34,600,039.41	-5,375,995.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		93,692,510.14	1,092,267,767.11
归属于母公司所有者的净利润		95,582,348.29	1,094,851,834.14
少数股东损益		-1,889,838.15	-2,584,067.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	1.91
（二）稀释每股收益		0.15	1.91
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		93,692,510.14	1,092,267,767.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,582,348.29	1,094,851,834.14
归属于少数股东的综合收益总额		-1,889,838.15	-2,584,067.03

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：张淑真

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		3,917,442,117.47	3,962,225,246.44
减：营业成本		3,452,914,034.45	3,438,649,538.46
营业税金及附加		8,182,315.96	15,299,597.16
销售费用		146,669,547.13	155,793,632.29
管理费用		158,935,908.55	147,210,858.70
财务费用		176,713,760.48	201,076,549.92
资产减值损失		9,869,804.19	-22,769,362.84
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）		33,021,921.78	1,899,451.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,704,387.42	-12,085,461.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,821,331.51	28,863,883.98
加：营业外收入		22,230,211.11	19,930,545.12
减：营业外支出		693,677.13	2,177,008.88
其中：非流动资产处置损失		9,485.74	1,108,200.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,715,202.47	46,617,420.22
减：所得税费用		-9,668,928.81	-71,956,305.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,384,131.28	118,573,725.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.18
（二）稀释每股收益		0.04	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,384,131.28	118,573,725.94

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：张淑真

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		7,979,103,603.70	6,727,383,742.47
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		1,541,132.80	250,833.32
收到其他与经营活动有关的现金		118,173,836.73	76,198,524.89
经营活动现金流入小计		8,098,818,573.23	6,803,833,100.68
购买商品、接受劳务支付的现金		7,107,092,135.04	5,168,542,121.95
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		278,823,372.68	224,900,424.46
支付的各项税费		307,100,476.98	371,259,449.84
支付其他与经营活动有关的现金		90,281,176.62	42,388,884.61
经营活动现金流出		7,783,297,161.32	5,807,090,880.86

小计			
经营活动产生的现金流量净额		315,521,411.91	996,742,219.82
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		415,736.54	2,555,805.34
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		35,015,000.00	542,635,976.72
投资活动现金流入小计		35,430,736.54	545,191,782.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,769,551,879.83	1,497,944,502.06
投资支付的现金		27,525,452.24	3,000,000.00
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		9,551,452.55	
投资活动现金流出小计		2,806,628,784.62	1,500,944,502.06
投资活动产生的现金流量净额		-2,771,198,048.08	-955,752,720.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	1,280,000,000.00
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		6,756,717,895.88	6,140,983,262.51
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		809,227,102.84	13,539,267.37
筹资活动现金流入小计		7,589,944,998.72	7,434,522,529.88
偿还债务支付的现金		4,738,362,149.10	6,719,669,786.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		356,902,909.45	280,196,592.65
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		49,894,630.28	6,288,334.28
筹资活动现金流出		5,145,159,688.83	7,006,154,713.77

小计			
筹资活动产生的 现金流量净额		2,444,785,309.89	428,367,816.11
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		1,167,886.62	7,026,441.47
五、现金及现金等价物净 增加额		-9,723,439.66	476,383,757.40
加：期初现金及现金 等价物余额		1,194,072,688.13	717,688,930.73
六、期末现金及现金等价 物余额		1,184,349,248.47	1,194,072,688.13

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：张淑真

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		4,340,790,484.70	4,996,390,918.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,287,301.27	19,898,389.32
经营活动现金流入小计		4,347,077,785.97	5,016,289,307.93
购买商品、接受劳务支付的现金		4,021,664,065.68	3,825,831,142.32
支付给职工以及为职工支付的现金		117,993,874.73	109,245,632.30
支付的各项税费		146,505,446.17	233,005,051.85
支付其他与经营活动有关的现金		5,438,301.50	24,780,532.76
经营活动现金流出小计		4,291,601,688.08	4,192,862,359.23
经营活动产生的现金流量净额		55,476,097.89	823,426,948.70
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		14,072,688.67	44,452,842.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		316,000.00	
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		1,025,526,788.05	226,089,426.93
投资活动现金流入小计		1,039,915,476.72	270,542,269.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,905,425,462.35	297,552,967.63
投资支付的现金		56,000,000.00	1,365,600,000.00
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		409,786,648.26	1,257,697,078.00
投资活动现金流出小计		2,371,212,110.61	2,920,850,045.63
投资活动产生的		-1,331,296,633.89	-2,650,307,776.05

现金流量净额			
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		6,029,915,665.77	6,394,951,677.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,648,337.23	17,574,832.40
筹资活动现金流入小计		6,038,564,003.00	7,644,526,510.02
偿还债务支付的现金		4,398,897,194.53	5,065,643,846.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,500,505.01	256,357,703.32
支付其他与筹资活动有关的现金		37,847,505.32	6,021,966.56
筹资活动现金流出小计		4,760,245,204.86	5,328,023,516.16
筹资活动产生的现金流量净额		1,278,318,798.14	2,316,502,993.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		291,116.27	2,452,939.55
五、现金及现金等价物净增加额		2,789,378.41	492,075,106.06
加：期初现金及现金等价物余额		787,737,147.66	295,662,041.60
六、期末现金及现金等价物余额		790,526,526.07	787,737,147.66

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：张淑真

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									
	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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		57,294.75		4,888,499.78	4,257,619.69		26,460,205.30		14,347,378.40	50,010,997.92
(一)净利润							95,582,348.29		-1,889,838.15	93,692,510.14
(二)其他综合收益		57,294.75							19,098.25	76,393.00

上述(一)和 (二)小计		57,294.75					95,582,348.29		-1,870,739.90	93,768,903.14
(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					4,257,619.69		-69,122,142.99		-6,305,913.04	-71,170,436.34
1. 提取盈余 公积					4,257,619.69		-4,257,619.69			
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-64,864,523.30		-6,305,913.04	-71,170,436.34
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				4,888,499.78						4,888,499.78
1. 本期提取				8,828,868.67						8,828,868.67
2. 本期使用				3,940,368.89						3,940,368.89
(七) 其他									-1,475,968.66	-1,475,968.66
四、本期末 余额	648,645,233.00	2,613,305,047.41		19,690,971.21	433,601,837.90		2,353,245,798.03		331,757,234.41	6,400,246,121.96

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	1,484,657,752.66			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、本年年初余	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

额										
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										
（七）其他										
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

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：张淑真

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	648,645,233.00	2,612,891,023.48			382,983,494.31		847,558,691.96	4,492,078,442.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	648,645,233.00	2,612,891,023.48			382,983,494.31		847,558,691.96	4,492,078,442.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,257,619.69		-40,738,011.71	-36,480,392.02
(一)净利润							28,384,131.28	28,384,131.28
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,384,131.28	28,384,131.28
(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					4,257,619.69		-69,122,142.99	-64,864,523.30
1. 提取盈余 公积					4,257,619.69		-4,257,619.69	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-64,864,523.30	-64,864,523.30
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	648,645,233.00	2,612,891,023.48			387,241,114.00		806,820,680.25	4,455,598,050.73

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	1,484,301,023.48			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、本年年年初余额	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								
(七)其他								
四、本期期末余额	648,645,233.00	2,612,891,023.48			382,983,494.31		847,558,691.96	4,492,078,442.75

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：张淑真

(三) 报表附注

山东华泰纸业股份有限公司

财 务 报 表 附 注

2010 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。

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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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直接相关费用（但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用）之和。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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。

非同一控制下的企业合并中，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。

(3) 与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得

税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,应当确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围及其编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

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依据,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,抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项(包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益)、内部债权债务进行抵销。

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,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报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制利润表时,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。因非同一控制下企业合并增加的子公司,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。母公司在报告期内处置子公司,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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制现金流量表时,将该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,将该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。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司发生超额亏损分别以下情况处理：章程或协议中规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，少数股东权益应当承担相应份额的亏损，即使子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中享有的份额，其余额仍应当冲减少数股东权益；公司章程或协议没有规定少数股东有义务承担的，该超额亏损由母公司承担，在“未分配利润”项目列示。但是，该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母公司的所有者权益。

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、外币业务折算

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	单项金额重大是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 1%以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提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，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，本公司以账龄为信用风险特征划分组合，在组合中按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	报表合并范围内公司间的应收款项。
组合 2	除组合 1 及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款时，终止确认应收账款，并将交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际减值情况。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

(4) 对预付账款和长期应收款，公司单独进行减值测试，若有客观证据表明已发生减值，确认为减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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、消耗性生物资产等。

(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。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 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直接相关费用之和，但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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支持和单独计价入账的土地除外）。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	20-35	3-5	2.71-4.85
机器设备	10-20	3-5	4.75-9.70
运输工具	5	3-5	19.00-19.40
电子设备及其他	5	3-5	19.00-19.40

（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

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

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、生物资产

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。公司目前拥有林木类消耗性生物资产。

(1) 消耗性生物资产的计量

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。外购消耗性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可以直接归属于购买该资产的其他支出。自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、借款费用和应分摊的间接费用等必要支出。因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出，计入林木类生物资产的成本。郁闭之后的林木类消耗性生物资产发生的管护费用、借款费用等必要支出，计入当期损益。消耗性林木类

生物资产发生的借款费用，在郁闭时停止资本化。

(2) 消耗性生物资产跌价准备的计提

年度终了对消耗性生物资产进行检查，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提跌价准备并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，原已计提的跌价准备转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 消耗性生物资产收获与处置

收获或出售消耗性生物资产时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法、个别计价法或蓄积量比例法。收获之后的农产品，按照存货核算方法处理。

17、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。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

18、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。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(1) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实

际发生时作为清理费用计入当期损益。

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、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有融资租赁和经营租赁。

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直

线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2)融资租赁，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

24、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司在报告期内会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本公司 2011 年 4 月 24 日第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司变更固定资产折旧年限的决议》，对公司 2010 年新增固定资产折旧年限进行了变更，根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，该变更采用未来适用法，自 2010 年新增资产开始折旧起日执行，有关会计估计变更情况及影响如下：

①变更前后的会计估计

变更前折旧年限如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3-5	4.75-4.85
机器设备	12	3-5	7.92-8.08
电子设备	5	3-5	19.00-19.40
运输工具	5	3-5	19.00-19.40

变更后折旧年限如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	3-5	2.71-4.85
机器设备	10-20	3-5	4.75-9.70
运输工具	5	3-5	19.00-19.40
电子设备及其他	5	3-5	19.00-19.40

②会计估计变更对财务报表项目的影响及金额：

会计估计变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
固定资产的折旧年限	第六届董事会第十八次会议	资产负债表：累计折旧 损益表：营业成本、净利润、所得税	累计折旧： -4,628,094.53元 营业成本： -4,628,094.53元 所得税： 1,071,517.54元 净利润： 3,556,576.99 元

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增值税 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。

（3）子公司东营亚泰环保工程有限公司实施的公共污水处理项目，属于“环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录”中列明范围，根据企业所得税法实施条例第八十八条的相关规定，并经广饶县国家税务局批准，企业所得税享受 2010 年—2015 年三免三减半优惠政策。

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	全资	广饶县	造纸	260.00	纸	283.55
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
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
华泰纸业（香港）有限公司④		香港	贸易	0.13 万美元	废纸	0

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	100%	100%	是	0.00	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	100%	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	100%	100%	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
华泰纸业（香港）有限公司④	0.00	100%	100%	否	0.00	0.00	0.00

①、2010 年7 月，东营华泰纸业有限公司收购了山东省印刷物资公司持有东营华盛纸业有限责任公司40%股权，至此东营华泰纸业有限公司持有100%东营华盛纸业有限责任公司股权，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100%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 100%的股份。

④、2010 年 2 月，公司投资设立华泰纸业（香港）有限公司，注册资本 0.13 万美元，已经商境外投资证第 3700201000019 号企业境外投资证书批准。认缴出资截至 2010 年 12 月 31 日尚未缴纳。

(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	67,700.00	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

根据子公司日照华泰纸业有限公司2010年5月20日通过的股东会决议，对全资子公司日照华泰物资回收有限公司进行解散清算。截止2010年12月31日，日照华泰物资回收有限公司清算完毕并已办理了工商及税务注销手续，故不再纳入合并报表范围，根据《企业会计准则》，清算之前的利润表、现金流量表仍纳入合并报表范围。

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) 本期无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。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
日照华泰物资回收有限公司	518,256.72	2,391.17

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度，单位是人民币元。)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	811,617.07	-	-	663,143.91
人民币	-	-	680,243.44	-	-	526,131.77
美元	-	-	-	6,210.00	6.8282	42,403.12
欧元	14,826.41	8.8065	130,568.78	8,556.85	9.7971	83,832.32
新加坡元	157.20	5.1199	804.85	2,217.20	4.8605	10,776.70
银行存款：	-	-	1,109,437,215.06	-	-	1,126,706,508.71
人民币	-	-	1,068,893,403.82	-	-	1,114,146,802.00
美元	6,034,565.06	6.6227	39,965,114.04	1,839,372.00	6.8282	12,559,605.60
欧元	65,712.51	8.8065	578,697.20	10.32	9.7971	101.11
其他货币资金：	-	-	109,430,416.34	-	-	323,394,892.85
人民币保证金	-	-	109,430,416.34	-	-	323,380,246.97
欧元保证金	-	-	-	1,494.92	9.7971	14,645.88
美元保证金	-	-	-	-	-	-
合计	***	***	1,219,679,248.47	***	***	1,450,764,545.47

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 2010 年 12 月 31 日，期末其他货币资金中有 7,330,000.00 元因远期购汇而质押的银行定期存单。另有 28,000,000.00 元，为流动性受限在 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。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	506,959,483.22	256,219,936.56
合计	506,959,483.22	256,219,936.56

(2) 期末公司已质押的应收票据 49,792,609.76 元。

(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

① 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。

② 公司已背书转让给他方但尚未到期的金额前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户一	2010-9-27	2011-2-25	6,948,002.14	
客户二	2010-10-28	2011-03-28	6,000,000.00	
客户三	2010-11-25	2011-2-25	6,000,000.00	
客户四	2010-11-25	2011-2-25	6,000,000.00	
客户五	2010-11-26	2011-04-26	5,000,000.00	
合计			29,948,002.14	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合 2	1,243,939,213.39	99.97	71,568,610.08	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	390,697.04	0.03	390,697.04	100
合计	1,244,329,910.43	100.00	71,959,307.12	5.78

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合 2	1,110,621,558.04	100.00	65,235,690.74	5.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,110,621,558.04	100.00	65,235,690.74	5.87

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1,183,919,220.12	95.18	59,195,961.01	1,035,582,211.37	93.24	51,779,110.57
1 至 2 年	30,714,931.79	2.47	3,071,493.18	50,947,685.15	4.59	5,094,768.51
2 至 3 年	17,837,916.13	1.43	3,567,583.22	12,280,063.68	1.11	2,456,012.74
3 年以上	11,467,145.35	0.92	5,733,572.67	11,811,597.84	1.06	5,905,798.92
合计	1,243,939,213.39	100	71,568,610.08	1,110,621,558.04	100	65,235,690.74

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京通达闻欣文化发展有限公司	390,697.04	390,697.04	100%	法院判决后, 客户仍无力偿还

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
北京安泰印刷厂	货款	100,000.00	法院判决后形成坏账	否
外文出版社	货款	94,700.00	法院判决后形成坏账	否
中央文献出版社	货款	55,014.04	法院判决后形成坏账	否

北京市新闻出版局 纸张供应站	货款	704,623.25	法院判决后形成坏账	否
北京和润鑫丰纸浆 有限公司	货款	608,316.90	法院判决后形成坏账	否
合 计		1,562,654.19		

应收账款核销情况说明：

根据山东省广饶县人民法院（2006）广刑初字第41号刑事判决书予以核销。

（6）本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

（7）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
客户 1	62,358,800.18	1 年以内	5.01
客户 2	57,566,410.25	1 年以内	4.63
客户 3	37,615,140.02	1 年以内	3.02
客户 4	33,187,604.65	1 年以内	2.67
客户 5	28,780,274.10	1 年以内	2.31
合 计	219,508,229.20		17.64

（8）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
山东华泰热力有限公司	同一母公司	55,726.66	0.00
东营市新华印刷厂	同一母公司	2,696,105.66	0.22
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	联营企业	466,488.00	0.04
合 计		3,218,320.32	0.26

（9）本期终止确认的应收账款情况：

2010 年 12 月 2 日，华泰股份将 4 亿元的应收账款债权以不附追索权的买断方式出售给青岛银行股份有限公司东海西路支行，并收到青岛银行支付的保理款人民币 4 亿元，终止确认应收款项。

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏				

账准备的其他应收款				
组合 2	16,790,662.40	100.00	2,448,414.27	14.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,790,662.40	100.00	2,448,414.27	14.58

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
组合 2	31,636,466.51	100.00	3,060,358.74	9.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	31,636,466.51	100.00	3,060,358.74	9.67

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒ 适用 ☐ 不适用

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	11,081,364.34	66.00	554,068.21	23,009,080.56	72.73	1,150,454.03
1 至 2 年	1,030,839.95	6.14	103,084.00	5,414,326.00	17.11	541,432.60
2 至 3 年	1,826,556.55	10.88	365,311.31	793,526.21	2.51	158,705.24
3 年以上	2,851,901.56	16.98	1,425,950.75	2,419,533.74	7.65	1,209,766.87
合计	16,790,662.40	100.00	2,448,414.27	31,636,466.51	100	3,060,358.74

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本报告期末发生实际核销的其他应收款。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛金慧海国际货运	非关联方	货运代理押	2,248,150.90	1 年以内	13.38

代理有限公司		金			
人民出版社	非关联方	投标保证金	1,860,000.00	1 年以内	11.08
青岛鲁检技术服务有限公司	非关联方	检疫押金	1,841,600.00	1 年以内	10.97
安庆林业开发公司	非关联方	代缴水电费	730,000.00	2-3 年	4.35
读者出版集团有限公司	非关联方	投标保证金	300,000.00	1 年以内	1.79
合 计			6,979,750.90		41.57

(9) 应收关联方账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	166,075,576.57	92.48	248,605,378.65	95.74
1 至 2 年	9,189,837.52	5.12	6,657,896.78	2.56
2 至 3 年	94,150.00	0.05	3,806,861.61	1.47
3 年以上	4,226,341.22	2.35	606,594.69	0.23
合 计	179,585,905.31	100.00	259,676,731.73	100.00

(2) 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	时间	未结算原因
客户 1	供应商	48,883,372.99	1 年以内	预付材料款
客户 2	供应商	30,315,174.53	1 年以内	预付材料款
客户 3	供应商	28,682,035.54	1 年以内	预付材料款
客户 4	供应商	14,821,650.00	1 年以内	预付设备款
客户 5	供应商	12,893,140.00	1 年以内	预付工程款
合 计		135,595,373.06		

预付款项的说明:

公司预付款项余额主要为向材料供应方预付的材料款，材料尚未交付，故未进行预付款项的结算，预付款项单位与本公司不构成关联方关系。

(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

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	413,133,389.12	0.00	413,133,389.12	462,587,419.68	7,683,595.59	454,903,824.09
自制半成品	4,921,510.67	0.00	4,921,510.67	3,358,783.21	0.00	3,358,783.21
库存商品	391,071,330.86	0.00	391,071,330.86	206,660,891.67	0.00	206,660,891.67
消耗性生物资产	3,968,723.40	0.00	3,968,723.40	0.00	0.00	0.00
合 计	813,094,954.05	0.00	813,094,954.05	672,607,094.56	7,683,595.59	664,923,498.97

(2) 消耗性生物资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杨树林木		3,968,723.40		3,968,723.40
合 计		3,968,723.40		3,968,723.40

(3) 存货跌价准备

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	7,683,595.59			7,683,595.59	0.00
自制半成品	0.00			0.00	0.00
库存商品	0.00			0.00	0.00
合 计	7,683,595.59			7,683,595.59	0.00

(4) 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	详见注②	
库存商品	详见注①		
在产品	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原材料本期已领用。

③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。

7、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
山东华泰英特罗斯化工有限公司	50	50	7,603.76 万	2,355.33 万	5,248.43 万	0.00	-61.44 万
二、联营企业							
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	40	40	100,900.26 万	70,932.59 万	29,967.67 万	58,134.60 万	2,300.47 万
莒县华琛纸业有限公司	30	30	2,871.61 万	1,133.22 万	1,738.39 万	4,947.77 万	69.12 万
Huatai USA,LLC①	51	49	2,917.34 万	2,483.08 万	434.26 万	56,012.69 万	171.15 万

注：① 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。

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，本公司对其均有重大影响，采用权益法核算。

8、长期股权投资

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	450.00	7,292,257.84	207,356.86	7,499,614.70
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	权益法	17,319.27	110,668,810.62	9,201,877.74	119,870,688.36
HUATAI USA LLC	权益法	350.00	3,366,418.68	502,509.68	3,868,928.36
山东海化丰源矿盐有限公司	成本法	600.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
天同证券有限公司	成本法	3,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
山东华泰英特罗斯化工有限公司	成本法	2,625.00	0.00	25,942,817.34	25,942,817.34
合 计		24,344.27	157,327,487.14	35,854,561.62	193,182,048.76

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①			
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		
山东华泰英特罗斯化工有限公司	50	50	注②			
合 计				30,000,000.00		

长期股权投资的说明：

注 ① 详见附注“四、1、(1)、④”。

② 子公司东营协发化工有限公司与荷兰苏威化工和塑料控股有限公司为生产和销售过氧化氢和过氧乙酸共同投资设立的一家合资企业，注册资本为1.05 亿元人民币，双方各出资5,250 万元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	10,935,556,862.59	1,784,880,284.43		1,078,724,626.96	11,641,712,520.06
其中：房屋及建筑物	2,065,502,673.66	208,643,958.06		51,376,075.72	2,222,770,556.00
机器设备	8,795,698,274.66	1,566,740,369.42		1,020,495,990.11	9,341,942,653.97
运输工具	60,282,864.84	7,913,196.99		6,537,765.13	61,658,296.70
电子设备及其他	14,073,049.43	1,582,759.96		314,796.00	15,341,013.39
	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计：	3,603,394,668.09	759,482,403.40		152,560,600.90	4,210,316,470.59
其中：房屋及建筑物	486,376,103.74	88,250,274.43		19,016,096.34	555,610,281.83
机器设备	3,066,760,557.04	658,932,396.57		127,403,684.59	3,598,289,269.02
运输工具	40,478,626.91	11,141,409.30		5,899,067.11	45,720,969.10
电子设备及其他	9,779,380.40	1,158,323.10		241,752.86	10,695,950.64
三、固定资产账面净值合计	7,332,162,194.50	1,025,397,881.03		926,164,026.06	7,431,396,049.47
其中：房屋及建筑物	1,579,126,569.92	120,393,683.63		32,359,979.38	1,667,160,274.17
机器设备	5,728,937,717.62	907,807,972.85		893,092,305.52	5,743,653,384.95

运输工具	19,804,237.93	-3,228,212.31	638,698.02	15,937,327.60
电子设备及其他	4,293,669.03	424,436.86	73,043.14	4,645,062.75
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
电子设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	7,330,779,294.24	1,025,397,881.03	926,164,026.06	7,430,013,149.21
其中：房屋及建筑物	1,579,126,569.92	120,393,683.63	32,359,979.38	1,667,160,274.17
机器设备	5,727,554,817.36	907,807,972.85	893,092,305.52	5,742,270,484.69
运输工具	19,804,237.93	-3,228,212.31	638,698.02	15,937,327.60
电子设备及其他	4,293,669.03	424,436.86	73,043.14	4,645,062.75

本期折旧额 759,482,403.40 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 892,753,641.10 元。

1) 本期固定资产原值余额增加706,155,657.47元，主要系子公司日照华泰纸业有限公司7 万吨浆项目、新碱回收项目，子公司东营协发化工有限公司离子膜烧碱项目完工转资所致。

2) 因子公司河北华泰纸业有限公司更换ERP系统，根据母公司固定资产类别重新梳理固定资产类别，导致期初固定资产分类与上年报表附注数明细不一致。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

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	94,560,935.50	48,731,374.87	0.00	45,829,560.63	
机器设备	142,538,705.13	118,352,747.08	0.00	24,185,958.05	
电子设备	81,239.69	77,675.23	0.00	3,564.46	
合计	237,180,880.32	167,161,797.18	0.00	70,019,083.14	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
纸机压榨部等	883,577,944.10	47,105,043.57		836,472,900.53	
合计	883,577,944.10	47,105,043.57		836,472,900.53	

注：公司 2011 年 7 月 29 日与建信金融租赁股份有限公司签订纸机压榨部等部分设备售后融资租赁合同，合同编号：001-0000061-001，租赁期从 2010 年 8 月 8 日到 2015 年 8 月 7 日，按季度支付租金。设备原价 883,577,944.10 元，净值 836,472,900.53 元，出售价格为 800,000,000.00 元。截止到 2010 年 12 月 31 日，此项交易形成递延收益—未实现售后租回损益（融资租赁）35,655,907.56 元，未确认融资费用 117,335,843.19 元。

(4) 固定资产说明抵押情况：

合同编号	NO37906200600000068
抵押人	山东华泰纸业股份有限公司
抵押权人	中国农业银行东营市分行
抵押物	18 万吨轻胶纸设备一条，抵押价值 12.39 亿元
抵押借款金额	抵押借款金额 1.00 亿元
借款期限	2006.1.23—2011.6.1

10、在建工程

(1) 在建工程项目余额情况

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
45 万吨铜版纸项目	2,203,094,999.50	0.00	2,203,094,999.50	198,938,088.17	0.00	198,938,088.17
广东 40 万吨新闻纸项目	646,720,164.28	0.00	646,720,164.28	347,059,152.76	0.00	347,059,152.76
安徽林浆纸工程	295,638,482.70	0.00	295,638,482.70	105,710,657.19	0.00	105,710,657.19
2.5 万 KW 热电	85,307,451.41	0.00	85,307,451.41	0.00	0.00	0.00
7 万吨浆项目	0.00	0.00	0.00	153,291,849.00	0.00	153,291,849.00
新碱回收	0.00	0.00	0.00	52,015,424.97	0.00	52,015,424.97
50 万吨离子膜	0.00	0.00	0.00	263,866,187.09	0.00	263,866,187.09
零星工程	3,315,889.37	285,279.57	3,030,609.80	17,807,457.02	285,279.57	17,522,177.45
合 计	3,234,076,987.26	285,279.57	3,233,791,707.69	1,138,688,816.20	285,279.57	1,138,403,536.63

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	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 亿	198,938,088.17	2,004,156,911.33		
广东 40 万吨新闻纸项目	9.59 亿	347,059,152.76	299,661,011.52		
安徽林浆纸工程	17.37 亿	105,710,657.19	193,977,776.60	4,049,951.09	
2.5 万 KW 热电		0.00	85,307,451.41		
四期污水处理工程		0.00	32,890,999.96	32,890,999.96	
7 万吨浆项目	1.08 亿	153,291,849.00	33,211,375.69	186,503,224.69	
新碱回收		52,015,424.97	22,948,825.20	74,964,250.17	
50 万吨离子膜	17.58 亿	263,866,187.09	262,857,283.20	526,723,470.29	
零星工程		17,807,457.02	53,158,763.05	67,621,744.90	28,585.80
合 计		1,138,688,816.20	2,988,170,397.96	892,753,641.10	28,585.80

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	60.00	95%	58,002,007.22	54,961,084.80	5.59	自筹、募集	2,203,094,999.50
广东 40 万吨新闻	67.00	90%	22,408,255.00	18,431,065.29	5.37	自筹	646,720,164.28
安徽林浆纸工程	17.00	75%	7,711,571.12	2,544,588.82	5.97	自筹	295,638,482.70
2.5 万 KW 热电		100%				自筹	85,307,451.41
四期污水处理工程		100%	109,461.98	109,461.98	5.09	自筹	-
7 万吨浆项目	173.00	100%				自筹	-
新碱回收		100%				自筹	-
50 万吨离子膜	44.00	100%	23,727,374.29	9,419,025.16	5.42	自筹、募集资金	-
零星工程							3,315,889.37
合 计			111,958,669.61	85,465,226.05			3,234,076,987.26

(3) 在建工程减值准备

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			285,279.57	工程已停建
合 计	285,279.57			285,279.57	

11、无形资产

(1) 无形资产情况

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	580,951,942.00	29,901,715.75	7,368,448.89	603,485,208.86
土地使用权	568,578,981.72	20,888,788.33	2,378,021.55	587,089,748.50
非专利技术	6,430,000.00	6,381,246.91	0.00	12,811,246.91
商标权	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
财务软件	4,669,360.28	2,631,680.51	4,990,427.34	2,310,613.45
其他	1,173,600.00	0.00	0.00	1,173,600.00
二、累计摊销合计	32,249,991.02	16,645,645.27	0.00	48,895,636.29
土地使用权	27,893,275.50	15,026,326.21	0.00	42,919,601.71
非专利技术	2,499,794.10	1,142,918.14	0.00	3,642,712.24
商标权	86,666.38	9,999.98	0.00	96,666.36
财务软件	1,770,255.04	231,680.94	0.00	2,001,935.98
其他	0.00	234,720.00	0.00	234,720.00
三、无形资产账面净值	548,701,950.98	13,256,070.48	7,368,448.89	554,589,572.57

合计				
土地使用权	540,685,706.22	5,862,462.12	2,378,021.55	544,170,146.79
非专利技术	3,930,205.90	5,238,328.77	0.00	9,168,534.67
商标权	13,333.62	-9,999.98	0.00	3,333.64
财务软件	2,899,105.24	2,399,999.57	4,990,427.34	308,677.47
其他	1,173,600.00	-234,720.00	0.00	938,880.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	548,701,950.98	13,256,070.48	7,368,448.89	554,589,572.57
土地使用权	540,685,706.22	5,862,462.12	2,378,021.55	544,170,146.79
非专利技术	3,930,205.90	5,238,328.77	0.00	9,168,534.67
商标权	13,333.62	-9,999.98	0.00	3,333.64
财务软件	2,899,105.24	2,399,999.57	4,990,427.34	308,677.47
其他	1,173,600.00	-234,720.00	0.00	938,880.00

本期摊销额 16,645,645.27 元。

无形资产的说明：

- 1、截至 2010 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。
- 2、期末用于担保的无形资产账面价值金额 75,000,000.00 元。

(2) 公司开发项目支出

本公司本期无开发项目支出。

12、资产减值准备明细

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	68,296,049.47	7,674,326.11	0.00	1,562,654.19	74,407,721.39
二、存货跌价准备	7,683,595.59	0.00	0.00	7,683,595.59	0.00
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	107,647,824.89	7,674,326.11	0.00	9,246,249.78	106,075,901.22

资产减值明细情况的说明：

本期存货跌价准备转销 7,683,595.59 元，系上期计提减值的原材料本期全部领用消耗。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

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的，请填写表格（一）；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格（二）。

（一）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

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	9,524,892.76	9,940,578.17
存货跌价准备	0.00	0.00
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	207,435.04
在建工程减值准备	42,791.94	42,791.94
预提费用	1,208,749.55	3,211,431.83
小 计	15,483,869.29	17,902,236.98
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧影响		0.00
无形资产评估增值	16,670,147.42	17,393,166.90
小 计	16,670,147.42	17,393,166.90

（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	4,991,134.96	3,787,891.79
存货跌价准备	0.00	1,920,898.90
未确认亏损	412,567,706.04	514,905,368.99
合 计	417,558,841.00	520,614,159.68

注：截止 2010 年 12 月 31 日，子公司河北华泰纸业有限公司累计账面亏损 412,567,706.04 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。

（4）应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣暂时性差异	
应收账款坏账准备	71,959,307.12
长期投资跌价准备	30,000,000.00
在建工程减值准备	285,279.57
预提费用	5,407,927.84
小计	107,652,514.53

14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
固定资产售后回租形成未实现售后回租损益	35,655,907.56	
合 计	35,655,907.56	

其他非流动资产的说明：

本期售后回租形成未实现售后回租损益 36,472,900.53 元，本期摊销 816,992.97 元，年末余额 35,655,907.56 元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
保证借款	3,607,439,244.46	3,342,863,503.36
信用借款	166,267,000.00	0.00
合 计	3,773,706,244.46	3,342,863,503.36

短期借款分类的说明：

根据借款性质，短期借款分为保证借款、信用借款。

(2) 截止资产负债表日无已到期未偿还的短期借款情况。

资产负债表日后已偿还金额 111,939,962.62 元。

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	17,452,625.26	58,980,188.96
银行承兑汇票	41,632,009.45	104,188,529.21
合 计	59,084,634.71	163,168,718.17

下一会计期间将到期的金额 59,084,634.71 元。

应付票据的说明：

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司应付票据余额无欠关联方款项。

17、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	997,000,860.79	997,488,468.44
1 至 2 年	48,880,232.77	63,249,215.11

2 至 3 年	41,955,792.90	8,393,879.60
3 年以上	21,747,431.53	52,833,995.96
合 计	1,109,584,317.99	1,121,965,559.11

(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

√□ 适用 □ 不适用

单位名称	期末数	期初数
华泰集团有限公司	636,456.82	97,087.28
东营市联成化工有限公司	11,869.87	2,659.87
东营市华泰大厦有限公司	275,089.99	0.00
东营华泰工业纸管有限公司	1,518,966.36	281,211.31
山东华泰热力有限公司	15,577,642.11	8,331,456.36
东营市新华印刷厂	841,035.29	0.00
东营华泰建筑安装有限公司	52,616.00	0.00
合 计	18,884,380.01	8,712,414.82

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要是与山东华远造纸股份有限公司、宜兴市华瑞化工有限公司、寿光市鑫荣化工有限公司、RECYCLED FIBERS INTERNATIONAL、淄博东泰塑料化工有限公司未结算的材料款。
--

18、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	166,258,515.37	123,169,016.19
1 至 2 年	5,280,357.82	7,830,541.51
2 至 3 年	3,050,102.43	833,877.83
3 年以上	1,370,418.48	856,541.06
合 计	175,959,394.10	132,689,976.59

(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

单位名称	期末数	期初数
东营市新华印刷厂	49,503.93	
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公	16,897.10	
合 计	66,401.03	

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赤峰红翁策化广告有限公司、无锡日报社、GRATENAU & HESSELBACHER GMBH & CO.KG、《政府采购信息》报社有限公司、佛山市南海区丹灶镇石联石涌印刷厂付货款后尚未提货形成的款项。

19、应付职工薪酬

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	9,735,410.31	231,426,095.82	232,812,396.64	8,349,109.49
二、职工福利费	7,620,123.06	9,256,219.25	9,233,607.93	7,642,734.38
三、社会保险费	2,993,207.24	36,218,256.62	37,977,341.92	1,234,121.94
其中：养老保险费	2,087,155.00	25,885,412.16	27,517,241.28	455,325.88
医疗保险费	481,488.77	6,679,117.10	6,936,426.00	224,179.87
工伤保险费	55,634.26	1,388,651.71	1,345,697.65	98,588.32
失业保险费	325,925.03	1,424,441.83	1,327,878.60	422,488.26
生育保险费	43,004.18	840,633.82	850,098.39	33,539.61
四、住房公积金	617,408.57	491,649.30	1,044,120.53	64,937.34
五、工会经费	5,335,844.41	5,620,967.01	2,991,873.44	7,964,937.98
六、职工教育经费	13,578,690.06	1,964,938.53	1,583,114.45	13,960,514.14
七、住房补贴	64,900.00	0.00	64,900.00	0.00
八、其他		1,551,700.08	1,527,970.08	23,730.00
合 计	39,945,583.65	286,529,826.61	287,235,324.99	39,240,085.27

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 2011 年 2 月份基本发放完毕。

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-325,452,965.07	-10,512,668.01
营业税	7,739,026.48	667,652.21
企业所得税	29,313,651.12	44,767,192.81
个人所得税	2,678,805.66	2,150,059.37
城市维护建设税	3,820,800.91	3,891,981.58
房产税	4,779,760.85	742,026.53
土地使用税	4,984,506.34	877,612.75
教育费附加	2,025,585.90	3,516,970.73

印花税	809,088.10	619,065.36
车船使用税	1,892.16	0.00
矿产资源使用税	357,002.70	0.00
合 计	-268,942,844.85	46,719,893.33

21、应付股利

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	6,305,913.04	4,049,379.53	
合 计	6,305,913.04	4,049,379.53	-

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 2010 年度股利所致。

22、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	期末数	期初数
1 年以内	27,452,562.05	26,251,881.53
1 至 2 年	26,052,659.78	35,347,693.47
2 至 3 年	23,201,124.76	10,094,237.35
3 年以上	11,485,941.40	10,653,065.07
合 计	88,192,287.99	82,346,877.42

(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 2,034,859.17 元、山东高阳建设有限公司工程质保金 1,816,787.10 元。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容

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）	2,034,859.17	工程质保金	
山东高阳建设有限公司	1,816,787.10	工程质保金	
莒县自来水公司	1,071,942.37	预提水费	
河北龙吟纸业有限公司	1,030,000.00	押金	
东营山水水泥有限公司	619,427.59	押金	
合 计	6,573,016.23		

23、1 年内到期的非流动负债

(1) 非流动负债分类

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	433,640,000.00	565,210,000.00
1 年内到期的长期应付款	83,071,910.00	
合 计	516,711,910.00	565,210,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	450,210,000.00
保证借款	333,640,000.00	115,000,000.00
合 计	433,640,000.00	565,210,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
银行一	2005-06-21	2011-06-01	人民币	5.94		200,000,000.00		200,000,000.00
银行一	2005-07-31	2011-06-01	人民币	5.94		120,000,000.00		120,000,000.00
银行一	2006-01-23	2011-06-01	人民币	5.94		100,000,000.00		100,000,000.00
银行二	2010-11-3	2011-12-30	人民币	5.60		13,640,000.00		
合计						433,640,000.00		420,000,000.00

③ 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(3) 1 年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	5 年		4.608		83,071,910.00	山东华泰纸业股份有限公司共同构成承租人承担连带责任

1 年内到期的长期应付款说明:

1 年内到期的长期应付款为 1 年内到期的应付融资租赁款。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	529,044,639.61	255,384,219.82
保证借款	2,132,520,000.00	719,120,000.00
合 计	2,661,564,639.61	974,504,219.82

长期借款分类的说明：

根据借款性质，长期借款分为抵押借款、保证借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：万元

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
银行一	2010-06-09	2020-06-01	RMB	5.94		24,400.00		
银行二	2010-07-13	2013-07-12	RMB	4.86		20,000.00		
银行三	2009-04-30	2019-04-28	RMB	5.346		17,000.00		17,000.00
银行四	2010-08-06	2018-08-03	RMB	5.94		11,000.00		
银行二	2010-01-26	2013-01-25	RMB	4.86		10,000.00		
合 计						82,400.00		17,000.00

长期借款说明：

截止 2010 年 12 月 31 日，无因逾期借款形成的长期借款。

25、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率 （%）	应计利息	期末余额	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	5 年	919,243,360.00	5%		709,414,806.81	山东华泰纸业股份有限公司共同构成承租人承担连带责任

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
建信金融租赁股份有限公司		709,414,806.81		

长期应付款的说明：

2010 年 7 月 29 日公司及子公司河北华泰纸业有限公司（以下简称：河北华泰）与建信金融租赁股份有限公司（以下简称：建信金融）签订《设备转让合同》及《租赁合同》，根据合同规定河北华泰将其造纸机等设备转让给建信金融租赁股份有限公司，上述设备在租赁日账面价值为 836,472,900.53 元，转让价格为 80,000,000.00 元，建信金融受让上述设备后，返租给河北华泰，本公司构成共同承租人承担连带责任，租赁期限 60 个月，租金共计 934,843,360.00 元，概算租赁利率为 4.608%，租赁期满后，河北华泰承租人及共同承租人在履行完毕协议项下所有责任和义务后，设备的所有权自动转移至承租人。

截止 2010 年 12 月 31 日，一年内到期的应付融资租赁款 83,071,910.00 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

26、专项应付款

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			400,000.00	
芦苇项目经费等	220,000.00			220,000.00	
合 计	620,000.00			620,000.00	

27、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
治污专项政府补助	27,155,555.56	28,200,000.00
脱硫系统专项拨款	0.00	466,666.65
林纸一体化项目拨款	20,000,000.00	0.00
废水深度处理四期工程	4,884,259.26	0.00
合 计	52,039,814.82	28,666,666.65

其他非流动负债说明：

治污专项政府补助为递延收益，子公司日照华泰纸业有限公司 7 万吨浆项目本期已投入使用，按资产使用年限摊销计入损益，本期该项补助摊销额为 1,044,444.44 元。

林纸一体化项目拨款，系本期根据发改投资【2009】1848 号文件收到与在建工程林纸一体化项目有关的政府补助 20,000,000.00 元，按资产尚未建成投入使用。

废水深度处理四期工程，系本期根据东财建指【2009】94 号文件收到与项目有关的政府补助 5,000,000.00 元，该项目本期已投入使用，按资产使用年限摊销补助款，本期摊销 115,740.74 元。

28、股本

	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	648,645,233.00						648,645,233.00

限售股解禁情况说明：

2010 年 6 月 30 日，华泰集团持有的 68,231,855 股增发股份上市流通，其持有的有限售条件流通股减少为 85,977,160 股。2010 年 11 月 16 日，公司限售流通股 85,977,160 股上市流通。至此华泰集团合计持有华泰股份 34.39% 的股份全部上市流通。

29、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备	14,802,471.43	8,828,868.67	3,940,368.89	19,690,971.21
合 计	14,802,471.43	8,828,868.67	3,940,368.89	19,690,971.21

30、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,544,406,042.50			2,544,406,042.50
其他资本公积	68,841,710.16	57,294.75		68,899,004.91
合 计	2,613,247,752.66	57,294.75		2,613,305,047.41

资本公积变动说明：

资本公积增加数系控股子公司东营华泰纸业有限公司本期收购东营华盛纸业有限责任公司少数股东权益所致。按照《企业会计准则解释第 2 号》有关规定将购买少数股东权益支付的款项与按照新增持股比例计算应享有东营华盛纸业有限责任公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，计入合并财务报表中的资本公积。按照持股比例，归属于母公司的资本公积增加 57,294.75 元。

31、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	313,176,743.46	2,838,413.13		316,015,156.59
任意盈余公积	116,167,474.75	1,419,206.56		117,586,681.31
合 计	429,344,218.21	4,257,619.69		433,601,837.90

盈余公积变动说明：

盈余公积本年增加系根据公司章程规定，按本年母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积

金、5%计提任意盈余公积。

32、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,326,785,592.73	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后年初未分配利润	2,326,785,592.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,582,348.29	
减：提取法定盈余公积	2,838,413.13	10%
提取任意盈余公积	1,419,206.56	5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,864,523.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,353,245,798.03	

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 0.00 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

2011 年 4 月 24 日，本公司第六届董事会第十八次会议审议通过公司《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，拟定以总股本 648,645,233 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 1 股并发放现金红利 0.12 元（含税），同时，以资本公积金向普通股每 10 股转增 7 股。该议案尚需提交 2010 年度股东大会审议通过。

33、营业收入、营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,871,859,567.59	5,551,831,518.80
其他业务收入	246,006,940.67	275,723,749.53
合 计	7,117,866,508.26	5,827,555,268.33

主营业务成本	6,177,508,930.30	4,797,156,146.29
其他业务成本	111,654,502.67	169,246,536.23
合 计	6,289,163,432.97	4,966,402,682.52

(2) 主营业务（分行业）

√□适用 □不适用

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	5,755,321,256.98	5,168,539,897.23	4,884,081,894.94	4,284,290,039.69
化工产品	966,370,478.34	888,725,526.76	646,240,141.03	495,263,256.85
纸浆	137,548,666.12	109,724,365.49	21,509,482.83	17,602,849.75
污水处理收入	12,619,166.15	10,519,140.82		
合 计	6,871,859,567.59	6,177,508,930.30	5,551,831,518.80	4,797,156,146.29

(3) 主营业务（分产品）

√□适用 □不适用

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	3,356,151,761.54	2,941,745,427.07	3,061,190,380.36	2,638,230,794.34
文化纸	2,399,169,495.44	2,226,794,470.16	1,822,891,514.58	1,646,059,245.35
化工产品	966,370,478.34	888,725,526.76	646,240,141.03	495,263,256.85
纸浆	137,548,666.12	109,724,365.49	21,509,482.83	17,602,849.75
污水处理收入	12,619,166.15	10,519,140.82		
合 计	6,871,859,567.59	6,177,508,930.30	5,551,831,518.80	4,797,156,146.29

(4) 主营业务（分地区）

√□适用 □不适用

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	4,186,900,973.85	3,746,455,352.60	3,324,292,943.66	2,841,106,004.34
江南地区	2,499,610,454.66	2,266,644,212.06	2,087,284,036.99	1,830,474,947.61
国外销售	185,348,139.08	164,409,365.64	140,254,538.15	125,575,194.34
合 计	6,871,859,567.59	6,177,508,930.30	5,551,831,518.80	4,797,156,146.29

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	122,120,311.04	1.71

客户 2	97,581,891.32	1.37
客户 3	97,532,962.69	1.37
客户 4	93,247,210.98	1.31
客户 5	91,833,893.34	1.29
合 计	502,316,269.37	7.05

34、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	443,349.16	876,799.96	营业税应税收入
城市维护建设税	8,364,685.72	11,145,334.98	应纳流转税额
教育费附加	4,078,079.50	6,427,639.66	应纳流转税额
地方教育费附加	2,580,348.32	2,142,545.55	应纳流转税额
合 计	15,466,462.70	20,592,320.15	

35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	9,779,449.53	8,655,101.21
差旅费	1,054,757.60	1,890,166.80
销售佣金	2,988,438.00	6,645,923.19
运输费	234,685,205.57	181,060,633.31
装卸费	2,231,765.26	2,816,331.66
仓储租赁费	4,441,621.78	3,090,127.79
其他	5,655,710.25	4,268,160.15
合 计	260,836,947.99	208,426,444.11

36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	113,416,281.86	92,767,698.80
福利费	8,852,235.62	10,513,567.67
折旧费	65,376,182.66	49,951,070.09
修理费	5,821,044.93	4,817,086.37
排污费	6,409,612.91	5,914,306.07
差旅费	2,334,093.18	2,720,961.77
无形资产摊销	16,296,228.33	10,314,189.61
研究开发费	3,793,683.39	3,548,975.97
税金	41,378,744.71	21,086,749.12
保险费	2,328,503.68	2,843,412.33

租赁费	6,415,953.86	6,625,083.96
安全费	8,828,868.67	6,941,497.97
环境维护费	3,830,864.00	1,943,641.57
其他	39,245,605.20	35,018,734.80
合 计	324,327,903.00	255,006,976.10

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	249,336,988.06	225,910,126.28
减：利息收入	28,836,070.06	20,328,126.30
汇兑损益	-30,820,145.10	-17,698,072.04
手续费	3,896,141.92	6,946,274.61
合 计	193,576,914.82	194,830,202.55

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	9,604,561.62	-12,131,941.85
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	9,604,561.62	-12,131,941.85

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	207,356.86	-46,480.21	损益调整
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	9,201,877.74	-11,952,744.83	损益调整
Huatai usa LLC	502,509.68	-132,716.81	损益调整
山东华泰英特罗斯化工有限公司	-307,182.66	0.00	损益调整
合 计	9,604,561.62	-12,131,941.85	

投资收益的说明

截止 2010 年 12 月 31 日，不存在投资收益汇回有重大限制现象。

39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,674,326.11	-2,361,279.06
合 计	7,674,326.11	-2,361,279.06

40、营业外收入、营业外支出

营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,080,881.44	941,746.04	1,080,881.44
其中：固定资产处置利得	1,080,881.44	941,746.04	1,080,881.44
无形资产处置利得			
政府补助	61,032,777.19	68,094,500.00	61,032,777.19
债务重组利得	2,660,773.27		2,660,773.27
增值税返还	3,592,132.80	250,833.32	3,592,132.80
罚款	4,647,086.17	3,395,198.28	4,647,086.17
合并收益		843,020,138.35	
热电补偿	16,065,970.15		16,065,970.15
其 他	3,922,485.48	1,926,325.22	3,922,485.48
合计	93,002,106.50	917,628,741.21	93,002,106.50

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	43,246,217.77	38,190,000.00	注①
环保专项基金	17,078,399.47	12,740,000.00	注②
小清河流域废水深度处理与回用示范补助		6,000,000.00	
生态补偿试点补助		8,600,000.00	
其他	708,159.95	2,564,500.00	
合 计	61,032,777.19	68,094,500.00	

政府补助说明：

①根据东开管发【2011】26 号文件收到骨干企业发展资金 25,962,217.77 元，东开管发【2010】15 号文件收到企业扶持发展基金 15,000,000.00 元。广政批复【2009】382 号收到

上市融资奖励 1,000,000.00 元。

②根据东财建【2010】13 号文文件收到节能技术改造奖励 5,700,000.00 元,东财建指【2009】54 号文件收到废水深度处理项目补助 2,000,000.00 元,日发规划[2009]361 号、莒发规划【2009】13 号文件收到节能技术改造奖励 2,140,300.00 元。

营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	40,330.94	1,575,629.46	40,330.94
其中：固定资产处置损失	40,330.94	1,575,629.46	40,330.94
公益性捐赠支出	75,000.00	106,863.38	75,000.00
其 他	1,019,308.30	1,580,456.64	1,019,308.30
合计	1,134,639.24	3,262,949.48	1,134,639.24

41、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	32,904,691.20	105,955,336.84
递延所得税费用	1,695,348.21	-111,331,332.11
合 计	34,600,039.41	-5,375,995.27

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	计算	2010 年度	2009 年度
归属于母公司普通股股东的净利润	a	95,582,348.29	1,094,851,834.14
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	648,645,233	573,645,233.00
基本每股收益	a / b	0.15	1.91
不存在稀释潜在普通股		0.03	0.34

43、其他综合收益

其他综合收益说明：

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。

44、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

项 目	金 额
政府补助	61,032,777.19
押金	14,963,747.35

企业往来	24,682,400.07
罚款收入	1,128,570.80
利息收入	290,375.54
其他	16,075,965.78
合 计	118,173,836.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	1,253,379.36
仓储服务费	3,527,333.34
差旅费	2,349,580.82
电费	2,142,422.15
环境保护费	3,957,000.00
押金	1,310,015.50
运输费	56,303,719.88
其他	19,437,725.57
合 计	90,281,176.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
收取的设备投标保证金	10,015,000.00
收到铜版纸项目贴息资金	20,000,000.00
收到废水深度处理项目补助资金	5,000,000.00
合 计	35,015,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
支付的设备投保保证金	9,532,000.00
其他	19,452.55
合 计	9,551,452.55

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租赁收款	800,000,000.00
利息	9,227,102.84
合 计	809,227,102.84

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租赁利息	9,420,800.00
融资租赁保证金	35,330,000.00
手续费等	5,143,830.28
合 计	49,894,630.28

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	93,692,510.14	1,092,267,767.11
加：资产减值准备	7,674,326.11	-2,361,279.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	753,854,769.97	589,292,693.06
无形资产摊销	16,243,383.77	8,394,243.00
长期待摊费用摊销	68,699.04	
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）	-1,040,550.50	633,883.42
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）		-843,020,138.35
财务费用（收益以“—”号填列）	193,576,914.82	194,830,202.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,604,561.62	12,131,941.85
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,415,946.14	12,956,143.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-723,019.48	-106,776,533.85
存货的减少（增加以“—”号填列）	-139,975,204.57	464,382,223.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-326,380,374.24	-455,316,693.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-274,281,427.67	29,327,766.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	315,521,411.91	996,742,219.82
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	1,184,349,248.47	1,194,072,688.13
减：现金的期初余额	1,194,072,688.13	717,688,930.73

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	-9,723,439.66	476,383,757.40

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

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
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
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
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-355,763,887.99
4. 取得子公司的净资产		843,020,139.35
流动资产		657,686,407.54
非流动资产		1,584,507,199.53
流动负债		593,320,305.01
非流动负债		805,853,162.71
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	518,256.72	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	520,308.96	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	520,308.96	
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	518,256.72	
流动资产	518,256.72	
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

项目	期末数	期初数
一、现金	1,184,349,248.47	1,194,072,688.13
其中：库存现金	811,617.07	663,143.91
可随时用于支付的银行存款	1,109,437,215.06	1,126,706,508.71
可随时用于支付的其他货币资金	74,100,416.34	66,703,035.51
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	1,184,349,248.47	1,194,072,688.13
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		

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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责任公司，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。2010 年8 月2 日，原股东大王镇人民政府将其所持有华泰集团的10%的股份转让给华泰集团有限公司工会委员会，并于2010 年7 月23 日办理了工商变更手续。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
东营亚泰环保工程有限公司	全资	有限责任公司	广饶县	赵树明	环保
东营市大王福利卫生纸厂	全资	有限责任公司	广饶县	王洪祥	造纸
东营华泰纸业有限公司	控股	有限责任公司	广饶县	李建华	造纸
东营华盛纸业有限责任公司	全资	有限责任公司	广饶县	李建华	造纸

东营华泰清河实业有限公司	控股	有限责任公司	广饶县	李建华	造纸
日照华泰纸业有限公司	控股	有限责任公司	日照莒县	聂仁政	造纸
安徽华泰林浆纸有限公司	控股	有限责任公司	安徽安庆	朱万亮	造纸
安徽华泰林业有限公司	控股	有限责任公司	安徽安庆	朱万亮	造纸
东营华泰环保科技有限公司	全资	有限责任公司	广饶县	李建华	环保
广东华泰纸业有限公司	控股	有限责任公司	广东江门	田治顶	造纸
华泰纸业（香港）有限公司	全资	有限责任公司	香港	李晓亮	贸易
东营协发化工有限公司	全资	有限责任公司	东营市	魏立志	化工
东营华泰纸业化工有限公司	全资	有限责任公司	东营市	魏立志	化工
东营华泰精细化工有限责任公司	全资	有限责任公司	东营市	魏立志	化工
东营华泰热力有限责任公司	全资	有限责任公司	东营市	魏立志	化工
河北华泰纸业有限公司	全资	有限责任公司	河北石家庄	田居龙	造纸

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东营亚泰环保工程有限公司	2000	100.00	100.00	69310356-2
东营市大王福利卫生纸厂	733	100.00	100.00	16496248-4
东营华泰纸业有限公司	1200 万美元	75.00	75.00	26719059-5
东营华盛纸业有限责任公司	260	100.00	100.00	74020555-4
东营华泰清河实业有限公司	30000	83.67	83.67	72670550-1
日照华泰纸业有限公司	5000	100.00	100.00	76285886-3
安徽华泰林浆纸有限公司	130000	85.00	85.00	79507230-9
安徽华泰林业有限公司	1000	100.00	100.00	67263439-9
东营华泰环保科技有限公司	1000	100.00	100.00	68066416-8
广东华泰纸业有限公司	40000	70.00	70.00	68242595-3
华泰纸业（香港）有限公司	0.13 万美元	100.00	100.00	51821960-000-02-10-9
东营协发化工有限公司	40,594.17	100.00	100.00	76872831-4
东营华泰纸业化工有限公司	6,819.20	100.00	100.00	74240124-1
东营华泰精细化工有限责任公司	150	100.00	100.00	74567983-9

东营华泰热力有限公司	1,200.00	100.00	100.00	72426057-X
河北华泰纸业有限 公司	149,169.54	100.00	100.00	75401653-5

3、本企业的合营和联营企业情况

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	持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
山东华泰英特罗斯 化工有限公司	有限责任公司	东营市	Andrew Cumming	化工	10500 万	50.00	50.00
二、联营企业							
山东斯道拉恩索华 泰纸业有限公司	有限责任公 司	东营市	Hannu Alalanri	造纸	43295 万	40.00	40.00
莒县华琛纸业有限 公司	有限责任公 司	莒县	张军	造纸	1500 万	30.00	30.00
Huatai USA,LLC①	有限责任公 司	美国		贸易	100 万美元	51.00	49.00

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	组织机构代 码
一、合营企业							
山东华泰英特罗斯 化工有限公司	7,603.76 万	2,355.33 万	5,248.43 万	0.00	-614,365.32	共同控制	55224696-5
二、联营企业							
山东斯道拉恩索华 泰纸业有限公司	100,900.26 万	70,932.59 万	29,967.67 万	58,134.60 万	2,300.47 万	重大影响	79037103-2
莒县华琛纸业有限 公司	2,871.61 万	1,133.22 万	1,738.39 万	4,947.77 万	69.12 万	重大影响	74335238-1
Huatai USA,LLC①	2,917.34 万	2,483.08 万	434.26 万	56,012.69 万	171.15 万	重大影响	

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	持股比 例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)
一、合营企业							
山东华泰英特罗斯 化工有限公司	有限责任公 司	东营市	Andrew Cumming	化工	10500 万	50.00	50.00
二、联营企业							
山东斯道拉恩索华 泰纸业有限公司	有限责任公 司	东营市	Hannu Alalanri	造纸	43295 万	40.00	40.00

莒县华琛纸业有限 公司	有限责任公 司	莒县	张军	造纸	1500 万	30.00	30.00
Huatai USA,LLC①	有限责任公 司	美国		贸易	100 万美元	51.00	49.00

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	组织机构代 码
一、合营企业							
山东华泰英特罗斯 化工有限公司	7,603.76 万	2,355.33 万	5,248.43 万	0	-614,365.32	共同控制	55224696-5
二、联营企业							
山东斯道拉恩索华 泰纸业有限公司	100,900.26 万	70,932.59 万	29,967.67 万	58,134.60 万	2,300.47 万	重大影响	79037103-2
莒县华琛纸业有限 公司	2,871.61 万	1,133.22 万	1,738.39 万	4,947.77 万	69.12 万	重大影响	74335238-1
Huatai USA,LLC①	2,917.34 万	2,483.08 万	434.26 万	56,012.69 万	171.15 万	重大影响	

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	16496189-5
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
广饶华泰投资控股有限公司	同一母公司	66352864-X
东营华泰置业有限责任公司	同一母公司	66932346-9
东营亚泰置业有限公司	同一母公司	68483888-2
山东华泰国际贸易有限公司	同一母公司	76665044-5
日照华泰工贸有限公司	同一母公司	76189097-6

山东泰强物流有限公司	同一母公司	7052355438283X
东营华泰物业服务有限公司	同一母公司	55222614-7
东营华泰建筑安装有限公司	同一母公司	55221590-7
青岛华泰江山实业有限公司	同一母公司	56471266-0
山东华泰汽车配套有限公司	同一母公司	56251932-2
上海隆升资产管理有限公司	同一母公司	55432335-4

5、关联交易情况

(1) 定价政策

按协议价格定价。

(2) 向关联方采购货物

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	6,602,037.56	0.260%	9,209,939.12	0.37
山东华泰林业有限公司	采购商品	原木	参照市场价格	1,157,872.70	0.447%	1,933,524.70	2.77
东营市新华印刷厂	采购商品	纸芯、护头、商标	参照市场价格	13,214,333.04	82.883%	13,801,361.65	43.92
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	3,324,021.69	4.010%	5,182,641.88	4.30
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	4,535,649.30		2,022,784.99	31.64
东营华泰工业纸管有限公司	采购商品	纸芯	参照市场价格	20,001,285.98	126.264%	18,836,429.14	59.94
山东华泰热力有限公司	采购商品	电、蒸汽	参照市场价格	792,390,837.53	63.554%	673,977,456.41	80.71
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
东营华泰建筑安装有限公司	采购商品	混凝土等	参照市场价格	259,579.59	100%		

(3) 向关联方销售货物

关联方	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	销售商品	参照市场价格	272,622.39	0.01	765,924.25	0.04
山东华泰林业有限公司	销售商品	参照市场价格	205,863.44	0.07	147,919.06	0.05
东营华泰新华印刷有限公司	销售商品	参照市场价格			228,350.78	0.01

东营市新华印刷厂	销售商品	参照市场价格	13,975,358.53	0.23	10,641,506.76	0.50
东营市联成化工有限公司	销售商品	参照市场价格	66,236,860.62	5.73	30,783,210.66	4.80
东营市华泰大厦有限公司	销售商品	参照市场价格	278,380.16	0.10	242,410.58	0.08
东营华泰工业纸管有限公司	销售商品	参照市场价格	94,550.55	0.04	123,433.91	0.04
山东华泰热力有限公司	销售商品	参照市场价格	31,487,242.23	10.81	10,542,295.76	3.34
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	销售商品	参照市场价格	27,704,234.92	10.35	14,291,387.56	4.81
东营华泰兴广铁路有限公司	销售商品	参照市场价格	34,308.57	0.01	30,056.64	0.01
东营亚泰置业有限公司	销售商品	参照市场价格	11,320.73	0.001		
东营华泰物业服务集团有限公司	销售商品	参照市场价格	181,045.28	0.06		
东营华泰建筑安装有限公司	销售商品	参照市场价格	1,318,234.24	1.21		
东营华泰置业有限公司	销售商品	参照市场价格	593.64	0.001		
山东泰强物流有限公司	销售商品	参照市场价格	2,852.41	0.001		

(2) 关联托管

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。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
山东华泰纸业股份有限公司	山东华泰国际贸易有限公司	房屋建筑物	2010. 01	2015. 12	协议价格	1,800,000.00

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
华泰集团有限公司	本公司	土地使用权	2004. 10	2054. 08	协议价格	4, 192, 344. 00
华泰集团有限公司	东营华泰纸业有限公司	土地使用权	2004. 10	2054. 08	协议价格	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	2004. 10	2054. 05	协议价格	1, 275, 503. 86

关联租赁情况说明

- 1、公司与山东华泰国际贸易有限公司签订租赁合同，将位于大王镇潍高路以北的部分仓库及空地出租给山东华泰国际贸易有限公司使用，占地面积 1 万平方米，年租金 180 万元。
- 2、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。

3、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。

(4)关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	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	山东华泰纸业股份有限公司	20000	2005.06.21	2011.06.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	120000	2005.07.31	2011.06.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	9000	2010.09.14	2011.09.13	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	1500	2010.08.10	2011.08.09	否

华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5700	2010.06.10	2019.10.24	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.05.20 1.	2011.05.19	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	15200	2010.04.28	2011.04.27	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.05.28	2011.05.27	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.06.09	2011.06.08	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.09.14	2011.06.08	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.09.26	2011.09.25	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.11.02	2011.11.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	8500	2010.06.10	2019.09.13	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	6900	2010.07.01	2019.05.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5700	2010.07.01	2019.03.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	1700	2010.10.28	2018.10.26	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	24400	2010.06.09	2020.06.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	6000	2010.07.01	2019.07.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	6000	2010.07.01	2019.12.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	7400	2010.07.01	2020.03.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	6300	2010.10.15	2020.10.14	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5000	2010.11.30	2018.11.29	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	7100	2010.06.10	2020.06.09	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5000	2010.10.20	2018.10.19	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.07.13	2011.07.12	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.10.22	2011.10.20	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.10.28	2011.10.27	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.10.20	2011.10.13	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	18000	2010.08.31	2011.08.30	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	12000	2010.09.07	2011.09.06	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.09.10	2011.09.09	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5000	2010.11.30	2011.11.24	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.09.27	2011.09.26	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.12.29	2011.06.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	6000	2010.12.30	2011.06.03	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.01.26	2013.01.25	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.01.27	2013.01.25	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	20000	2010.07.13	2013.07.12	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	3400	2010.07.06	2018.11.01	否

华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	4300	2010.07.06	2020.05.29	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	4600	2010.07.06	2019.02.01	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	11000	2010.08.06	2018.08.03	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	6700	2010.10.13	2020.05.29	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.03.26	2011.03.07	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5000	2010.12.02	2011.12.02	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5000	2010.04.19	2011.04.18	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.05.28	2011.05.27	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5200	2010.11.22	2011.02.22	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	5000	2010.10.21	2018.08.17	否
华泰集团有限公司	山东华泰纸业股份有限公司	10000	2010.08.17	2018.08.17	否
华泰集团有限公司	日照华泰纸业股份有限公司	2000	2010.08.02	2011.02.01	否
华泰集团有限公司	日照华泰纸业股份有限公司	4000	2010.06.12	2011.02.06	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	5000	2010.05.21	2011.05.16	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1180	2010.11.03	2011.03.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.11.03	2011.06.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.11.03	2011.09.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	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	1364	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	1364	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	1364	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	1364	2009.11.11	2015.06.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2009.11.11	2015.03.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2009.11.11	2014.09.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2009.11.11	2014.12.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.17	2012.09.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.17	2012.12.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.17	2014.06.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.18	2014.03.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.18	2013.12.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.18	2013.03.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.18	2013.09.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.03.18	2013.06.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.10.28	2012.06.30	否
华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.10.28	2012.03.30	否

华泰集团有限公司	东营协发化工有限公司	1364	2010.11.03	2011.12.30	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	2000	2010.09.13	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	4000	2010.07.28	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	2000	2010.09.09	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	1000	2010.11.03	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	1000	2010.12.28	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	200	2010.09.13	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	1100	2010.09.13	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	3000	2010.11.11	2022.07.28	否
华泰股份	安徽华泰纸业有限公司	700	2010.11.11	2022.07.28	否
华泰股份	东营华泰清河实业有限公司	4,000	2010.05.27	2011.05.27	否
合计		612,424			

关联担保情况说明

截止 2010 年 12 月 31 日，华泰集团有限公司为本公司提供担保 552,600 万元，为本公司全资子公司提供担保 40,824 万元,本公司为控股子公司提供担保 19,000 万元。

6、关联方应收应付款项

(1)上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东华泰热力有限公司	55,726.66	2,786.33	12,028.30	601.42
应收账款	东营市新华印刷厂	2,696,105.66	134,805.28	2,323,042.24	116,152.11
预付账款	东营市新华印刷厂	1,219,641.19			
应收账款	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	466,488.00	23,324.40	14,291,387.56	714,569.38
预付账款	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	637,426.80			

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	华泰集团有限公司	636,456.82	97,087.28
应付账款	东营市联成化工有限公司	11,869.87	2,659.87
应付账款	东营市华泰大厦有限公司	275,089.99	0.00
应付账款	东营华泰工业纸管有限公司	1,518,966.36	281,211.31
应付账款	山东华泰热力有限公司	15,577,642.11	8,331,456.36
应付账款	东营市新华印刷厂	841,035.29	0.00
预收账款	东营市新华印刷厂	49,503.93	0.00
应付账款	东营华泰建筑安装有限公司	766,384.00	0.00
预收账款	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	16,897.10	0.00

九、或有事项

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。

十、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 4 月 24 日，本公司第六届董事会第十八次会议审议通过公司《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，拟定以总股本 648,645,233 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 1 股并发放现金红利 0.12 元（含税），同时，以资本公积金向普通股每 10 股转增 7 股。该议案尚需提交 2010 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 2011 年 4 月 24 日无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

根据东营市人民政府于 2010 年 6 月 8 日印发的东政发【2010】10 号《东营市人民政府关于中心城工业企业搬迁工作的意见》要求，公司位于东营市中心城内的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、东营华泰精细化工有限责任公司、东营华泰热力有限责任公司厂区将实施搬迁，迁往东营经济技术开发区滨海新材料园内新厂区内，具体搬迁时间尚未确定。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十三、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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1				
组合 2	691,784,630.80	100.00	36,066,845.48	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	691,784,630.80	100.00	36,066,845.48	100.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1	7,149,908.29	1.42		
组合 2	496,967,620.81	98.50	27,569,770.61	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	504,117,529.10	100.00	27,569,770.61	5.47

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒ 适用 ☐ 不适用

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	680,602,997.50	98.39	34,030,149.86	477,052,166.33	95.99	23,852,608.32
1 至 2 年	7,050,596.47	1.02	705,059.65	15,197,766.05	3.06	1,519,776.61
2 至 3 年	2,446,274.84	0.35	489,254.97	538,195.12	0.11	107,639.02
3 年以上	1,684,761.99	0.24	842,381.00	4,179,493.31	0.84	2,089,746.66
合计	691,784,630.80	100.00	36,066,845.48	496,967,620.81	100	27,569,770.61

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
北京安泰印刷厂	货款	100,000.00	法院判决	否
外文出版社	货款	94,700.00	法院判决	否
中央文献出版社	货款	55,014.04	法院判决	否

北京市新闻出版局 纸张供应站	货款	589,572.05	法院判决	否
北京和润鑫丰纸浆 有限公司	货款	608,316.90	法院判决	否
合 计		1,447,602.99		

应收账款核销情况说明：

根据山东省广饶县人民法院（2006）广刑初字第41号刑事判决书予以核销。

（6）本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

（7）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
客户 1	33,187,604.65	1 年以内	4.80%
客户 2	22,740,394.80	1 年以内	3.29%
客户 3	21,978,475.80	1 年以内	3.18%
客户 4	20,215,487.12	1 年以内	2.92%
客户 5	20,144,676.20	1 年以内	2.91%
合 计	118,266,638.57		17.10%

（8）应收关联方账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（9）本期终止确认的应收账款情况：

2010 年 12 月 2 日，华泰股份将应收新华日报社、合肥报业传媒等合计人民币 4 亿元的债权以不附追索权的买断方式出售给青岛银行股份有限公司东海西路支行，并收到青岛银行支付的保理款人民币 4 亿元。保理融资利率按照每笔保理预付款发放当日中国人民银行公布的同期限同档次基准利率执行。

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款				
组合 1	307,273,465.27	97.20		0.00
组合 2	8,851,931.47	2.80	806,137.36	100.00
单项金额虽不重大但单项计				

提坏账准备的其他应收款				
合计	316,125,396.74	100.00	806,137.36	100.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	1,054,322,792.85	99.12		0.00
组合 2	9,397,988.36	0.88	881,011.04	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,063,720,781.21	100.00	881,011.04	100.00

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
☒ 适用 ☐ 不适用

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	7,206,281.57	81.41	360,314.08	5,569,468.24	59.26	278,473.41
1 至 2 年	461,662.00	5.22	46,166.20	2,918,267.91	31.05	291,826.79
2 至 3 年	641,122.90	7.24	128,224.58	481,384.21	5.13	96,276.85
3 年以上	542,865.00	6.13	271,432.50	428,868.00	4.56	214,434.00
合计	8,851,931.47	100.00	806,137.36	9,397,988.36	100.00	881,011.05

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款
☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本报告期末发生实际核销的其他应收款。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	内容	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北华泰纸业有限公	往来款	子公司	163,157,384.70	1 年以内	51.61
日照华泰纸业有限公	往来款	子公司	56,682,920.91	1 年以内	17.93
东营华泰清河实业有	往来款	子公司	46,427,129.50	1 年以内	14.69
东营华泰环保科技有限公司	往来款	子公司	30,132,750.00	1 年以内	9.53
安徽华泰林浆纸有	往来款	子公司	8,075,982.82	1 年以内	2.55
合 计			304,476,167.93		96.31

(9) 应收关联方账款情况

√ □ 适用 □ 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
河北华泰纸业有限公	子公司	163,157,384.73	51.61
日照华泰纸业有限公	子公司	56,682,920.91	17.93
东营华泰清河实业有	子公司	46,487,129.50	14.71
东营华泰环保科技有限公司	子公司	30,132,750.00	9.53
安徽华泰林浆纸有	子公司	8,075,982.82	2.55
广东华泰纸业有限公	子公司	2,661,297.31	0.85
东营华泰纸业有限公	子公司	40,000.00	0.01
东营协发化工有限公	子公司	35,000.00	0.01
东营华泰热力有限责任公	关联方	1,000.00	0.00
合 计		307,273,465.27	97.20

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
东营市大王福利卫生纸厂	成本法	7,330,000.00	7,330,000.00	-	7,330,000.00
东营华泰纸业有限公	成本法	74,700,000.00	74,700,000.00		74,700,000.00
东营华泰清河实业有	成本法	251,000,000.00	251,000,000.00		251,000,000.00
日照华泰纸业有限公	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00
东营华泰热力有限责任公	成本法	64,683,842.77	64,683,842.77		64,683,842.77
东营华泰精细化工有限公	成本法	11,187,016.50	11,187,016.50		11,187,016.50
东营协发化工有限公	成本法	1,345,781,184.85	1,345,781,184.85		1,345,781,184.85
东营华泰纸业化工有限公	成本法	158,104,501.81	158,104,501.81		158,104,501.81
安徽华泰林浆纸有	成本法	566,600,000.00	566,600,000.00		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	-	10,000,000.00
广东华泰纸业有限公司	成本法	224,000,000.00	168,000,000.00	56,000,000.00	224,000,000.00
东营华泰环保工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00
河北华泰纸业有限公司	成本法	1.00	1.00	-	1.00
华泰纸业（香港）有限公司	成本法	0.00			0.00
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	权益法	173,192,703.93	110,668,810.62	9,201,877.74	119,870,688.36
HUATAI USA LLC	权益法	3,500,589.00	3,366,418.68	502,509.68	3,868,928.36
天同证券股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
合 计		2,988,079,839.86	2,869,421,776.23	65,704,387.42	2,935,126,163.65

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	3,616,122.83
东营华泰纸业有限公司	75	75		0.00	0.00	24,835,790.27
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	100	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				
东营华泰环保工程有限公司	100	100				
河北华泰纸业有限公司	100	100				
华泰纸业（香港）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	28,451,913.10

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

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,567,062,587.03	3,514,708,133.05
其他业务收入	350,379,530.44	447,517,113.39
营业收入合计	3,917,442,117.47	3,962,225,246.44
主营业务成本	3,164,091,638.81	3,056,279,406.81
其他业务成本	288,822,395.64	382,370,131.65
营业成本合计	3,452,914,034.45	3,438,649,538.46

(2) 主营业务（分行业）

√□适用 □不适用

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	3,567,062,587.03	3,164,091,638.81	3,514,708,133.05	3,056,279,406.81
合 计	3,567,062,587.03	3,164,091,638.81	3,514,708,133.05	3,056,279,406.81

(3) 主营业务（分产品）

√□适用 □不适用

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	848,478,573.59	804,983,514.17	601,977,050.80	542,702,734.56
新闻纸	2,557,773,879.17	2,227,779,934.65	2,849,942,905.22	2,458,919,173.62
浆类	160,810,134.27	131,328,189.99	62,788,177.03	54,657,498.63
合 计	3,567,062,587.03	3,164,091,638.81	3,514,708,133.05	3,056,279,406.81

(4) 主营业务（分地区）

√□适用 □不适用

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	1,519,864,728.27	1,348,165,657.74	1,262,396,532.81	1,098,488,695.46
江北	1,861,849,719.68	1,651,516,615.43	2,112,057,062.09	1,832,215,517.01
国外	185,348,139.08	164,409,365.64	140,254,538.15	125,575,194.34
合 计	3,567,062,587.03	3,164,091,638.81	3,514,708,133.05	3,056,279,406.81

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	89,443,598.68	2.29
客户 2	88,210,161.50	2.25
客户 3	78,429,016.75	2.00
客户 4	66,318,428.85	1.69
客户 5	62,864,076.74	1.60
合 计	385,265,282.52	9.83

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	22,533,861.93	13,394,361.88
权益法核算的长期股权投资收益	9,704,387.42	-12,085,461.64
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	783,672.43	590,550.99
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	33,021,921.78	1,899,451.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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	18,917,739.10	12,148,138.58	
东营市大王福利卫生纸厂	3,616,122.83	1,246,223.30	
合 计	22,533,861.93	13,394,361.88	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

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	9,201,877.74	-11,952,744.83	
Huatai USA LLC	502,509.68	-132,716.81	
合 计	9,704,387.42	-12,085,461.64	

投资收益的说明:

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

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	28,384,131.28	118,573,725.94
加: 资产减值准备	9,869,804.19	-22,769,362.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	416,708,747.51	440,597,245.23
无形资产摊销	1,853,760.12	1,853,760.32
长期待摊费用摊销	0.00	
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)	-528,332.76	1,108,200.65
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0.00	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“—”号填列)	173,764,673.60	201,076,549.92
投资损失(收益以“—”号填列)	-33,021,921.78	1,899,451.23
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,755,395.42	5,521,045.73
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	-124,169,700.75
存货的减少(增加以“—”号填列)	-77,668,171.38	408,386,315.88
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-255,980,967.00	357,160,843.35
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-206,150,230.47	-565,811,125.96

其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,476,097.89	823,426,948.70
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	790,526,526.07	787,737,147.66
减: 现金的期初余额	787,737,147.66	295,662,041.60
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	2,789,378.41	492,075,106.06

十四、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	1,040,550.50	
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）	61,032,777.19	
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	2,660,773.27	①
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	27,133,366.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-16,360,848.32	
少数股东权益影响额（税后）	-1,478,965.52	
合 计	74,027,653.42	

注①：基于公司与 Norske Skog Panasia Co. PTE. LTD 于 2010 年 9 月 24 日签署的《股权转让协议》和 2010 年 6 月 1 日签署的《最终和解协议》，子公司河北华泰纸业有限公司（以下简称河北华泰）于 2010 年 6 月 1 日与 Norske Skog US Recovered Paper INC 签订豁免函，Norske Skog US Recovered Paper INC 豁免河北华泰部分债务，本年共计 2,660,773.27 元。

3、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	1.58	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.03	0.03

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）应收票据期末账面余额较年初账面余额增加250,739,546.66元，增长97.86%，主要系本期销售收入增加、以承兑汇票方式结算增加所致。
- （2）预付款项期末账面余额较年初账面余额减少80,090,826.42元，下降30.84%，主要

系预付的40万吨铜版纸项目设备款，部分到货结算所致。

(3) 其他应收款期末账面余额较年初账面余额减少14,233,859.64元，下降49.81%，主要系公司土地证办理完毕，保证金转入无形资产所致。

(4) 在建工程期末账面余额较年初账面余额增加2,095,388,171.06元，增长比例为184.06%，主要系公司本部铜版纸项目、广东华泰新闻纸项目、安徽华泰项目增加投资所致。

(5) 其他非流动资产期末账面余额较年初账面余额增加35,655,907.56元，期初余额为0，主要系子公司河北华泰纸业有限公司本期售后回租形成未摊销的递延收益。

(6) 应付票据期末账面余额较年初账面余额减少104,084,083.46元，下降63.79%，主要系期初票据到期支付、本期票据方式结算减少所致。

(7) 预收账款期末账面余额较年初账面余额增加43,269,417.51元，增长比例为32.61%，主要原因系本期预收的货款增加所致。

(8) 应交税费期末账面余额较年初账面余额减少315,662,738.18元，下降675.65%，主要系本期40万吨铜版纸项目、广东华泰纸业有限公司及化工离子膜项目设备海关增值税抵扣增加所致。

(9) 应付股利期末账面余额较年初账面余额增加2,256,533.51元，增长比例为55.73%，主要原因系本期控股子公司东营华泰纸业有限公司实现利润较好，应付外方股利增加所致。

(10) 长期借款期末较期初余额增加1,687,060,419.79元，增长比例为173.12%，主要系公司本部铜版纸项目及子公司建设项目借款增加所致。

(11) 长期应付款期末账面余额较年初账面余额增加709,414,806.81元，期初余额为0，主要系子公司河北华泰纸业有限公司应付融资租赁款。

(12) 其他非流动负债期末账面余额较年初账面余额增加23,373,148.17元，主要系公司本部增加40万吨铜版纸项目专项资金增加所致。

(13) 专项储备期末账面余额较年初账面余额增加4,888,499.78元，增长比例为33.02%，主要系本期计提的安生生产费增加所致。

(14) 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加10,035,605.17元，增长比例为425.01%，主要系子公司河北华泰纸业有限公司2009年存货跌价准备转回较大所致。

(15) 投资收益本期发生额较上期发生额增加21,736,503.47元，增长比例179.17%，主要系本期联营企业—山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司盈利所致。

(16) 营业外收入本期发生额较上期发生额减少824,626,634.71元，下降89.87%，主要系上期收购诺斯克（河北）纸业有限公司利得较大所致。

(17) 营业外支出本期发生额较上期发生额减少2,128,310.24元，下降65.23%，主要系上期固定资产处置损失较大所致。

(18) 所得税费用本期发生额较上期发生额增加39,976,034.68元，增长比例为743.60%，主要系上期公司本部国产设备抵免所得税减少所得税费用所致。

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
2011 年 4 月 24 日

附件一：

内部控制鉴证报告

国浩核字[2011]第 968 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 2010 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 2010 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 2010 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：梅秀芹

二〇一一年四月二十四日

附件二：

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 2010 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

2010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》等法律法规及公司《章程》的要求，不断强化和完善法人治理结构，进一步提高了公司科学化运作水平。2010年，对公司董事会、监事会、经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序进行了重新规范，确保公司决策、执行和监督相互分离，形成制衡。同时，公司对于重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资

金支付等业务都实行集体决策审批制度，任何个人没有单独决策或改变集体决策的权力。

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，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》、《内幕知情人管理制度》、《年报信息披露责任追究制度》等相关制度法规，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

公司制定了总体人力资源发展规划，并结合生产经营实际需要，制定年度人力资源需求计划。公司采取“社会公开招聘、内部竞争上岗”等多种方式选聘优秀人才，确定的选聘人员，公司进行试用和岗前培训，试用期满考核合格后，方可正式上岗，并依法签订劳动合同，公司对选聘人才建立人才档案库集中管理。

公司建立和完善了人力资源的激励约束机制，并设置了科学的业绩考核指标体系，对各级管理人员和全体员工进行严格考核和评价，并制定与业绩考核挂钩的薪酬制度。同时，公司建立健全了员工退出（辞职、解除劳动合同、退休等）机制，明确了退出的条件和程序，使公司人力资源管理良性循环。

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，公司对2010年募集资金进行规范管理，严格按照募集资金投向使用资金，并定期披露募集资金使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。

6、信息披露的内部控制

本公司制订了《内幕知情人管理制度》、《年报信息披露重大责任追究制度》等系列制度，严格控制内幕信息和责任追究，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会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。2010 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2011年4月24日经公司第六届董事会第十八会议审议通过，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会计师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
二〇一一年四月二十四日

附件三：

山东华泰纸业股份有限公司 2010 年度社会责任报告书

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。

前 言

本报告系统反映和披露了2010年度山东华泰纸业股份有限公司（以下简称“华泰股份”或公司）在转方式、调结构，落实科学发展观、构建和谐社会，推动经济社会可持续发展及公司对股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关者承担相应社会责任方面的基本情况；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，以增强企业的战略管理能力，全面提高企业服务能力和水平，提高企业的品牌形象和价值。

本报告为公司第三次向社会发布的社会责任报告。报告在时间跨度上以2010年度为主，并适当向前延伸。本报告已经公司2011年4月24日召开的公司第六届董事会第十八次会议审议通过。

一、公司理念

公司使命：产业报国、造福社会

公司目标：振兴民族纸业，建设绿色华泰

公司精神：敬业拼搏，永不满足

经营理念：诚实守信，利益共享

质量理念：今天的质量就是明天的市场

人才理念：海阔凭鱼跃，天高任鸟飞

核心价值观：为社会提供更优质的产品，为员工创造更幸福的生活

员工行为准则：做老实人，干嘹亮事

干部素质要求：智、信、仁、勇、严

管理理念：解决思想问题、以身作则的品格、创业创新的心态

二、公司的社会责任观

（一）公司对社会责任的认识

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）公司的社会责任观

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。

三、公司社会责任履行情况

（一）股东（投资者）权益保护方面

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及公司《章程》的规定，不断加强和完善公司治理结构，建立、健全公司内部各项管理制度，2010年公司相继修订和制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内部制度，以上制度的建立和实施，有效的保证了公司的信息披露质量，维护了投资者的合法权益。

在投资者关系管理方面，为了更好的与投资者进行沟通和联系，公司证券部安排具有会计、法律等知识的专职人员接听电话，确保每

一个投资者的电话都能够得到公司的答复，提升公司对外的形象。公司还设立了专门的网站，在不违反预先不正当披露信息的情况下，及时更新网站内容，发布公司新闻及产品服务概况。为了做好信息披露工作，公司积极与山东证监局、上海证券交易所及公司聘请的常年法律顾问进行沟通和联系，确保了在公司信息披露方面做到规范运作。下一步，公司将会利用网络视频等现代通讯工具，通过定期举办网络交流会的形式，更好的与投资者进行沟通，广泛征询意见。

在信息披露方面，为确保投资者享有平等的信息知情权，避免调研机构、投资者到公司调研期间出现暗示、无意透露等任何形式的信息泄密现象，公司在年报、半年报、季报及其他重大信息公布前期，对于投资者、特别是机构投资者等来访提议，公司证券接待人员一般是善意提醒，让投资者尽量规避在敏感时期来访，对于不听劝告或没有预约直接来访的投资者，由董事会秘书专项接待（平时有预约的大型接待一般由董事会秘书、财务总监及销售负责人现场接待），避免因人多嘴杂而出现信息披露口径不一致或泄密现象发生。同时，针对定期报告、利润分配等敏感议案，公司制订了严密的《内幕信息知情人管理制度》，并严格执行实施，保证了公司信息披露质量。

在董事会会议组织召开方面，公司严格根据《董事会议事规则》及相关规定执行，董事会会议召开时间确定后，在会议召开前 10 个工作日给各位董事下发通知，董事会会议材料一般在会议召开前 5 个工作日送交董事会成员，但对于利润分配、定期报告这一类重要敏感的议案，一般不提前发送董事或监事进行审阅，通常是在董事会召开当天商榷，特别是针对公司利润分配预案，公司定在年度董事会、监

事会召开的同一天提出，一经提出就提交公司董事会、监事会进行审议，董事会审议通过后，通知财务总监及负责年报审计的签字会计师调整会计报表并增补到年度报告附注里，保证了敏感信息不外泄。

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、送股或资本公积金转增等方式积极回报股东。截止 2009 年，公司累计送转股 2.8 亿股，现金分红 7.19 亿元。2010 年，公司面对复杂多变的外部环境和严峻的市场形势，通过采取调整产品和原料结构，积极开发新产品，加大营销力度，提高销量，加快回款等措施，保证了公司 2010 年度生产经营稳步运行。2010 年度，公司实现归属上市公司股东的净利润 9558.23 万元，拟定以总股本 648,645,233 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 1 股并发放现金红利 0.12 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，本次共计派发现金红利 7,783,742.80 元，共送、转增 518,916,186 股，送、转增后总股本变为 1,167,561,419 股。

（二）职工权益保护方面

职工是企业生存发展的内在动力，不断提高职工素质，维护职工合法权益，既是社会和谐稳定的需要，也是企业长远发展的需要。公司采取多种措施保障公司合法权益，积极促进公司与职工的和谐稳定和共同发展。

一是公司建立了完善科学的员工培训和晋升机制，让员工在公司发展的同时，实现自己的人生价值。公司紧紧围绕创建学习型企业的宗旨，积极创新培训的模式，通过“请进来、送出去”相结合的方式，

建立公司培训组织网络，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，为公司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。公司建立了完善的人力资源激励约束机制，实行“能者上、庸者下、平者让”的用人原则，并设置了科学的业绩考核和晋升体系，公司在每年年度结束后，都对领导和管理人员进行业绩考核，对于表现一般，完不成全年计划指标的人员的岗位实行公司内部岗位竞争，通过竞争选拔优秀人才补充管理队伍，同时对于工作表现突出的人员进行奖励和职务晋升，有力的保证了公司干部和管理人员素质的提升。

二是公司建立了科学合理的职工薪酬增长机制，有效的激发了干部职工干事创业的激情。公司按照“按劳分配、同工同酬”的原则，根据岗位类别、工作性质制定岗位工资，对于领导干部工资全面实行工效挂钩、业绩考核制度，对于管理人员、生产一线职工工资实行稳定增长，特殊奖励的工资制度；同时对于年度做出突出贡献的人员，按贡献大小进行奖励。

三是公司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，维护职工生命安全。主要采取以下措施：

第一，公司根据《安全生产法》、《生产安全事故报告和调查处理条例》等法律法规，结合公司生产经营实际情况，先后制定了《安全生产责任制》、《安全生产行政责任追究管理规定》、《生产现场

安全管理规定》、《重大危险源及事故应急救援安全管理规定》等三十多部制度规定，这些制度规定从总体上对公司安全生产提出了基本要求，也明确了安全生产条件、生产经营过程、事故应急救援和调查处理等各个环节的具体管理制度，实现了公司对安全生产全过程、全方位的规范和管理，将安全生产全面纳入了制度化轨道，对于防止和减少生产安全事故，保障职工生命和财产安全，促进实现安全生产，发挥了十分重要的作用

第二，公司不断加大安全生产投入和经常性维护管理。公司十分重视安全生产投入，将职工的生命安全视为头等大事，每年在编制资金支出计划时，都将安全生产费用作为专项资金，保证安全生产的技术更新及所需资金及时、足额到位。同时，公司还定期对生产设备进行停车检修维护，及时排除安全隐患，切实做到安全生产。

第三，加强对职工的安全生产教育，实行特殊岗位资格认证制度和安全生产定期检查制度。目前，公司拥有世界上最先进的造纸设备，这些设备科技含量和自动化程度较高，对员工操作水平具有较高的要求，公司在投产前都会组织员工进行集中培训，通过培训教育，一是让员工熟悉掌握操作技术，另一方面让员工牢固树立安全生产的理念，提高员工防范灾害的技能和水平。公司每年定期组织在岗员工进行安全教育培训，让员工时刻牢记“安全第一、预防为主”的安全生产思想，做到警钟长鸣。对于技术要求高、危险性大的特殊工作岗位，公司实行资格认证制度，持证上岗。同时，公司通过定期检查落实安全生产工作的执行与监督情况，将安全生产工作纳入到日常的绩效考核体系中，并与领导干部工作业绩挂钩，有效地提高了安全生产意识。

第四，公司实行安全生产事故应急预警机制。为保证公司财产和职工生命安全，公司建立了应急事故处理预案，并设有专门的生产消防治安联防指挥部门，配备专业队伍和专业器材，基本能做到发生安全事故及时处理。

通过以上各项措施的实施，2010 年度公司无重大事故发生，安全生产工作继续保持稳定运行。

四是公司心系职工，积极为职工谋求各种福利，改善职工生活条件，丰富业余文化生活。公司为员工构建多层次、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；为解决职工住房问题，公司积极为员工筹建福利住房，实行水电汽优惠补贴制度，切实让职工得实惠。为丰富职工业余文化生活，公司积极组织开展健康向上的文化体育活动，完善社区现有图书馆、篮球场、体育活动中心等文体设施。2010年公司成功举办了大王镇消夏文化晚会、创先争优爱我华泰合唱比赛、大王镇金秋花节菊展、“三八”女工接力赛，职工篮球比赛等各种文体活动，丰富了职工的文化生活，使职工真正感受到了“华泰大家庭”带来的温暖，增加了职工对公司的向心力和凝聚力。

（三）供应商、客户和消费者权益保护方面

公司秉承“诚实守信、利益共享”的经营理念，重视与客户的共赢关系，将客户作为企业存在的最大价值，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。

公司将产品质量作为长久发展的生命线，始终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”、“山东省省长质量奖”“中国质量诚信会员企业”等国家和省级荣誉称号。

公司在提供优质产品的同时，坚持把售后服务作为企业提高市场占有率的重要手段，为了向用户提供及时满意的服务，公司确立了“用户即是上帝”、“减少用户抱怨到零”的服务意识，实行产销一条龙跟踪服务管理，建立了全国性的营销信誉网络和用户满意度回访制度，要求分管领导、职能部门、业务员随时回访，第一时间及时了解客户对产品及服务的满意程度，目前已实现了省内客户 24 小时之内、省外客户 48 小时之内服务到家的承诺。公司针对新闻纸的大批量订货期一般在每年的三、四月份这一行业规律，在每年下半年组织召开大型新闻纸订货会，通过组织订货会拉近了公司公司与客户的距离，让客户及时了解公司，达到了良好预期效果。

供应商关系方面，公司采用“集中招标、多轮谈判，高价淘汰”的采购模式，给所有供应商提供公平、公正的竞争机会，既不损害供应商的利益，也符合公司低成本采购的原则，公司主要原材料为木浆、木材、进口废纸，能源主要为电和蒸汽。公司从事造纸行业多年，和各供应商保持着长期稳定的商业关系，原辅材料和能源供应充足、渠道畅通。

2010 年，公司顺利通过了 ISO9001:2008 质量管理体系换版暨再认证审核工作，标志着公司在质量体系建设、质量控制检验及优质服务方面又上了一个新台阶。

（四）环境保护与资源节约情况

公司始终以“振兴民族纸业，建设绿色华泰”为发展目标，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，以实现公司的可持续发展。公司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。

“十一五期间”，公司全面全面贯彻落实中央转方式、调结构的指导思想，积极转变发展方式，实现清洁生产与循环经济。公司投资 6350 万元建设了废渣焚烧炉项目，把企业废弃物全部回收燃烧发电，实现了废料的循环利用和无害化处理，年可节约标准煤 3.8 万吨；对厌氧水处理每天产生的近 5 万方沼气，全部用于 60 万千瓦热电厂发电，年节能 1.7 万吨标准煤；先后投资 15 亿元引进了 3 套国际一流的废水处理系统，建成了亚洲最大、设备最先进、技术含量最高的水处理厂，特别是总投资 1.5 亿元的四期深度水处理项目于 2010 年 6 月份建成投运，采用世界最新研发深度处理工艺，排水 COD 降到 60 毫克/升以下，成为国际先进的水处理样板工程。处理后的废水除部

分车间回用外，其余全部用来灌溉造纸速生林，实现了水的封闭循环利用，达到了“生态营林、环保制浆、绿色造纸”的目标。最近五年，造纸产量、销售收入均翻倍增长，总用水量却不足 5 年前的一半，吨纸综合能耗下降了 30%多，各项指标均达到世界先进水平。

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，特别是公司在 2010 年度被山东省委、省政府授予山东省首批“循环经济示范单位”，和“山东省优秀循环经济企业”，标志着公司在建设资源节约型、环境友好型企业上的道路上又向前迈出了一大步。

（五）自主创新方面

公司在研究与开发方面，坚持“原始创新、集成创新、引进消化吸收再创新”指导思想，积极获取创新性成果和自主知识产权，加快科技成果转化，建设创新型企业。2010 年，公司在自主创新方面取得多项技术创新成果，一是公司与山东轻工业学院合作承担的项目“制浆造纸节能减排生物关键技术的研究与应用”获 2009 年度山东省科学技术进步一等奖，该项目基于节能减排需要，利用对环境友善的生物技术对制浆造纸工业进行了创新性的技术改造，获得了多项具有自主知识产权的研究成果；二是公司完成的废纸制浆关键技术研究”获东营市科技进步一等奖。该项目根据国内废纸制浆造纸现状，研究、开发和吸收国际先进适用技术，提高废纸成浆品质和造纸工艺水平，从而改善生产效率、降低消耗、提高产品质量和附加值，是废纸再生利用技术进步的关键。通过科研创新，既为社会提供先进技术，

又提升了公司整体科研水平。

（六）社会公益事业方面

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。2010年，公司实现销售收入71.18亿元，上交各种税款1.8亿元，对外捐赠50多万元，特别是2010年针对西南地区旱情，公司通过山东省委统战部向贵州省毕节试验区建设捐助资金30万元，用于干旱打井工作，为灾区人民尽了公司的应尽的社会责任，同时，公司积极参加东营市关爱空巢老人志愿服务活动，捐款1万元，支持教育事业，每年“六一儿童节”“教师节”定期慰问儿童、教职工，向大王镇小学、中学捐赠2万元，支援南京林业大学助学基金5万元，向残联、困难干部、职工捐款10万元，通过一系列公益活动的开展，提升了公司的社会形象。公司在实现自身发展的同时，有力地推动了地方经济的发展，切实履行了公司应尽的社会义务。

四、公司未来将继续更好履行社会责任

2011年，公司在注重自身发展壮大过程中，将积极贯彻落实中央“转方式、调结构”的指导思想，把转方式、调结构作为深入贯彻落实科学发展观的重要目标和战略举措，坚定不移调结构，脚踏实地促转变，使公司在转方式、调结构上实现突破、走在前列；在经营管理中，将继续以“产业报国、造福社会”为公司使命，以“振兴民族纸业，建设绿色华泰”为发展目标，积极遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，在追求经济效益、保护股东权利的同时，

进一步积极保护投资者和职工的合法权益，加强对员工社会责任和职业发展的培训教育，诚信对待客户，积极保护环境，热心参与社会公益事业，促进公司自身与全社会的协调、和谐发展，在实施企业发展战略的过程中不断提高建设和谐企业的能力，积极为构建社会主义和谐社会作出更新更大的贡献。

山东华泰纸业股份有限公司

二〇一一年四月二十四日