

山东华泰纸业股份有限公司

600308

2012 年年度报告



2013 年 4 月 25 日

重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 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(特殊普通合伙)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李刚及会计机构负责人(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、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2012 年度公司拟定以总股本 1,167,561,419 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税)，共计派发现金红利 23,351,228.38 元，本次不进行资本公积转增股本和送红股。
- 六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、 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
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第八节 公司治理	35
第九节 内部控制	38
第十节 财务会计报告	40
第十一节 备查文件目录	145

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司、华泰股份	指	山东华泰纸业股份有限公司
国富浩华会计师事务所	指	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
安徽华泰	指	安徽华泰林浆纸有限公司
日照华泰	指	日照华泰纸业有限公司
华泰清河	指	东营华泰清河实业有限公司
华泰集团	指	华泰集团有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、投资风险、管理风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东华泰纸业股份有限公司
公司的中文名称简称	华泰股份
公司的外文名称	Shandong Huatai Paper Co.,LTD
公司的外文名称缩写	SDHT
公司的法定代表人	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	魏文光	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	0546-6888018	0546-6888018
电子信箱	weiwg@huatai.com	htjtq@163.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》和《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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
A 股	上海证券交易所	华泰股份	600308

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1993年6月6日
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	370000018014811
税务登记号码	370523164960403
组织机构代码	16496040-3

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司控股股东为华泰集团有限公司，自上市以来未发生变动。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	张吉文 徐久龙

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	9,567,404,468.36	9,608,637,716.58	-0.43	7,117,866,508.26
归属于上市公司股东的净利润	61,278,843.65	82,391,617.16	-25.62	92,456,789.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-87,092,549.78	-13,461,436.47	-546.98	17,953,848.56
经营活动产生的现金流量净额	1,429,228,977.26	1,091,850,957.94	30.90	315,521,411.91
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	6,224,135,418.87	6,223,821,670.89	0.01	6,065,363,329.07
总资产	16,999,142,636.04	17,633,950,858.85	-3.60	15,335,769,378.81

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.052	0.071	-25.62	0.079
稀释每股收益（元 / 股）	0.052	0.071	-25.62	0.079
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.075	-0.012	不适用	0.015
加权平均净资产收益率（%）	0.984	1.350	减少 0.365 个百分点	1.530
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.399	-0.221	减少 1.178 个百分点	0.300

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	113,176.83	14,497,375.71	1,040,550.50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	108,243,791.30	66,746,499.00	61,601,295.71
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	61,823,993.33	25,879,168.25	27,133,366.30
少数股东权益影响额	-968,883.08	-261,710.02	-1,478,965.52
所得税影响额	-20,840,684.95	-11,008,279.31	-16,454,079.64
合计	148,371,393.43	95,853,053.63	74,502,940.62

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，面对欧债危机继续蔓延，纸业市场持续低迷的严峻形势，公司在董事会的领导下，紧紧围绕“效益提高、管理提升”的指导思想，按照“转方式、调结构、抓营销、促管理、降成本、增效益”的指导方针，对内围绕市场需求调整结构，深入挖掘成本效益潜力，积极推进管理技术创新，加快产业转型升级；对外加大市场开辟及营销力度，拓宽销售渠道，提高产品市场占有率，报告期内，公司生产经营全面保持稳健运行。

2012年，公司实现营业收入95.67亿元，同比下降0.43%，实现利润总额10587.43万元，同比下降5.76%，实现归属上市公司股东的净利润6127.88万元，同比下降25.62%；完成机制纸产量186.59万吨，同比增长8.96%，销量173.62万吨，同比增长3.26%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,567,404,468.36	9,608,637,716.58	-0.43
营业成本	8,317,944,863.71	8,459,819,310.16	-1.68
销售费用	370,040,709.02	360,429,323.85	2.67
管理费用	326,002,128.03	309,118,858.06	5.46
财务费用	576,591,127.54	426,986,140.86	35.04
经营活动产生的现金流量净额	1,429,228,977.26	1,091,850,957.94	30.90
投资活动产生的现金流量净额	-790,530,936.03	-1,829,422,633.60	56.79
筹资活动产生的现金流量净额	-1,553,882,786.85	1,363,038,086.66	-214.00
研发支出	165,174,260.22	159,450,145.28	3.59

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司报告期内产品业务收入未发生大的变化。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司报告期内产品业务收入未发生大的变化。

(3) 订单分析

公司本年度产品销售订单与去年未发生大的变化。

(4) 主要销售客户的情况

公司前5名销售客户销售金额合计791,406,279.03元，占公司全部营业收入的8.27%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
机制纸	原材料	502,413.56	67.87	513,618.58	69.59	-2.18
	能源动力	123,661.71	16.71	112,513.26	15.25	9.91
	人工费用	11,190.22	1.51	8,966.53	1.21	24.80
	制造费用	102,982.12	13.91	102,925.81	13.95	0.05
	合计	740,247.61	100.00	738,024.18	100.00	0.30
化工产品	原材料	100,788.32	85.07	114,527.26	86.24	-12.00
	能源动力	9,784.55	8.26	10,609.62	7.99	-7.78
	人工费用	2,728.28	2.30	2,159.35	1.63	26.35
	制造费用	5,169.33	4.36	5,496.89	4.14	-5.96
	合计	118,470.48	100.00	132,793.11	100.00	-10.79
浆产品	原材料	29,015.53	67.54	33,637.70	67.34	-13.74
	能源动力	8,866.57	20.64	10,874.39	21.77	-18.46
	人工费用	1,007.01	2.34	964.24	1.93	4.44
	制造费用	4,072.55	9.48	4,473.91	8.96	-8.97
	合计	42,961.66	100.00	49,950.24	100.00	-13.99
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
新闻纸	原材料	252,280.71	62.30	289,548.57	67.96	-12.87
	能源动力	76,123.93	18.80	69,910.84	16.41	8.89
	人工费用	3,172.97	0.78	2,607.25	0.61	21.70
	制造费用	73,379.01	18.12	63,994.55	15.02	14.66
	合计	404,956.62	100.00	426,061.22	100.00	-4.95
文化纸	原材料	130,793.37	71.54	147,880.20	73.36	-11.55
	能源动力	31,572.49	17.27	32,345.64	16.05	-2.39
	人工费用	4,968.49	2.72	4,772.09	2.37	4.12
	制造费用	15,479.50	8.47	16,589.37	8.23	-6.69
	合计	182,813.86	100.00	201,587.30	100.00	-9.31
铜版纸	原材料	118,573.43	78.39	76,189.80	78.48	55.63
	能源动力	15,810.57	10.45	10,256.78	10.56	54.15
	人工费用	2,809.41	1.86	1,587.19	1.63	77.00
	制造费用	14,067.30	9.30	9,052.20	9.32	55.40
	合计	151,260.70	100.00	97,085.98	100.00	55.80
化工产品	原材料	100,788.32	85.07	114,527.26	86.24	-12.00
	能源动力	9,784.55	8.26	10,609.62	7.99	-7.78
	人工费用	2,728.28	2.30	2,159.35	1.63	26.35
	制造费用	5,169.33	4.36	5,496.89	4.14	-5.96
	合计	118,470.48	100.00	132,793.11	100.00	-10.79

浆产品	原材料	29,015.53	67.54	33,637.70	67.34	-13.74
	能源动力	8,866.57	20.64	10,874.39	21.77	-18.46
	人工费用	1,007.01	2.34	964.24	1.93	4.44
	制造费用	4,072.55	9.48	4,473.91	8.96	-8.97
	合计	42,961.66	100.00	49,950.24	100.00	-13.99

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商合计采购金额 215448.51 万元，占年度采购总额比例为 21.78 %

4、费用

项目	本年累计数	上年累计数	同比增减 (%)	变动说明
销售费用	370,040,709.02	360,429,323.85	2.67	
管理费用	326,002,128.03	309,118,858.06	5.46	
财务费用	576,591,127.54	426,986,140.86	35.04	主要系上年上半年前期本部铜版纸项目及广东华泰项目在建而本期为正常生产，项目借款利息计入财务费用所致。
资产减值损失	16,026,835.73	40,555,753.52	-60.48	主要是上年计提的存货跌价准备金额较大所致
所得税费用	53,711,274.97	44,752,566.66	20.02	

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	165,174,260.22
研发支出合计	165,174,260.22
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.65
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.73

6、现金流

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	变动原因说明
经营活动现金流入小计	10,953,142,155.44	11,379,185,226.80	-3.74	
经营活动现金流出小计	9,523,913,178.18	10,287,334,268.86	-7.42	
经营活动产生的现金流量净额	1,429,228,977.26	1,091,850,957.94	30.90	主要系本期控制下降原材料采购定额，材料支出减少所致

投资活动现金流入小计	106,856,000.17	108,034,595.63	-1.09	
投资活动现金流出小计	897,386,936.20	1,937,457,229.23	-53.68	
投资活动产生的现金流量净额	-790,530,936.03	-1,829,422,633.60	56.79	主要系本期固定资产投资支出下降所致
筹资活动现金流入小计	4,414,100,243.43	7,097,746,791.14	-37.81	
筹资活动现金流出小计	5,967,983,030.28	5,734,708,704.48	4.07	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,553,882,786.85	1,363,038,086.66	-214.00	主要系本期归还借款及融资租赁款较多所致
现金及现金等价物净增加额	-922,146,527.95	628,887,196.99	-246.63	

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润变动存在重大差异的原因说明：

经营活动现金净流量比上年同期增加 30.9%，归属于母公司净利润比上年同期减少 25.62%，主要原因是：

①本期净利润减少主要由于财务费用利息支出 5.85 亿元，较上年多支出 1.34 亿元，也影响筹资活动现金净流量；

②公司加强对两项资金占用管理，对材料采购定额严格控制，材料采购支出减少。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业税金及附加	35,247,699.13	12,693,491.15	177.68	主要系本期实现增值税增加相应实现税金附加增加所致。
财务费用	576,591,127.54	426,986,140.86	35.04	主要系上年上半年前期本部铜版纸项目及广东华泰项目在建而本期为正常生产，项目借款利息计入财务费用所致。
资产减值损失	16,026,835.73	40,555,753.52	-60.48	主要是上年计提的存货跌价准备金额较大所致
公允价值变动损益	-109,329.68	-729,794.60	85.02	主要系交易性金融资产发生变动所致
投资收益	10,251,535.71	6,921,429.29	48.11	主要系本期合营企业山东华泰英特罗斯化工有限公司净利润增加所致。
营业利润	-64,306,688.77	5,226,473.67	-1,330.40	主要系本年财务费用增加较大所致。
营业外收入	170,906,143.95	109,467,227.53	56.13	主要系本期核销无法支付的应付账款以及收到财政扶持资金增加所致。
营业外支出	725,182.49	2,344,184.57	-69.06	主要系本年其他支出减少所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纸制品	7,805,330,988.72	6,900,510,799.02	11.59	0.38	-1.62	增加 1.8 个百分点
化工产品	1,078,083,984.32	891,952,636.22	17.27	-10.30	-12.81	增加 2.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新闻纸	4,359,123,206.90	3,653,904,142.92	16.18	-10.16	-13.81	增加 3.55 个百分点
文化纸	1,979,290,496.24	1,856,506,814.16	6.20	-2.78	-1.58	减少 1.14 个百分点
化工产品	1,078,083,984.32	891,952,636.22	17.27	-10.30	-12.81	增加 2.38 个百分点
铜版纸	1,466,917,285.58	1,390,099,841.94	5.24	65.30	56.46	增加 5.36 个百分点
浆产品	133,644,745.70	132,964,137.10	0.51	-43.56	-40.71	减少 4.78 个百分点

公司铜版纸产品收入大幅增加，主要原因是公司铜版纸生产线在 2011 年 4 月底才投产运行，本年全年生产，产销增加。

公司浆产品收入下降，主要原因是公司为降低造纸成本，改进造纸工艺，内部使用浆产品增加，外销下降。

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	5,711,123,397.88	5.49
江南地区	3,115,183,425.82	-17.30
国外销售	200,287,586.16	348.04
合计	9,026,594,409.86	-2.15

公司国外销售大幅增加，主要系公司化工产品开拓国外市场，出口增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	984,789,917.51	5.79	2,121,616,445.46	12.03	-53.58
其他应收款	50,175,804.31	0.30	93,229,045.71	0.53	-46.18
其他流动资产	236,750,603.72	1.39	33,000,000.00	0.19	617.43
预收账款	160,552,274.77	0.94	105,895,719.63	0.60	51.61

应交税费	106,379,487.61	0.63	-267,946,776.58	1.52	139.70
一年内到期的非流动负债	1,078,180,533.74	6.34	652,199,277.08	3.70	65.31

货币资金：主要系本期归还借款及支付工程款等增加所致。

其他应收款：主要系子公司东营华泰化工集团有限公司土地保证金转入无形资产所致。

其他流动资产：主要系主要是期末待抵扣进项税款及预缴税款重分类转入所致。

预收账款：主要系本期新闻纸与文化纸部分预收款所致。

应交税费：主要系本期母公司以前年度固定资产进项税抵扣完实现增值税增加以及待抵扣增值税款及预缴的其他税款重分类计入其他流动资产核算所致。

一年内到期的非流动负债：主要系 1 年内到期的长期借款增加较大所致。

(四) 核心竞争力分析

1、生产规模优势

"十五"期间公司先后增上了四条高档新闻纸生产线,一举建成了全球最大的新闻纸生产基地。十一五"期间,公司积极实施"走出去"发展战略,完成了黄河、长江、珠江三角洲"三点一线"的战略布局,全面投资建设了本部 45 万吨铜版纸项目、化工 50 万吨离子膜烧碱项目、安徽华泰林浆纸一体化项目、广东华泰 40 万吨新闻纸项目;重组了世界造纸巨头挪威诺斯克的河北工厂,目前公司是全球最大的新闻纸生产基地和全国最大的氯碱盐化工基地,其中,新闻纸总产能达到 200 万吨,市场占有率达到 30%以上,化工也逐步成为公司第二大支柱产业,公司在同行业具有较强的规模优势。

2、成本优势

公司在国内首先采用废纸脱墨制浆设备,新闻纸原材料全部采用废纸,而国内多数新闻纸生产企业原材料中一般添加 20%左右的木浆,在目前纸浆价格昂贵的情况下,大量使用废纸作为原料既能保证产品质量,又能使公司保持低成本运作。同时,公司废纸脱墨系统所产品种,质量稳定,吸墨性强,不透明度高,可完全替代进口,产品质量在国内遥遥领先。欧美等国际新闻纸企业原材料以木浆为主,再加上人工成本高,产品价格较高,在短时期内不适宜国内市场,同时国际新闻纸新增产能缓慢,新增高、精设备较少,在设备利用率方面落后于公司。另一方面,公司推行了信息化管理系统,实施以信息化带动工业化战略,形成了对公司全产业链、供应链协同和多产业板块的集中管控机制;并搭建了企业级决策支持管理系统,实现科学决策、快速反应;同时,通过信息化系统,公司顺利实现了财务、资金的管理集中,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、预算管理等全部纳入系统管理,大大提升了管理的精细化程度,有效降低了公司的运营成本。

3、设备优势

公司自上市以来,积极实施科技兴企战略,按照"设备现代化,产品高档次,参与国际市场竞争"的指导思想,不断引进国内外高新技术设备改造传统产业。公司关键设备均从美国、德国、芬兰等技术发达国家引进。2002 年,从德国福伊特公司引进 20 万吨新闻纸项目全套设备。2005~2006 年,公司先后增上的 40 万吨/年、45 万吨/年两台新闻纸生产纸机,其中 45 万吨/年新闻纸纸机为全套引进国际顶尖装备和最新的同一平台新概念技术,是当今世界产能最大、技术最先进、车速最快、纸幅最宽的新闻纸机,先进的设备一方面能通过提高原材料结构中废纸的比例造就公司的成本优势,另一方面也提高了产品质量,公司新闻纸质量已达到国际领先水平,完全有实力参与国际市场竞争。

4、技术与产品优势

公司在技术和产品方面,始终坚持"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。公司与多家高等院校和科研院所联合研发的"制浆和碱回收过程优化控制系统的研究与应用"、"废纸利用生产低定量高级彩印新闻纸"获得国家科学技术进步二等奖,"高级彩色轻型纸"、"低定量高级彩印新闻

纸"先后获"2006 年国家级重点新产品"称号, 30 万吨化机浆工程被纳入 2006 年国家火炬计划项目, "废纸综合利用技术"被山东省政府确定为 2006 年"泰山学者"工程岗, "造纸废水资源化高效利用技术与示范"通过了山东省重大攻关项目鉴定, "胶版纸白水封闭系统湿部特性研究"被列入《"十一五"山东省企业技术创新规划》十项重大产业技术。

公司生产的低定量高级彩印新闻纸(最低克重可达 38g/平方米), 填补了我国新闻纸行业低定量新闻纸的空白, 可大大提高吨纸出报率, 该纸品印刷效果好, 成本低, 经济效益显著, 赢得了国内外用户的一致好评。为我国新闻纸参与国际市场竞争奠定了基础。2006 年, 公司紧跟市场用户需求, 先后开发出了全木浆静电复印原纸、不干胶原纸、再生双胶纸、热敏原纸、液体干粉、新闻纸专用阳离子淀粉等多个新产品, 通过改进原材料、优化工艺等多种措施极大地提高了产品质量。2007 年 9 月公司 20 万吨新闻纸机转产的"轻型教材专用纸"试车成功, 该产品填补了国内空白。

此外, 公司先后多次获得山东省轻工业办公室颁发的山东省轻工业科学技术进步奖及山东省科学技术奖励委员会颁发的山东省科学技术奖。经山东省科学技术厅、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文件鲁科高字[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》, 公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业, 并于 2011 年度顺利通过复审。

5、环保优势

多年来公司在环保治理方面一直秉承"产量是钱, 环保是命, 不能要钱不要命"的指导方针, 将节能降耗视为企业义不容辞的社会责任, 先后投资引进了国内国际先进的厌氧耗氧生物处理系统、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、多圆盘过滤器、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飞速提升。公司自主开发的"白水回收节水技术"被评定为"国家资源节约与环境保护重大示范工程"; "废纸制浆造纸关键技术的研究开发与生产应用"等项目被确定为国家级技术创新项目。2006 年 5 月 30 日, 公司环境管理体系获 ISO14001 认证证书。2010 年 6 月, 公司投资建设的四期深度水处理项目投入使用, 该项目采用世界标准深度处理工艺, 排水 COD 降到 50 毫克/升以下, 色度小于 20 倍, 成为先进的水处理样板工程。

"十五"以来, 公司先后新上了 4 条国际一流的现代化新闻纸造纸生产线, 淘汰了 6 条草浆生产线, 同时, 利用当今新闻纸产能过剩的情况, 将两条先进的新闻纸生产线改造成为高档文化纸生产线, 并关停淘汰了多条落后的文化纸生产线(主要是根据国家要求, 淘汰了多条落后的草浆生产线), 既降低了成本的同时, 又大幅减少了污染物的产生和排放。随着国家环保力度加强和标准提高, 大批的中小造纸企业将会退出市场, 这将有利于缓和市场竞争, 扩大本公司这类优势公司的市场空间。

6、政策优势

公司地处山东省, 山东省作为我国的造纸大省之一, 有着良好的资源、巨大的市场潜力及辐射全国的区位优势。2011 年山东省造纸企业纸及纸板产量达到 1,630.00 万吨, 造纸产量和经济效益已连续 16 年居全国各省市同行业之首。同时, 公司位于黄河三角洲核心地带, 山东省人民政府在"十二五"规划中提出: "抓住黄河三角洲高效生态经济区建设上升为国家战略的重要机遇, 按照高效、生态、创新的原则, 以资源高效利用和改善生态环境为主线, 建设全国重要的高效生态经济示范区、全国重要的特色产业基地、全国重要的后备土地资源开发区和环渤海重要的增长区域", "改造提升消费品工业, 提升发展家电、纺织、造纸、食品等产业, 加快产品和技术更新换代, 做强产业链终端, 提高产品竞争力和附加值"。这将为公司的发展提供有力的政策支持。

7、营销网络优势

公司已逐步建立起覆盖全国的营销网络, 在大陆除青海、西藏外的所有省、自治区、直辖市设立办事处, 采取直销方式; 在用纸量相对较大的地区设立分公司, 提供有针对性、灵活性的重点专项服务, 不断巩固和拓展市场。目前, 公司主导产品新闻纸远销欧美、东南亚、韩国、印度等地区。造纸企业一般都有着较为稳定的客户资源, 公司已与各大国家级报社、党报、印

刷物资公司建立了长期友好的合作伙伴关系。公司生产的"高档胶印书刊纸"被中央文献出版社定为"毛选"、"邓选"、"江选"印刷专用纸。

8、品牌优势

公司实施了品牌战略，"华泰"商标是中国造纸行业第一个"中国驰名商标"，"华泰"牌高级彩印新闻纸被推选为"中国新闻纸市场用户满意首选第一品牌"。高级彩色轻型纸、低定量高级彩印新闻纸获国家重点新产品证书，华泰纸类系列产品荣获山东省政府颁发的"产品质量奖"和"质量管理奖"两个全省质量最高奖项，华泰新闻纸、胶版纸、书写纸被确定为国家质量免检产品。公司先后获得全国质量管理优秀企业、国家火炬计划重点高新技术企业、全国企业信息工作先进集体、全省国税百强纳税企业、全省高新技术企业、山东省银行业"最佳信贷诚信客户"等多项荣誉称号。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司经营情况

单位：万元

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润
东营华泰化工集团有限公司	化工	40,594.18	化工产品	289,417.82	200,512.53	17,741.95
日照华泰纸业有限公司	造纸	5,000.00	纸	60,047.71	12,101.21	1,545.33
东营华泰清河实业有限公司	造纸	30,000.00	纸	51,795.29	7,558.05	-6,125.61
河北华泰纸业有限公司	造纸	149,169.54	纸	193,436.06	86,433.93	1,903.15
东营华泰纸业有限公司	造纸	1,200 万美元	纸	65,641.10	41,658.64	1,985.10
广东华泰纸业有限公司	造纸	32,000.00	纸	110,187.19	31,457.06	1,264.54
东营华泰环保科技有限公司	环保	1,000.00	汽	6,537.79	405.99	-359.11
东营市大王福利卫生纸厂	造纸	733	卫生纸	3,024.06	2,018.97	2.43
安徽华泰林浆纸有限公司	造纸	90,189.41	纸浆	230,610.99	88,338.77	-1,937.56
东营亚泰环保工程有限公司	环保	2,000.00	污水处理	8,686.12	2,805.84	2,215.43
东营华泰新能源有限公司	能源科技	900.00	科研	2,165.71	893.42	-6.58

山东斯道拉恩索华泰纸业 有限公司	造纸	5560 万美元	纸	95,382.73	33,342.29	1,502.10
山东华泰英特罗斯化工有 限公司	化工	10,500.00	化工产品	25,791.02	11,576.15	1,097.91

(2) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	公司按持股比例享有净利润	占公司净利润的比例(%)
东营华泰化工集团有限公司	141,710.99	14,676.57	17,741.95	17,741.95	289.53
东营华泰清河实业有限公司	37,948.52	-6,571.00	-6,125.61	-5,125.30	-83.64
河北华泰纸业业有限公司	106,258.94	1,020.49	1,903.15	1,903.15	31.06
东营华泰纸业业有限公司	53,421.74	2,731.09	1,985.10	1,985.10	32.39
广东华泰纸业业有限公司	57,086.84	1,183.50	1,264.54	885.18	14.45
安徽华泰林浆纸有限公司	4,288.49	-2,098.57	-1,937.56	-1,646.92	-26.88
东营亚泰环保工程有限公司	7,199.08	2,215.13	2,215.43	2,215.43	36.15
日照华泰纸业业有限公司	49,039.54	-2,064.10	1,545.33	1,545.33	25.22

受新闻纸产品销售形势较好的影响以及公司加强内部成本控制管理,2012 年子公司河北华泰、广东华泰效益大幅提高,实现盈利。

安徽华泰林浆纸有限公司造纸项目投产后,受设备运行及文化纸市场价格低迷的影响,效益亏损较上年增加。

因核销以前年度不需支付的应付账款,日照华泰纸业业有限公司本期实现盈利。

4、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

(一) 行业政策-造纸行业管理政策

造纸行业是重要的基础原材料产业,而且某些纸品,如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。同时,由于造纸行业也是高污染行业,国家对其也出台了相关的限定政策进行规范。国家政策主要通过产业政策、反倾销保护和环保标准三个渠道影响造纸行业的发展。

近年来,国家陆续出台了一系列政策支持造纸工业的发展。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。《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。国家发改委、工信部和国家林业局在 2011 年 12 月联合下发了《关于印发造纸工业发展"十二五"规划的通知》,以指导我国造纸工业发展,加快传统造纸工业向可持续发展的现代造纸工业转变。

由于国内造纸企业技术水平低、规模小，竞争力明显落后于国外大型造纸公司。为了保护国内造纸企业，商务部及其前身国家经贸委先后对多种纸产品实施反倾销。经过近 10 年的努力，我国实施的反倾销措施基本覆盖了造纸行业各个类别。国家对造纸行业的反倾销保护，为我国新闻纸、文化纸产业的发展提供了有力保障，促使造纸行业获得了长足的发展，企业竞争力大幅提升。以新闻纸为例，自 1998 年我国对美国、加拿大和韩国进口新闻纸两次实施反倾销措施后，国内新闻纸行业获得了发展良机，新上了一大批国际一流水平的大型纸机。目前，国产新闻纸已成为国内市场的主流产品，并成功出口到国外市场。

造纸工业属于高污染行业。国家近年来制定和实施一系列环保政策，以减小行业造成的污染。造纸行业的污染问题主要是由低水平的小企业造成，今后国家将通过加大环保执法力度，迫使规模小、技术低的中小企业淘汰出局，为大企业赢得更多的市场空间和发展机遇。

国家发展和改革委员会 2007 年 11 月 2 日颁布的《氯碱（烧碱、聚氯乙烯）行业准入条件》对氯碱行业的产业布局、工艺、装备、规模、安全、环境保护等方面提出准入条件，新建烧碱装置起始规模必须达到 30 万吨/年及以上（老企业搬迁项目除外）。

2010 年，国务院发布《国务院进一步加强淘汰落后产能工作的通知》，确定了电力、煤炭和钢铁等九大行业近期淘汰落后产能的目标和任务。其中，对造纸业的要求是，在 2011 年底前淘汰年产 3.4 万吨以下草浆生产装置、年产 1.7 万吨以下化学制浆生产线，淘汰以废纸为原料、年产 1 万吨以下的造纸生产线等。据悉，国家将对未按期完成淘汰落后产能任务的地区实行项目“区域限批”。

（二）造纸行业发展现状及前景

1、造纸行业发展现状

造纸行业是与国民经济和社会事业发展密切相关的重要基础原材料行业，纸的消费水平是衡量一个国家现代化水平和文明程度的标志。造纸产业具有资金技术密集、规模效益显著的特点，其产业关联度强、市场容量大，是拉动林业、农业、印刷、包装、机械制造等产业发展的重要力量，已成为我国国民经济发展新的增长点。造纸行业以原生植物纤维和废纸等再生纤维为原料，可部分替代塑料、钢铁、有色金属等不可再生资源，是我国国民经济中具有可持续发展特点的重要行业。

造纸行业的行业增长和盈利水平具有周期性。一方面，造纸行业作为基础原材料工业，其发展速度和程度通常与宏观经济高度相关，其需求的波动周期与宏观经济周期比较一致，因此造纸行业的增长一般比较平稳。另一方面，造纸行业属于资本密集型行业，规模效应显著。新增产能的建设往往需要大量的投资，其项目建设需要一定的时间。造纸产能的释放具有短期、集中的特征。因此，在需求平稳增长和产能短期集中释放的双重作用下，造纸行业的经营效益也呈现出一定的周期性。

近年来，世界造纸行业技术进步发展迅速，由于受到资源、环境等方面的约束，造纸企业在节能降耗、保护环境、提高产品质量、提高经济效益等方面加大工作力度，正朝着高效率、高质量、高效益、低消耗、低排放的现代化大工业方向持续发展，呈现出企业规模化、技术集成化、产品多样化功能化、生产清洁化、资源节约化、林纸一体化和产业全球化发展的趋势。由于经济的快速发展，我国对纸及纸板的需求增长较快，2007 年以前国内对于纸及纸板的消费一直存在较大供应缺口；同时我国对造纸行业采取反倾销保护措施，近年来国内造纸行业获得了持续快速的发展。自 2002 年以来，我国纸及纸板的消费与产量增速均明显高于 GDP 增速，我国造纸行业经历了一个快速成长期。

2011 年，国内造纸及纸制品制造业资产规模继续扩大；累计产品销售收入同比增幅明显高于上年同期；企业单位数目也有所增加。据中国造纸协会调查资料显示，2011 年全国纸及纸板生产企业有 3,500 多家，全国纸及纸板生产量 9,930.00 万吨，较上年 9,270.00 万吨增长 7.12%。消费量 9,752.00 万吨，较上年 9,173.00 万吨增长 6.31%，人均年消费量为 73 千克（13.40 亿人），比上年增长 5 千克。2011 年比 2001 年生产量增长 210.31%，消费量增长 164.78%

据中国造纸协会数据显示，2011 年，全国造纸及纸制品业实现工业总产值 123,359,327 万元，产销率 97.60%。总体来说，近年来随着国内造纸行业的投入增加和技术引进，我国造纸业

产能和技术水平均得到很大的提高，纸业市场出现由供不应求转向供求基本平衡甚至供大于求的局面，我国造纸行业已逐步进入成熟阶段。

在造纸业的成本构成中，原材料一般可占到 65.00%左右。而造纸原料主要包括木浆、废纸、非木浆等。随着造纸产能的迅速增长，我国对纸浆的需求也出现了快速增长，但我国纸浆制造行业发展较为落后，造纸工业对外的依存程度逐年加大，目前纸浆的对外依存度超过 40%，国内纸浆市场存在着巨大的供需缺口。

从造纸原料结构上看，发达国家基本以木质纤维为原料，木浆约 63%，废纸浆 34%，非木浆 3%。而我国造纸原料结构中木浆约 23%，废纸浆 62%，非木浆 15%，非木浆（麦草浆为主）占比偏高，这直接影响了我国纸类产品档次和竞争力，而且污染严重，环保成本也较高，但非木浆占比从 2000 年的 40%下降到 2009 年的 15%，还有进一步下降的趋势，这对于我国纸类产品档次和竞争力的提高是一个有利的方面。目前，我国废纸回收机制不完善，再回收率很低，仅为 40%左右，低于 43.70%的世界平均水平，远低于日本（废纸回收率超过 78%）、德国（废纸回收率约 83%）等发达国家，废纸对进口的依赖局面短期内很难改变。相对于高速增长的中国废纸需求，全球可供出口废纸量相对稳定，国际废纸价格也面临着供应趋紧和价格上涨的形势，我国亟需高质量的自产木浆和提高国产废纸回收率来满足日益增长的本国造纸业的需求。综合看来，在我国未来的造纸原材料构成中，木浆占比的提高和非木浆占比的下降将成为必然趋势。

2、新闻纸市场发展状况

新闻纸主要用于报纸出版业，随着我国报纸出版业的发展，新闻纸的消费量迅速增长。根据中经网数据有限公司的调查资料显示：2010 年新闻纸生产量 428.5 万吨，较上年增长 3.90%；其中，累计产量前 5 个省（市、区）是山东、广东、湖南、河北、广西，累计产量分别为 188.27、60.50、42.05、31.48、18.57 万吨，其累计产量合计占全国新闻纸总产量的 79.55%。累计产量同比增长较快的地区是新疆、江西、河北、辽宁、广西等省（市、区），累计产量同比增长分别为 94.67%、32.81%、26.48%、21.43%、17.16%，增速分别高于全国平均水平 98.57、36.71、30.38、25.33、21.06 个百分点。据统计，2001~2011 年新闻纸生产量年均增长率 8.47%，消费量年均增长率 7.60%。

目前，我国主要以废纸浆为原材料抄造新闻纸，而由于国内废纸回收工作的开展尚不完善，废纸的来源以进口为主。进口废纸中美废 8#是公司制造新闻纸的主要原料。受国际金融风暴影响，全球整体经济疲软，部分造纸企业减产导致对各类废纸的收购量缩减，供求失衡导致进口废纸价格在短期内跌幅较大。美废 8#到岸平均价由 2008 年 8 月的 295 美元/吨的历史高点跌至 2008 年 11 月的 120 美元/吨，跌幅达 59.32%。随着经济复苏，对新闻纸需求快速增长，自 2009 年初以来，美废价格逐步攀升，美废 8#平均到岸价由 2009 年 1 月的 110 美元/吨涨至 2012 年 12 月末的 200 美元/吨左右。目前，公司主要原材料为美废 8#。

与其他商品一样，决定纸及纸板盈利能力的因素除生产和经营成本外，更主要的是在成本基础上的供需关系决定的产品价格，特别是目前仍实施反倾销保护的新闻纸和铜版纸，国内的供需关系及变化更是决定价格和产品盈利的关键决定因素。从新闻纸价格走势情况来看，近年来新闻纸价格波动较大，但从长期看新闻纸的供求关系并未发生重大改变。随着供求矛盾的缓解，整个行业会逐步过渡到平衡生产、稳定供需的正常市场状态。

3、文化纸市场发展状况

近年来文化纸市场需求比较稳定，据中国造纸协会数据显示，2011 年末涂布印刷书写纸生产量 1,730 万吨，占纸及纸板总产量的 17.42%，同比增长 6.79%，消费量 1,687 万吨，占纸及纸板总消费量的 17.30%，同比增长 6.10%；涂布印刷纸生产量 725 万吨，占纸及纸板总产量的 7.30%，同比增长 13.28%，消费量 599 万吨，占纸及纸板总消费量的 6.14%，同比增长 9.11%；其中铜版纸生产量 640 万吨，占纸及纸板总产量的 6.45%，同比增长 15.32%，消费量 532 万吨，占纸及纸板总消费量的 5.46%，同比增长 10.83%。

4、造纸行业发展前景

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。

造纸工业已经成为我国国民经济的重要产业。2011 年全国纸和纸板生产量达到 9930.00 万吨，相比 2010 年增长 7.12%，其中新闻纸生产量 390.00 万吨，同比增长-9%。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约为 4%；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，有进一步上升的空间。

造纸为重资产行业。2007 年 10 月份《造纸产业政策》提高了新建项目的起始规模：化学机械浆新建、扩建项目起始规模 10 万吨，化学木浆起始规模 30 万吨；新建或扩建箱板纸、白板纸、新闻纸项目起始规模 30 万吨，文化用纸起始规模 10 万吨。2010 年 2 月，中国政府网公布了《国务院关于进一步加大淘汰落后产能工作的通知》，确定了电力、煤炭和钢铁等九大行业近期淘汰落后产能的目标和任务。其中对造纸业的要求是，在 2011 年底前淘汰年产 3.4 万吨以下草浆生产装置、年产 1.7 万吨以下化学制浆生产线，淘汰以废纸为原料、年产 1 万吨以下的造纸生产线等。据悉，国家将对未按期完成淘汰落后产能任务的地区实行项目“区域限批”。中投顾问发布的《2010-2015 中国造纸行业投资分析及前景预测报告》也指出，随着国家相关淘汰落后造纸产能政策的陆续出台，以及政策执行力度的逐步加大，一些落后小造纸企业将会被淘汰出局，造纸行业的相关龙头企业将获得这部分企业留下的市场份额，这样将非常有助于国内造纸行业整体竞争力的提升。

造纸工业已经成为我国国民经济的重要产业。“十二五”期间，中国纸业步入全面产业结构调整时期，要着力解决资源、环境和结构三个突出问题，从而促进产业升级。总的指导思想是建设绿色纸业。这包括坚持六项基本原则：一是循环发展原则；二是环境保护原则；三是技术创新原则；四是对外开放原则；五是利用全球资源原则；六是满足内需为主原则。总体看，造纸行业在稳定发展基础上尚有上升空间。

（三）氯碱化工行业发展现状及前景

1、氯碱化工行业发展现状

氯碱生产以盐卤、煤炭、石灰石等为主要原料，并需要大量的电力消耗（电耗占氯碱产品成本的 40.00%~60.00%）。公司生产的主要氯碱化工产品为烧碱，此外还生产液氯、盐酸等化工产品。

作为氯碱化工行业一个重要的产品，烧碱广泛应用于轻工、化工、纺织、冶金、医药、水处理等工业部门以及人们的日常生活中。烧碱生产工艺包括离子膜法和隔膜法（包括金属阳极法和石墨阳极法）。目前，我国金属阳极法占我国烧碱总产能的 22.00%，离子膜法占我国烧碱总产能的 76.00%。由于离子膜法的电耗比金属阳极法低 15.00%左右，而且产品纯度高、污染小，是氯碱行业的发展方向，国家重点支持发展离子膜法制烧碱，90.00%以上新建和扩建烧碱产能都将采用离子膜法工艺，据测算 2012 年离子膜烧碱比例达到 85.00%。

2006 年以来，造纸耗碱量约占国内消费总量的 25.00%，造纸行业是烧碱需求的第一大用户。虽然国内造纸行业生产规模不断扩大，但由于近几年造纸行业集中制浆、分散造纸的发展状况，提高了烧碱的利用率，造纸行业对烧碱的需求呈缓慢下降的趋势。截至 2009 年底，中国烧碱装置能力已经达到了 2,793.00 万吨，2010 年全年新增烧碱产能计划新增 597.00 万吨左右，截至 2010 年 11 月末，已增投烧碱产能 411.00 万吨，淘汰落后产能 118.00 万吨，截至 2010 年底，国内烧碱产能已达到 3,021.1 万吨/年，2011 年我国烧碱新增产能约有 350-400 万吨，累计总产能达到 3,412 万吨，2012 年底中国烧碱产能已达到 3735.6 万吨，较 2011 年增长 9.48%。

从产业布局来看，2009 年华北、华东、华中及西北地区烧碱产能占总产能比例分别为 39%、22%、12%和 13%。其中，中西部地区产能比例相比 2008 年有了进一步提升。据统计，2010 年内蒙古、陕西、新疆、河南四省区新投产能力分别为 58 万吨、40 万吨、30 万吨、12 万吨，均居国内前列，中西部地区的烧碱产能、产量比例逐年扩大趋势已是必然。但与此同时，液碱产品运输半径有限，高度集中的西部烧碱局域产能过剩矛盾将越来越突出。目前西北部地区的烧碱需求十分有限，即使当地企业将液碱转化为易储存的片碱，也仍需面临下游客户的认可度和

接纳度不高的问题，因而 2012 年烧碱行业地区产销结构不匹配的矛盾进一步显现。2008 年中期以来，受国际金融市场动荡、国内经济增速放缓和新增产能较大的影响，烧碱、液氯和盐酸的价格大幅走低，目前价格有所恢复，尤其是 2010 年三季度以来，价格回升明显。

公司发展氯碱化工是作为造纸行业的配套产业，公司所在地区盐资源丰富，同时公司生产氯碱化工产品主要供造纸业务内部使用，部分产品对参股公司或协议销售，产品销售和毛利率相对能够得到保证。

2、氯碱化工行业前景

从中长期看，随着氯碱化工行业整合的不断深入，行业整合度将不断提高，氯碱行业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，资源型、规模型、集约型、环境友好型的大型企业将在激烈的竞争中占据优势。

(二) 公司发展战略

"十二五"期间，在造纸业方面，公司将继续立足于造纸主业，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；在化工业方面，公司将继续整合产业链，利用黄河三角洲的天然资源，大力发展氯碱盐化工产业；在做大做强主业的同时，公司抓住黄河三角洲国家开发的有力时机，实施"多元化"的经营策略。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"林浆纸一体化项目；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 万吨浆纸出口基地。目前，总部 45 万吨铜版纸项目、广东新会一期工程 40 万吨新闻纸项目已投产运营。"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纸项目，造纸业务将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，大力发展氯碱盐化工产业，在东营港、东营开发区全面建设世界级"双百万吨"化工基地；通过与比利时苏威集团合作建设食品级、电子级高端双氧水项目，消化氯碱化工产生的氢气，真正实现低碳循环高效产业链。

(三) 经营计划

公司 2013 年度总体经营目标为：计划实现营业收入 101 亿元以上，预计成本及各项期间费用控制在 100 亿元之内。

为实现经营目标，计划采取的措施办法：

1、稳定铜版纸质量，加大铜版纸营销力度，提升铜版纸盈利水平。2011 年以来，受欧盟对进口自中国的铜版纸征收"双反"关税及国内铜版纸产能集中释放的影响，对公司铜版纸产品销售造成一定影响，2013 年，公司将加大对铜版纸的营销力度，提升产品档次，稳步提升铜版纸价格，提升铜版纸的盈利水平；

2、发挥林浆纸一体化优势，提升安徽华泰盈利水平。2013 年，公司将充分发挥安徽华泰林浆纸一体化的优势，从内部管理、监督把关、生产经营、优化工艺等方面进行挖潜增效，积极调整产品结构、优化工艺流程，控制费用开支，加大新产品开发力度，提升安徽华泰的盈利能力。

3、积极进行技术改造，淘汰落后产品，提高竞争力。2013 年，公司将积极对日照华泰、华泰清河等子公司进行技术改造，通过新产品开发、调整原料结构和产品结构，淘汰落后产品，向附加值高、市场销路好的精制系列牛皮纸、白牛皮方向发展，提升产品附加值，提高市场竞争力。

4、加快项目建设，延长化工产业链，培育第二大支柱产业。2013 年，公司将充分利用黄河三角洲地区丰富的盐矿资源，在目前盐化工基础上，向下游延伸产业链条，发展附加值高的精细化工产品，逐步将化工培育打造成为公司的第二大支柱产业。

(四) 可能面对的风险

1、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，对公司管理模式以及管理层的经营能力、管理能力的要求将进一步提高。若公司不能尽快建立、健全现代企业管理体系，形成与之规模相适应的完善的管理模式，公司将面临业务快速扩张带来的管理风险。而且，公司的内部激励机制、约束机制与国际同行业成熟企业相比尚不够健全，需要进一步完善。激励机制的不完善可能影响公司经营管理层和员工对公司经营的投入程度和责任心，约束机制不够健全可能使经营管理层权力得不到有效监督，从而导致公司生产经营产生风险。

2、财务管理风险

公司在财务管理方面实施统一对外担保、融资及财务管理，建立了重要财务管理人员总部派驻制度，严格财务管理。但公司下属子公司数量较多，管理层级较多，地区分布较广，可能在政策的落实和财务信息反馈上存在一定的延迟，从而增加公司在资金管理，投、融资及税务管理上的难度。

3、人力资源风险

公司地处乡镇，与中心城市相距较远，虽然交通便利，但与大城市相比，毕竟在吸引人才、挽留人才方面存在一定局限性。若公司不能随业务规模扩张而加大人才的引进力度，提高现有人员的素质，将面临人力资源缺乏的风险。

4、环保政策调整风险

造纸产业是高耗能、高污染产业，对环境影响程度大。在纸和纸浆生产过程中，主要污染源是含有 COD、BOD、SO₂、NO_x、粉尘等的废水、废气、废物及噪音等，若不采取相应的净化处理或环保措施不达标，将会对生产及生态环境造成污染。《造纸产业发展政策》明确提出 2010 年实现造纸产业污染物(COD)排放总量由 2005 年的 160 万吨减到 140 万吨，新建项目在 COD 排放量等方面要达到先进水平，其中漂白化学木浆、漂白化学竹浆、化学机械木浆、印刷书写纸分别达到 10 千克、15 千克、9 千克、4 千克的标准。国家环境保护部颁布的《制浆造纸工业水污染物排放标准》于 2009 年 5 月 1 日起开始实施。该项浆纸业废水排放标准，不仅提高了排放限值，还增加了 4 项指标，总体标准大幅提高，公司目前的排污指标均远优于新颁布的标准，在一定时期内公司将不会发生环保改进成本。若未来环保标准大幅度提高，可能增加公司的投资和经营成本，可能会影响公司的经营业绩。

5、产业政策变化的风险

2007 年 10 月，国家发展改革委员会正式颁发并实施了国内首部全面规范和执导造纸产业发展的规范性文件-《造纸产业发展政策》。2009 年 5 月国务院办公厅下发了《轻工业调整和振兴规划》。2009 年 10 月国家林业局等五部委联合发布《林业产业振兴规划（2010-2012 年）》，相关行业政策的颁布和实施有助于淘汰落后产能，改善造纸业未来几年的供求关系。造纸行业的发展与政府监管、产业政策的变动息息相关，相关政策的变化将对公司的竞争环境、发展战略、经营策略等方面产生影响，从而对公司未来的经营活动和业绩产生一定的影响。

6、行业标准提升的风险

目前，国内有 3,000 多家造纸企业，由于生产集中度较低，企业规模小、数量多，原料结构不合理，装备水平落后等原因，造纸行业成为排污大户。针对此种现象，国家陆续出台政策，对造纸行业的产业结构、产业规模、环保准入门槛等行业标准进行规范。国家标准化管理委员会于 2008 年 8 月 19 日批准发布 32 项造纸工业国家标准，其中包括《纸和纸板中无机填料和无机涂料的定性分析电子显微镜/X 射线能谱法》、《造纸原料和纸浆中糖类组分的气相色谱的测定》等 25 项测试方法标准，该批标准于 2009 年 5 月 1 日起开始实施。公司目前的各项指标均远优于新颁布的标准。如果国家继续提高行业标准，可能会对公司未来的经营产生一定的影响。

7、主要原材料价格波动风险

目前，我国造纸所需的废纸主要依靠进口，公司生产所需要的原材料主要包括木材、废纸、

木浆。近年来，随着我国纸及纸板消费的增长和产能的快速增加，国内纤维原料供需矛盾凸显，由于我国森林资源匮乏的国情及环保力度的不断加强，木材砍伐限制将更加严格，木材价格上涨将是长期趋势；废纸价格随着国内造纸企业需求的恢复，预计价格上可能会出现大幅波动。随着市场需求的增长及国内造纸工业的发展，大型、高速纸机的投产和铜版纸等高端制品产量的增多，我国造纸行业原材料供应面临较大压力，且公司废纸等原材料对外依存度较高，废纸、木浆等原材料价格波动较大，对公司成本控制造成压力，若原材料价格大幅波动，可能对公司的盈利能力造成一定的影响。

8、电子介质替代风险

随着科学技术的发展，纸的不可替代的地位开始逐渐松动，电子介质有取代纸质媒介的趋势。如办公领域，随着电子政务、无纸化办公潮流的兴起，纸的使用量已降低了很多。再加上新科技，如电子纸、无纸传真机等出现，将会减少纸的使用量，甚至在某些领域完全替代纸的功能。电子介质对纸的替代风险会对公司的业务发展产生长期影响。

9、反倾销反补贴政策风险

2009年11月6日，美国国际贸易委员会初步裁定，对从中国和印度尼西亚进口的铜版纸征收“双反”关税，即反倾销和反补贴关税。近期，欧委会拟对中国生产的铜版纸征收最高达31.50%的反倾销关税。欧盟已在2011年5月14日终裁决定对中国铜版纸生产商另外征收反补贴税。随着公司“45万吨铜版纸项目”的投产，美国国际贸易委员会上述裁定的最终实施和未来欧盟对中国的纸生产商另外征收反补贴税，将可能对公司产品的销售产生一定的影响。

10、铜版纸产能过剩风险

目前，国内的铜版纸产能增加较多，随着近期国内铜版纸产能的释放，估计未来该部分纸品的新增产能会有过剩的风险，使行业供求关系恶化，可能构成对铜版纸价格的冲击。公司已建成投产“45万吨铜版纸项目”，但公司铜版纸生产经验仍需积累，若铜版纸领域产能出现过剩将使公司盈利前景不确定性增大。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为加强对投资者的现金分红回报，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和山东证监局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》（【2012】5号）等相关文件的要求，分别于2012年8月23日、2012年12月17日召开第七届董事会第二次会议和2012年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修订公司章程利润分配政策及现金分红条款等相关事项的议案》和《关于制定〈公司未来三年分红回报规划〉（2012-2014年）的议案》，对《公司章程》中现金分红比例进行了明确，确定公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。同时，明确未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披

露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	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(%)
2012 年	0	0.20	0	23,351,228.38	61,278,843.65	38.11
2011 年	0	0.50	0	58,378,070.95	82,391,617.16	70.85
2010 年	1	0.12	7	7,783,742.80	92,456,789.80	8.42

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

关于公司社会责任报告的详细内容，详见刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《山东华泰纸业股份有限公司 2012 年度社会责任报告书》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	90,592
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	90,592
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	90,592

截止 2012 年 12 月 31 日, 公司累计对外担保余额 90592 万元, 全部为公司对控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司的担保, 上述担保事项已经公司 2009 年度股东大会审议通过。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	7年

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
1、人民币普通股	1,167,561,419	100	0	0	0	0	0	1,167,561,419	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	1,167,561,419	100	0	0	0	0	0	1,167,561,419	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份无变动。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		91,605		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		88,599	
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	401,490,831	0	0	质押 180000000	
上海富林投资有限公司	未知	0.64	7,434,000	0	0	未知	
虞鸣亮	未知	0.35	4,028,935	0	0	未知	
中国建设银行股份有限公司－信诚中证500指数分级证券投资基金	未知	0.32	3,717,338	3,230,829	0	未知	
仲红蕾	未知	0.26	3,073,657	784,767	0	未知	
张学艳	未知	0.26	3,022,431	-2,519,592	0	未知	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.23	2,640,710	1,358,570	0	未知	
中国农业银行股份有限公司－南方中证500指数证券投资基金(LOF)	未知	0.22	2,594,695	381,084	0	未知	
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.21	2,399,707	1,782,364	0	未知	
李美端	未知	0.17	2,005,000	5,000	0	未知	

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
华泰集团有限公司	401,490,831	人民币普通股
上海富林投资有限公司	7,434,000	人民币普通股
虞鸣亮	4,028,935	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－信诚中证 500 指数分级证券投资基金	3,717,338	人民币普通股
仲红蕾	3,073,657	人民币普通股
张学艳	3,022,431	人民币普通股
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,640,710	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,594,695	人民币普通股
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,399,707	人民币普通股
李美端	2,005,000	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。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	61409969-0
注册资本	90,000
主要经营业务	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
经营成果	华泰集团有限公司是全国 500 强企业,荣获“山东省改革开放 30 年功勋企业”、山东省首届企业管理奖、山东省省长质量奖等多项荣誉称号。
财务状况	公司财务状况良好。
现金流和未来发展策略	公司现金流充裕,“十二五”期间,公司将抓住黄河三角洲国家开发的有力时机,实施“多元化”的经营策略,建设现代化国家物流园区和“兴广”地方铁路两个物流项目,力争在“十二五”末将总部打造成陆路、海运、铁路三网合一的现代化物流园区。同时,华泰还积极参与城市建设,通过大力发展文化产业,培育新的经济增长点。一是以弘扬优秀民族文化为宗旨,充分发掘,利用兵圣孙武故乡这一世界独一无二的旅游资源,打造《孙子兵法》主题文化旅游胜地,建设孙武湖温泉旅游度假区等;二是依托黄河入海口旅游资源,在东营建设国际会展中心和五星级酒店项目,同时结合当地需求,在东营中心商务区和孙武湖畔开发多功能住宅区。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

(二) 实际控制人情况

1、 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
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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 2012 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 24 家子公司。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，同时兼任全国工商联纸业商会会长、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、十二届全国人大代表，享受国务院特殊津贴。

五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李建华	董事长	男	62	2012-5-10	2015-5-9	137,208	137,208	0		30	10
李晓亮	副董事长总经理	男	34	2012-5-10	2015-5-9					18	
魏文光	董事副总经理 董事会秘书	男	38	2012-5-10	2015-5-9					18	
迟玉祥	董事副总经理	男	37	2012-5-10	2015-5-9					15	
魏立军	董事副总经理	男	43	2012-5-10	2015-5-9					15	
孙亚军	董事副总经理	男	33	2012-5-10	2015-5-9					15	
曹振雷	独立董事	男	54	2012-5-10	2014-5-9					5	
高善新	独立董事	男	51	2012-5-10	2014-5-9					5	
杨伟程	独立董事	男	67	2012-5-10	2015-5-9					5	
田居龙	监事会主席	男	51	2012-5-10	2015-5-9	53,913	53,913	0		21	
王玉海	监事会副主席	男	39	2012-5-10	2015-5-9					10	
卜翠芹	监事	女	44	2012-5-10	2015-5-9					14	
任文涛	监事	男	33	2012-5-10	2015-5-9					10	
张丽	职工监事	女	34	2012-5-10	2015-5-9					10	
王翠珍	职工监事	女	38	2012-5-10	2015-5-9					10	
徐守福	职工监事	男	38	2012-5-10	2015-5-9	7,540	7,540	0		10	
李刚	财务总监	男	44	2012-11-29	2015-5-9	29,140	29,140	0		21	
合计	/	/	/	/	/	227,801	227,801	0	/	232	10

李建华：2007年以来，历任本公司董事长，党委书记，华泰集团有限公司董事长。现任公司董事长、华泰集团董事长。

李晓亮：2007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，东营华泰纸业集团有限公司总经理。现任公司副董事长、总经理。

魏文光：2007年以来，历任招标供应公司总经理、公司副总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

迟玉祥：2007年以来，历任公司党政综合办主任、团委书记、工会副主席、后勤综合公司总经理等职务。现任公司董事、副总经理。

魏立军：2007年以来，历任公司新闻纸维修电议车间经理、设备管理副总经理、东营华泰纸业集团有限公司副总经理、项目部副总经理、公司监事等职务。现任公司董事、副总经理。

孙亚军：2007年以来，历任公司翻译、秘书、总裁办主任、团委副书记、技术中心副主任、生产技术综合办主任、生产技术部长、华泰清河常务副总经理、生产技术副总经理等职务。现任公司董事、副总经理。

曹振雷：历任中国制浆造纸研究院院长、党委书记，中国轻工集团公司副总裁，中国造纸开发公司总经理，中国造纸协会副理事长，中国造纸协会常务副理事长兼秘书长，全国工商联纸业商会副会长，中国印刷及设备器材工业协会副理事长等职务。中国共产党第十五、十六次全国人民代表大会代表。现任公司独立董事。

高善新：1998年3月至2005年9月，就职于博兴县审计事务所、滨州宏信会计师事务所；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。

杨伟程：历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。现任公司独立董事。

田居龙：2007年以来，历任东营华泰纸业有限公司总经理、党委副书记、工会主席、公司董事、副总经理。现任公司监事会主席。

王玉海：2007年以来，历任公司法律事务科科长，企管法律部副部长，企管部副总经理、招投标副总经理。现任物资部总经理、监事会副主席。

卜翠芹：2007年以来，历任公司财务部副部长、部长、副总经理、总经理。现任公司监事。

任文涛：2007年以来，历任公司秘书、总裁办主任、党政综合办主任、人力资源部部长等职务。现任公司监事。

张丽：2007年以来，历任公司劳资科科长、会计、财务副科长、审计监督科长、审计部预决算负责人等职务，现任公司监事。

王翠珍：2007年以来，历任公司生产总统计、财务计划核算员、考核部统计核算员、统计科副科长、统计科科长、财务计划监督管理部副部长、股份公司综合办主任、公司统计监督负责人，现任公司监事。

徐守福：2007年以来，历任公司技术科科长、总经理办文书管理员、编辑部副科长助理、宣传科副科长、宣传科科长、企业文化中心主任、传媒信息部副部长、信息管理部部长、公司信息化管理总公司副总经理等职务。现任公司监事。

李刚：2006年以来，历任公司董秘、财务总监、董事、副总经理、总经理。现任公司财务总监、河北华泰纸业有限公司董事长。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李建华	华泰集团有限公司	董事长	2012年6月30日	2015年6月30日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李建华	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	副董事长	2011年4月5日	2015年4月4日
李刚	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	董事	2011年4月5日	2015年4月4日

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应付报酬情况	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”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	232 万元。

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
朱万亮	副董事长	离任	董事会换届
李刚	董事、总经理	离任	董事会、高管换届
田居龙	董事、副总经理	离任	董事会换届
田治顶	董事、副总经理	离任	董事会换届
李晓亮	董事、副总经理	离任	董事会、高管换届
聂仁政	监事会主席	离任	监事会换届
张安全	监事会副主席	离任	监事会换届
魏立军	监事	离任	监事会换届
王玉康	监事	离任	监事会换届
刘勤华	监事	离任	监事会换届
刘建华	副总经理	离任	高管换届
许华村	董事会秘书	离任	工作分工变动
张海滨	财务总监	离任	辞职
李晓亮	副董事长、总经理	聘任	董事会换届
魏文光	董事、副总经理、董事会秘书	聘任	董事会、高管换届
迟玉祥	董事、副总经理	聘任	董事会换届
魏立军	董事、副总经理	聘任	董事会、高管换届
孙亚军	董事、副总经理	聘任	董事会、高管换届
王玉海	监事会副主席	聘任	监事会换届
任文涛	监事	聘任	监事会换届
张丽	职工监事	聘任	监事会换届
王翠珍	职工监事	聘任	监事会换届
徐守福	职工监事	聘任	监事会换届
李刚	董事、总经理	聘任	原财务总监辞职，聘任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内公司核心技术团队或关键技术人员变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,798
------------	-------

主要子公司在职员工的数量	4,630
在职员工的数量合计	9,428
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	129
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,884
销售人员	381
技术人员	750
财务人员	149
行政人员	484
其他	780
合计	9,428
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,062
大专	2,155
高中、中专	4,179
高中以下	2,032
合计	9,428

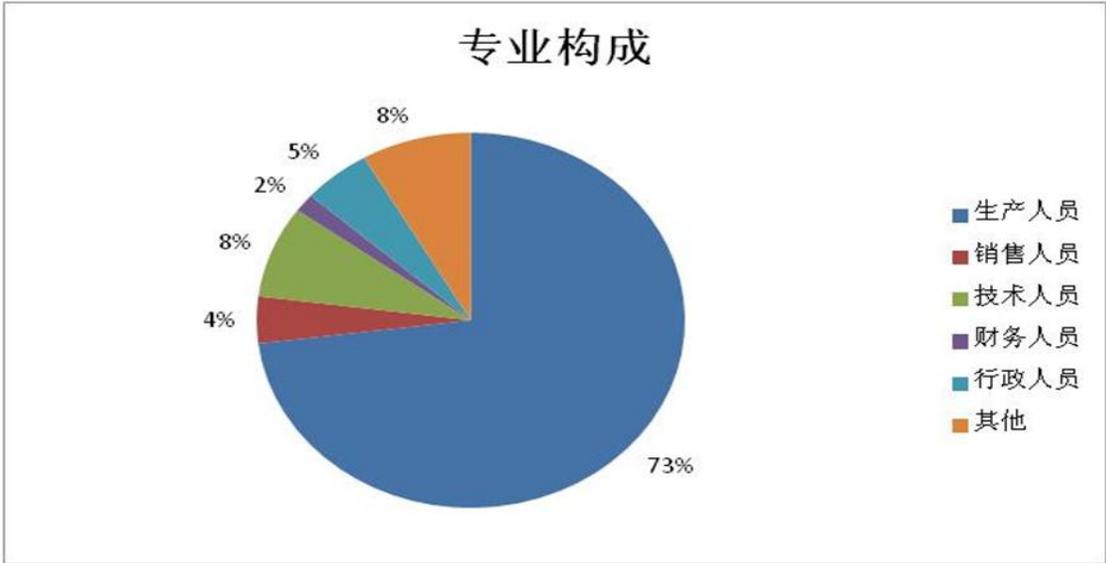
(二) 薪酬政策

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。

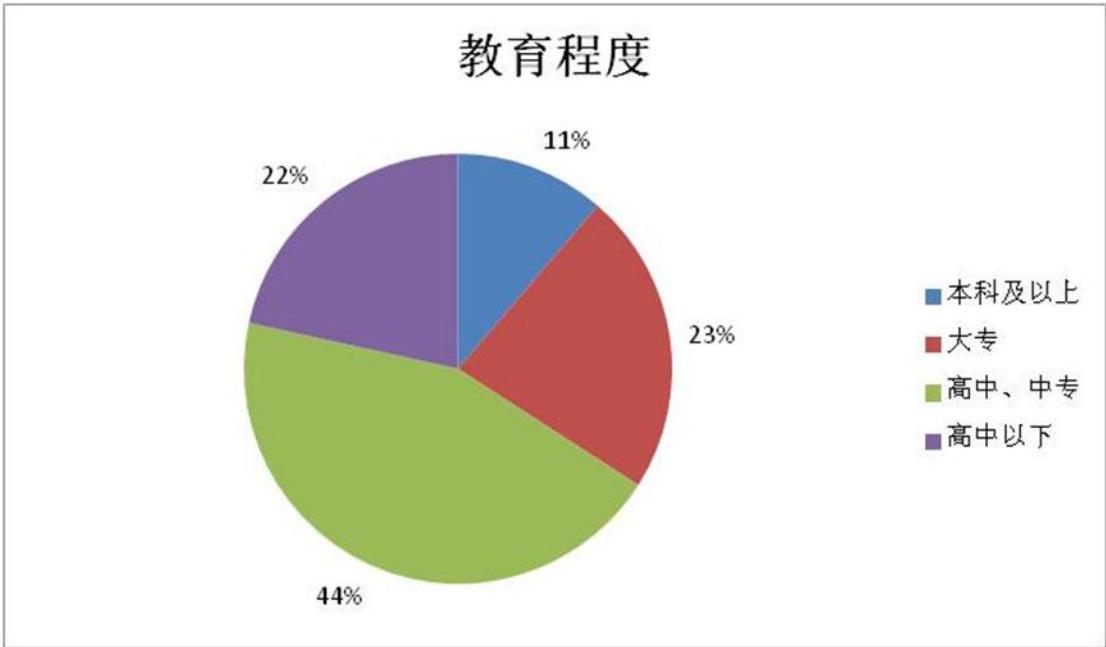
(三) 培训计划

公司对新进员工到岗进行基础培训；根据工作需要组织职工参与岗位所需的执业资格考试、职业技能培训和知识更新、继续教育的培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理方面

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定及中国证监会、上海证券交易、山东证监局等监管机构的要求，进一步加强和完善公司各项制度建设，保证了公司综合治理水平不断提升。

2、报告期内，公司参加了山东证监局组织的内部控制体系建设专题培训，并结合自身实际情况，制定了内部控制规范实施方案，成立了以公司经理层、各部门负责人为领导小组和工作小组的内控体系建设委员会，聘请专业内控咨询机构，保证了公司内控体系建设的顺利推进。

3、报告期内，公司根据《山东省人民政府办公厅关于印发全省地方金融风险排查工作实施方案的通知》的相关要求，制定了《风险排查工作方案》，从公司独立性、三会运作、内部控制、募集资金、财务与会计、关联交易、资金占用、对外担保等各个方面进行了全面的风险排查，及时防范化解金融风险，促进了公司的持续健康发展。

4、报告期内，公司根据山东证监局《关于集中开展投资者保护宣传工作的通知》的相关要求，积极开展“投资者保护宣传月”活动，通过公司网站向广大投资者倡导宣传理性投资理念，引导合理投资，维护投资者合法权益。

5、报告期内，公司根据山东证监局《关于加强财务报告内部控制、提高会计基础工作水平的监管通函》的相关要求，制定了《规范财务会计基础工作水平的自查工作方案》，逐项对照《山东辖区上市公司会计基础工作规范自查表》进行了全面地自查，及时发现公司在财务规范管理方面存在的问题，并及时落实整改，有效提升了公司财务的综合管理水平。

6、报告期内，召开八次董事会，五次监事会，二次股东大会，特别是召开 2012 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修订公司章程利润分配政策及现金分红条款等相关事项的议案》、《公司未来三年分红回报规划（2012-2014 年）》等两项议案，对公司现金分红以制度的形式进行规范，通过及时与广大投资者沟通交流，听取投资者意见，充分履行社会职责，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

(二) 信息披露方面

报告期内，公司根据山东证监局《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度实施情况的监管通报》的相关要求，对内幕信息的填报、登记、报送等情况进行全面的自查和整改，要求公司董事会、监事、高管及其他内幕信息知情人严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，规范内幕信息管理，提高公司内幕信息管理水平。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
华泰股份 2011 年度股东大会	2012-5-10	1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年独立董事述职报告；4、2011 年度利润分配预案；5、2011 年度报告及其摘要；6、2011 年度财务决算报告；7、2011 年度计提存货跌价准备的议案；8、聘任 2012 年度财务审计机构及内控审计机构的议案；9、2012 年度关联交易预计的议案；10、选举董事会非独立董事成员；11、选举董事会独立董事成员；12、选举监事会成员 13、关于独立董事津贴、	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012-5-11

		费用的议案			
2012年第一次临时股东大会	2012-12-17	1、关于修订公司章程利润分配政策及现金分红条款等相关事项的议案 2、公司未来三年分红回报规划（2012-2014）	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012-12-18

（一）2012年5月10日，公司召开2011年度股东大会，审议并通过了《2011年度董事会工作报告》、《2011年度监事会工作报告》、《2011年独立董事述职报告》、《2011年度利润分配预案》、《2011年度报告及其摘要》、《2011年度财务决算报告》、《2011年度计提存货跌价准备的议案》、《聘任2012年度财务审计机构及内控审计机构的议案》、《2012年度关联交易预计的议案》、《选举董事会非独立董事成员》、《选举董事会独立董事成员》、《选举监事会成员》、《关于独立董事津贴、费用的议案》等13项议案。

（二）2012年12月17日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修订公司章程利润分配政策及现金分红条款等相关事项的议案》、《公司未来三年分红回报规划（2012-2014）》等两项议案。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
李建华	否	8	8	2	0	0	否	2
李晓亮	否	8	8	2	0	0	否	2
魏文光	否	5	5	1	0	0	否	1
迟玉祥	否	5	5	1	0	0	否	1
魏立军	否	5	5	1	0	0	否	1
孙亚军	否	5	5	1	0	0	否	1
曹振雷	是	8	8	4	0	0	否	0
杨伟程	是	8	8	4	0	0	否	0
高善新	是	8	8	4	0	0	否	1
朱万亮	否	3	3	2	0	0	否	1
李刚	否	3	3	2	0	0	否	1
田居龙	否	3	3	1	0	0	否	1
田治顶	否	3	3	2	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	5

（二）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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展发挥了积极的作用。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、公司实施内控体系建设及关联交易等过程中，实施了有效监督，并保持与外部审计机构的有效沟通；董事会薪酬与考核委员会评议和审查公司薪酬制度，特别是董事、监事和高管人员的薪酬确定与考核机制，对公司 2012 年度董事、监事和高级管理人员所披露薪酬提出了审核意见；董事会战略委员会在确定公司发展战略、重大项目投资建设等方面提出宝贵意见；董事会提名委员会对公司董事、监事及高管换届候选人的教育背景、工作经历等任职材料进行了认真审查，并提出了专业意见，保证了公司董事、监事及高管团队的专业化分工，有利于公司的长远发展。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。报告期内，高级管理人员的薪酬考核情况详见本报告第七章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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。为规范管理，控制经营风险，公司根据自身特点和管理需要，构建了较为完善的内控制度体系，整套内部控制制度基本涵盖公司生产、采购、销售、资产管理、存货管理、资金管理、信息披露等所有营运环节方面，具有较强的指导性，对各营运环节进行了有效控制。

2012年，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《关于贯彻实施企业内部控制规范体系的指导意见》及山东证监局《关于做好山东辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的监管通函》等相关政策制度的相关要求，全面开展内控体系建设工作，自2012年3月份开始，公司聘请德勤华永会计师事务所有限公司作为内控设计咨询机构，对公司内部环境、风险评估、信息沟通、内部监督、资金业务管理、股权投资管理、合同管理、销售与收款管理、生产管理、存货管理、固定资产管理、工程项目管理、无形资产管理、人力资源和薪酬管理、财务报告和税务管理、全面预算管理、研发管理及采购与付款管理等业务流程进行了全面诊断和梳理。通过对公司内部控制体系进一步优化和改进，加强了公司董事、监事及高级管理人员的法人治理和勤勉尽责的意识，提高了公司运作的透明度和规范运作水平。本报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差，公司内部控制整体是有效的。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张吉文、徐久龙审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，华泰股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华泰股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张吉文

中国·北京

中国注册会计师：徐久龙

二〇一三年四月二十五日

二、 财务报表

合并资产负债表 2012年12月31日

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	984,789,917.51	2,121,616,445.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	479,150.72	588,480.40
应收票据	五、3	751,963,779.02	680,748,301.14
应收账款	五、4	1,140,054,545.32	890,949,868.89
预付款项	五、6	281,583,741.40	224,508,180.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	50,175,804.31	93,229,045.71
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,555,664,755.56	1,359,709,533.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	236,750,603.72	33,000,000.00
流动资产合计		5,001,462,297.56	5,404,349,855.28
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	208,496,348.18	198,396,966.05
投资性房地产			
固定资产	五、11	9,910,439,600.02	9,801,049,814.33
在建工程	五、12	1,018,378,530.73	1,407,687,989.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五、13	701,662,748.29	631,011,039.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	1,511,377.68	1,580,076.72
递延所得税资产	五、15	21,218,097.40	17,281,289.07
其他非流动资产	五、17	135,973,636.18	172,593,828.81
非流动资产合计		11,997,680,338.48	12,229,601,003.57
资产总计		16,999,142,636.04	17,633,950,858.85
流动负债:			
短期借款	五、18	3,156,561,679.92	3,846,917,838.31
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、19	80,336,200.00	84,905,508.84
应付账款	五、20	1,459,672,215.60	1,463,867,052.34
预收款项	五、21	160,552,274.77	105,895,719.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、22	55,575,574.70	53,364,689.48
应交税费	五、23	106,379,487.61	-267,946,776.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、24	49,577,045.72	67,956,658.42
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	五、25	1,078,180,533.74	652,199,277.08
其他流动负债			
流动负债合计		6,146,835,012.06	6,007,159,967.52
非流动负债:			
长期借款	五、26	3,564,430,416.00	4,021,806,648.00
应付债券			
长期应付款	五、27	733,412,292.35	1,036,513,812.19
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债	五、15	15,380,612.88	15,966,700.16
其他非流动负债	五、28	75,727,248.34	80,344,578.62
非流动负债合计		4,388,950,569.57	5,154,631,738.97
负债合计		10,535,785,581.63	11,161,791,706.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、29	1,167,561,419.00	1,167,561,419.00
资本公积	五、30	2,243,767,087.80	2,243,767,087.80
减：库存股			
专项储备	五、31	16,440,710.56	19,027,735.28
盈余公积	五、32	457,141,002.79	457,141,002.79
一般风险准备			
未分配利润	五、33	2,339,225,198.72	2,336,324,426.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		6,224,135,418.87	6,223,821,670.89
少数股东权益		239,221,635.54	248,337,481.47
所有者权益合计		6,463,357,054.41	6,472,159,152.36
负债和所有者权益 总计		16,999,142,636.04	17,633,950,858.85

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：张淑真

母公司资产负债表

2012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		615,244,110.97	1,538,087,002.01
交易性金融资产			
应收票据		330,577,408.69	313,944,310.35
应收账款	十、1	1,157,899,560.13	1,131,191,174.95
预付款项		142,126,183.65	152,092,986.08
应收利息			
应收股利		65,891,590.37	182,422,044.28
其他应收款	十、2	913,526,213.81	390,876,090.31
存货		913,411,265.13	752,192,158.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,036,261.44	
流动资产合计		4,144,712,594.19	4,460,805,766.03
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	2,909,185,865.25	2,894,177,468.72
投资性房地产			
固定资产		4,900,545,885.27	5,433,220,383.49
在建工程		36,940,459.69	1,818,215.99
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		72,352,338.42	67,758,681.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,389,293.75	12,870,603.55
其他非流动资产		16,372,601.76	19,025,496.93
非流动资产合计		7,946,786,444.14	8,428,870,849.68
资产总计		12,091,499,038.33	12,889,676,615.71

流动负债：			
短期借款		3,003,737,739.92	3,711,917,838.31
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		674,096,508.33	512,872,377.22
预收款项		109,872,156.17	73,175,737.24
应付职工薪酬		17,357,789.36	16,616,054.69
应交税费		37,966,647.24	-156,078,370.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款		403,181,839.52	630,222,452.67
一年内到期的非流动 负债		691,353,857.74	292,620,837.08
其他流动负债			
流动负债合计		4,937,566,538.28	5,081,346,926.61
非流动负债：			
长期借款		2,216,638,416.00	2,640,846,648.00
应付债券			
长期应付款		384,212,922.09	506,679,722.02
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		51,943,914.93	56,061,245.25
非流动负债合计		2,652,795,253.02	3,203,587,615.27
负债合计		7,590,361,791.30	8,284,934,541.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,167,561,419.00	1,167,561,419.00
资本公积		2,158,839,360.48	2,158,839,360.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		410,780,278.89	410,780,278.89
一般风险准备			
未分配利润		763,956,188.66	867,561,015.46
所有者权益（或股东权益） 合计		4,501,137,247.03	4,604,742,073.83
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		12,091,499,038.33	12,889,676,615.71

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：张淑真

合并利润表
2012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		9,567,404,468.36	9,608,637,716.58
其中：营业收入	五、34	9,567,404,468.36	9,608,637,716.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,641,853,363.16	9,609,602,877.60
其中：营业成本	五、34	8,317,944,863.71	8,459,819,310.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、35	35,247,699.13	12,693,491.15
销售费用	五、36	370,040,709.02	360,429,323.85
管理费用	五、37	326,002,128.03	309,118,858.06
财务费用	五、38	576,591,127.54	426,986,140.86
资产减值损失	五、39	16,026,835.73	40,555,753.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、40	-109,329.68	-729,794.60
投资收益（损失以“－”号填列）	五、41	10,251,535.71	6,921,429.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,099,382.13	6,833,845.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-64,306,688.77	5,226,473.67
加：营业外收入	五、42	170,906,143.95	109,467,227.53
减：营业外支出	五、43	725,182.49	2,344,184.57
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		105,874,272.69	112,349,516.63
减：所得税费用	五、44	53,711,274.97	44,752,566.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,162,997.72	67,596,949.97

归属于母公司所有者的净利润		61,278,843.65	82,391,617.16
少数股东损益		-9,115,845.93	-14,794,667.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.052	0.071
（二）稀释每股收益		0.052	0.071
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		52,162,997.72	67,596,949.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,278,843.65	82,391,617.16
归属于少数股东的综合收益总额		-9,115,845.93	-14,794,667.19

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：张淑真

母公司利润表
2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	5,409,483,076.20	5,607,420,696.80
减：营业成本	十、4	4,780,550,785.66	4,973,787,769.76
营业税金及附加		10,340,494.25	215,045.63
销售费用		207,358,354.97	213,946,735.47
管理费用		131,232,865.76	140,353,683.72
财务费用		448,568,473.84	347,723,297.62
资产减值损失		4,219,642.78	19,202,658.02
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）	十、5	87,328,667.59	189,912,138.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,008,396.53	7,490,094.51
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-85,458,873.47	102,103,645.37
加：营业外收入		41,808,488.48	53,448,003.76
减：营业外支出		95,061.06	641,894.74
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-43,745,446.05	154,909,754.39
减：所得税费用		1,481,309.80	-2,229,515.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-45,226,755.85	157,139,269.95
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.135
（二）稀释每股收益		-0.04	0.135
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-45,226,755.85	157,139,269.95

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：张淑真

合并现金流量表
2012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		10,798,984,727.96	11,278,537,897.10
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		545,002.90	721,871.51
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	153,612,424.58	99,925,458.19
经营活动现金流入小计		10,953,142,155.44	11,379,185,226.80
购买商品、接受劳务支付的现金		8,741,851,268.48	9,563,705,783.25
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		300,526,979.16	333,469,056.10
支付的各项税费		291,897,186.92	230,979,807.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	189,637,743.62	159,179,622.17
经营活动现金流出小计		9,523,913,178.18	10,287,334,268.86
经营活动产生的现金流量净额		1,429,228,977.26	1,091,850,957.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,000,000.00	786,498.19
取得投资收益收到的现金		152,153.58	82,388.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,600,882.09	39,883,109.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、47	65,102,964.50	67,282,600.00
投资活动现金流入小计		106,856,000.17	108,034,595.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		872,364,945.67	1,802,625,529.23
投资支付的现金			86,655,500.00
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	五、47	25,021,990.53	48,176,200.00
投资活动现金流出小计		897,386,936.20	1,937,457,229.23

投资活动产生的现金流量净额		-790,530,936.03	-1,829,422,633.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			35,294,117.64
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			35,294,117.64
取得借款收到的现金		4,394,596,005.83	6,352,488,932.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	19,504,237.60	709,963,741.35
筹资活动现金流入小计		4,414,100,243.43	7,097,746,791.14
偿还债务支付的现金		4,950,542,991.26	5,099,554,519.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		616,513,337.54	458,642,363.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47	400,926,701.48	176,511,821.72
筹资活动现金流出小计		5,967,983,030.28	5,734,708,704.48
筹资活动产生的现金流量净额		-1,553,882,786.85	1,363,038,086.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,961,782.33	3,420,785.99
五、现金及现金等价物净增加额		-922,146,527.95	628,887,196.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,813,236,445.46	1,184,349,248.47
六、期末现金及现金等价物余额		891,089,917.51	1,813,236,445.46

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：张淑真

母公司现金流量表
2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,346,263,351.41	6,614,045,701.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,811,365.27	48,235,461.33
经营活动现金流入小计		6,366,074,716.68	6,662,281,162.75
购买商品、接受劳务支付的现金		5,052,001,312.04	6,024,206,974.21
支付给职工以及为职工支付的现金		147,651,908.68	136,062,948.25
支付的各项税费		91,045,685.27	38,206,226.84
支付其他与经营活动有关的现金		56,003,699.65	98,847,811.70
经营活动现金流出小计		5,346,702,605.64	6,297,323,961.00
经营活动产生的现金流量净额		1,019,372,111.04	364,957,201.75
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		197,850,724.97	22,533,861.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,943,968.28	20,631,049.51
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		105,608,132.94	330,380,052.06
投资活动现金流入小计		309,402,826.19	373,544,963.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		111,291,091.29	679,538,528.92

的现金			
投资支付的现金		9,000,000.00	219,405,500.00
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		10,742,485.81	286,656,309.67
投资活动现金流出小计		131,033,577.10	1,185,600,338.59
投资活动产生的现金流量净额		178,369,249.09	-812,055,375.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,029,596,005.83	5,472,853,816.07
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		40,136,142.30	709,667,279.90
筹资活动现金流入小计		4,069,732,148.13	6,182,521,095.97
偿还债务支付的现金		4,587,474,991.26	4,826,559,403.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		509,603,391.53	381,617,465.02
支付其他与筹资活动有关的现金		873,716,769.12	91,228,154.38
筹资活动现金流出小计		5,970,795,151.91	5,299,405,022.51
筹资活动产生的现金流量净额		-1,901,063,003.78	883,116,073.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,841,247.39	3,162,575.82
五、现金及现金等价物净增加额		-708,162,891.04	439,180,475.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,229,707,002.01	790,526,526.07
六、期末现金及现金等价物余额		521,544,110.97	1,229,707,002.01

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：张淑真

合并所有者权益变动表
2012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	1,167,561,419.00	2,243,767,087.80		19,027,735.28	457,141,002.79		2,336,324,426.02		248,337,481.47	6,472,159,152.36
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,167,561,419.00	2,243,767,087.80		19,027,735.28	457,141,002.79		2,336,324,426.02		248,337,481.47	6,472,159,152.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-2,587,024.72			2,900,772.70		-9,115,845.93	-8,802,097.95
(一)净利润							61,278,843.65		-9,115,845.93	52,162,997.72
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							61,278,843.65		-9,115,845.93	52,162,997.72

4. 其他										
(六) 专项储备				-2,587,024.72						-2,587,024.72
1. 本期提取				7,846,675.11						7,846,675.11
2. 本期使用				10,433,699.83						10,433,699.83
(七) 其他										
四、本期末余额	1,167,561,419.00	2,243,767,087.80		16,440,710.56	457,141,002.79		2,339,225,198.72		239,221,635.54	6,463,357,054.41

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	648,645,233.00	2,613,305,047.41		19,690,971.21	433,570,112.29		2,350,151,965.16		331,757,234.41	6,397,120,563.48
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	2,613,305,047.41		19,690,971.21	433,570,112.29		2,350,151,965.16		331,757,234.41	6,397,120,563.48
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	518,916,186.00	-369,537,959.61		-663,235.93	23,570,890.50		-13,827,539.14		-83,419,752.94	75,038,588.88

(一) 净利润							82,391,617.16		-14,794,667.19	67,596,949.97
(二) 其他综合收益		84,513,703.39							-320,947.07	84,192,756.32
上述(一)和(二)小计		84,513,703.39					82,391,617.16		-15,115,614.26	151,789,706.29
(三) 所有者投入和减少资本	64,864,523.00								-68,304,138.68	-3,439,615.68
1. 所有者投入资本	64,864,523.00								-68,304,138.68	-3,439,615.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配				5,385,090.62	23,570,890.50		-96,219,156.30			-67,263,175.18
1. 提取盈余公积					23,570,890.50		-23,570,890.50			
2. 提取一般风险准备				16,982,939.33						16,982,939.33
3. 对所有者(或股东)的分配							-72,648,265.80			-72,648,265.80
4. 其他				-11,597,848.71						-11,597,848.71
(五) 所有者权益内部结转	454,051,663.00	-454,051,663.00		-6,048,326.55						-6,048,326.55
1. 资本公积	454,051,663.00	-454,051,663.00								

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				-6,048,326.55					-6,048,326.55
(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	1,167,561,419.00	2,243,767,087.80		19,027,735.28	457,141,002.79		2,336,324,426.02	248,337,481.47	6,472,159,152.36

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：张淑真

母公司所有者权益变动表

2012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	1,167,561,419.00	2,158,839,360.48			410,780,278.89		867,561,015.46	4,604,742,073.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,167,561,419.00	2,158,839,360.48			410,780,278.89		867,561,015.46	4,604,742,073.83
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-103,604,826.80	-103,604,826.80

(一) 净利润							-45,226,755.85	-45,226,755.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-45,226,755.85	-45,226,755.85
(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							-58,378,070.95	-58,378,070.95
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备							-58,378,070.95	-58,378,070.95
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,167,561,419.00	2,158,839,360.48			410,780,278.89		763,956,188.66	4,501,137,247.03

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	648,645,233.00	2,612,891,023.48			387,209,388.39		806,640,901.81	4,455,386,546.68

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	2,612,891,023.48			387,209,388.39		806,640,901.81	4,455,386,546.68
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	518,916,186.00	-454,051,663.00			23,570,890.50		60,920,113.65	149,355,527.15
(一) 净利 润							157,139,269.95	157,139,269.95
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							157,139,269.95	157,139,269.95
(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					23,570,890.50		-96,219,156.30	-72,648,265.80
1. 提取盈余公积					23,570,890.50		-23,570,890.50	
2. 提取一般风险准备							-72,648,265.80	-72,648,265.80
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	518,916,186.00	-454,051,663.00						64,864,523.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	518,916,186.00	-454,051,663.00						64,864,523.00
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	1,167,561,419.00	2,158,839,360.48			410,780,278.89		867,561,015.46	4,604,742,073.83

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李刚

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

2012 年度

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

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 股为基数, 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 股为基数, 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 元。

2011 年按照公司利润分配方案以股本 648,645,233 股为基数, 向全体股东按每 10 股送 1 股并以资本公积转增 7 股, 公司注册资本变更为人民币 1,167,561,419 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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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，即每年自 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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。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；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金

额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的期初汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售

外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①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

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，包括交易性金融资产或金融负债和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，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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是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。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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。

③应收款项

应收款项,是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额,在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。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债,是指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负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①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既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:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、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。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，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。

④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。

⑤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。

(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。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。该转出的累计损失，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。

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

① 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。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 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	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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料、发出商品、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

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计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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。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。若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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在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

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时,本公司应当继续采用权益法核算剩余投资,并按处置投资的比例将以前在其他综合收益(资本公积)中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时,本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日,新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理;该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额,应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(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,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等。

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政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。

对持有的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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

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。

（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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（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）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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
电子设备及其它	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

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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计提折旧。

（5）其他说明

①每年年度终了，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复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原

先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合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。

③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。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、25。

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。

(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

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产，包括以防护、环境保护为主要目的的生物资产。公司目前拥有林木类消耗性生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

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。

（3）生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其成本或账面价值的，按照可变现净值低于成本或账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备，计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备的计提见附注二、25。

（4）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；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本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、25。

18、研发支出

(1) 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。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 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，不再进行资本化。

19、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

21、收入

(1) 销售商品

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。

①内销收入：货物实际移送至客户，并收到货物确认单时确认收入；

②外销收入：货物运输至海关，以预留报关单中报关日期作为收入确认时点。

(2) 提供劳务

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。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。

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。

22、政府补助

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。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

(2) 政府补助的会计处理

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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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) 对于与子公司、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。

对于可抵扣暂时性差异、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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下

列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将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

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生

的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

27、安全生产费及维简费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理局、国家煤矿安全监察局财建[2004]119号和财建[2005]168号的有关规定，按（具体标准）提取安全生产费用，按（具体标准）提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、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

本公司在报告期内会计估计未发生变更。

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）本公司取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201137000177，发证时间：2011年10月31日，有效期为3年；根据相关规定，公司自2011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

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	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	2,000.00	污水处理	2,000.00
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①	全资	广饶县	造纸	7761.60	纸	9,410.55
东营华盛纸业有限责任公司	全资	广饶县	造纸	260.00	纸	260.00
东营华泰清河实业有限公司	控股	广饶县	造纸	30,000.00	纸	25,100.00
日照华泰纸业有限公司②	全资	日照莒县	造纸	5,000.00	纸	5,000.00
安徽华泰林浆纸有限公司	控股	安徽安庆	造纸	90,189.41	纸浆	76,660.00
安徽华泰林业有限公司③	控股	安徽安庆	造纸	1,000.00	造林	1,000.00
东营华泰环保科技有限公司	全资	广饶县	环保	1,000.00	汽	1,000.00
广东华泰纸业有限公司	控股	广东江门	造纸	32,000.00	纸	22,400.00
华泰纸业(香港)有限公司④	全资	香港	贸易	0.13 万美元	废纸	0.13 万美元
东营华泰新能源科技有限公司	全资	广饶县	能源科技	900.00	科研	900.00

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
		直接持股	间接持股				
东营亚泰环保工程有限公司		100		100	是		
东营市大王福利卫生纸厂		100		100	是		
东营华泰纸业有限公司①		100		100	是		

东营华盛纸业有限责任公司	100		100	是		
东营华泰清河实业有限公司	83.67		83.67	是	1,234.22	1,003.12
日照华泰纸业有限 公司②	96	4	100	是		
安徽华泰林浆纸有 限公司	85		85	是	13,250.82	290.63
安徽华泰林业有限 公司③		100	100	是		
东营华泰环保科技 有限公司	100		100	是		
广东华泰纸业有限 公司	70		70	是	9,437.12	
华泰纸业（香港） 有限公司④	51		51	否		
东营华泰新能源科 技有限公司	100		100	是		

①、2011年10月，公司通过收购香港协发卫生纸业贸易公司持有东营华泰纸业有限责任公司25%的股权，直接持有东营华泰纸业有限责任公司100%的股权。

②、公司直接持有日照华泰纸业有限 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 4% 的股份，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 2012 年 12 月 31 日尚未缴纳。

⑤、2012 年 7 月，公司投资设立东营华泰新能源科技有限公司，注册资本 900.00 万人民币，实缴出资 900.00 万元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	经营范围	期末实际出资额
东营华泰化工集团有限公司	全资	东营市	化工	40,594.18	化工	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
		直接持股	间接持股				
东营华泰化工集团有限公司		100		100	是		
东营华泰纸业化工有限公司			100	100	是		
东营华泰精细化工有限责任公司			100	100	是		
东营华泰热力有限责任公司			100	100	是		

注：公司通过持股 100%全资子公司东营华泰化工集团有限公司间接持有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 100%的股份。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
河北华泰纸业有限 公司	67,700.00	100		100	是		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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

3、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

4、本报告期内新纳入合并范围的主体

本报告期内新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
东营华泰新能源科技有 限公司	8,934,213.18	-65,786.82

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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	-	-	714,495.81	-	-	615,483.82
人民币	-	-	659,255.56	-	-	567,733.90
美元	3,845.00	6.2855	24,167.75	3,845.00	6.3009	24,226.96
欧元	3,580.81	8.3176	29,783.74	2,783.81	8.1625	22,718.10
新加坡元	157.20	8.1982	1,288.76	157.2	5.1200	804.86
银行存款：			812,090,568.30	-	-	1,634,001,780.10
人民币			798,954,203.66	-	-	1,581,946,191.94
美元	2,048,047.01	6.2855	12,872,999.48	8,230,181.6	6.3009	51,857,544.44
欧元	31,663.50	8.3176	263,365.16	24,279.03	8.1625	198,043.72
其他货币资金：			171,984,853.40	-	-	486,999,181.54
人民币保证金			171,984,853.40	-	-	486,999,181.54
合 计	***	***	984,789,917.51	***	***	2,121,616,445.46

货币资金说明：

截至 2012 年 12 月 31 日，期末其他货币资金中有 93,700,000.00 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、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
交易性股票投资	479,150.72	588,480.40
合 计	479,150.72	588,480.40

其中，变现有限制的交易性金融资产：

截至 2012 年 12 月 31 日，公司无变现有限制的交易性金融资产。

交易性金融资产说明：

交易性金融资产系公司的全资子公司河北华泰纸业有限公司在证券市场的股票投资，本期期末投资成本为 1,318,275.00 元，公允价值变动损失 839,124.28 元。

3、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	751,963,779.02	680,748,301.14
合 计	751,963,779.02	680,748,301.14

(1) 期末公司已质押的应收票据金额合计 58,526,200.00 元，按金额排序的前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户一	2012/11/29	2013/4/29	9,000,000.00	
客户二	2012/11/28	2013/3/28	6,000,000.00	
客户三	2012/07/09	2013/01/09	5,000,000.00	
客户四	2012/07/09	2013/01/09	5,000,000.00	
客户五	2012/11/14	2013/05/14	5,000,000.00	
合计	—	—	30,000,000.00	

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 78,340,098.71 元，前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中冶纸业贸易（上海）有限公司	2012-07-09	2013-01-09	10,000,000.00	
厦门建发纸业有限公司	2012-09-28	2013-03-28	4,800,000.00	
广西圣力商贸有限公司	2012-11-28	2013-03-28	6,000,000.00	
江苏省出版印刷物资公司	2012-11-29	2013-04-29	9,000,000.00	
长沙市凯程纸业有限公司	2012-10-30	2013-4-30	5,297,000.00	
合计			35,097,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	1,209,739,470.20	99.97	69,684,924.88	99.44
组合小计	1,209,739,470.20		69,684,924.88	
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	0.56
合计	1,210,130,167.24	—	70,075,621.92	—

续上页

种类	年初余额			
	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	945,460,381.83	99.96	54,510,512.94	5.77
组合小计	945,460,381.83	99.96	54,510,512.94	5.77
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	0.04	390,697.04	100.00
合计	945,851,078.87	—	54,901,209.98	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,171,883,408.42	96.87	58,594,170.44	912,594,165.21	96.52	45,629,338.44
1 至 2 年	15,231,761.69	1.26	1,523,176.18	13,457,305.03	1.42	1,345,730.50
2 至 3 年	5,400,910.73	0.45	1,080,182.14	7,231,330.15	0.77	1,446,266.03
3 年以上	17,223,389.36	1.42	8,487,396.12	12,177,581.44	1.29	6,089,177.97
合计	1,209,739,470.20	—	69,684,924.88	945,460,381.83	—	54,510,512.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京通达闻欣文化发展有限公司	390,697.04	390,697.04	100%	对方单位无付款能力
合计	390,697.04	390,697.04	--	--

(2) 本报告期内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
北京国彩印刷有限公司	货款	3,382.37	预计无法收回	否
中国建筑工业出版社	货款	9,079.70	预计无法收回	否
大同鸿瑞报业印务中心	货款	19,157.53	预计无法收回	否
大同报社晚报印刷厂	货款	401,407.00	预计无法收回	否
合 计		433,026.60		

应收账款核销说明：

应收账款核销款项主要为公司收购河北华泰纸业股份有限公司时原经营业务遗留计入，预计已无法收回，决议予以核销。本期核销的应收账款 433,026.60 元，全额冲减原已经计提的坏账准备。

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华泰集团有限公司	848.30	42.42		
合 计	848.30	42.42		

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	46,434,214.27	1年以内	3.84
客户二	非关联方	24,426,602.75	1年以内	2.02
客户三	非关联方	24,114,404.88	1年以内	1.99
客户四	非关联方	21,938,082.37	1年以内	1.81
客户五	非关联方	20,657,584.48	1年以内	1.71
合计	—	137,570,888.75	—	11.37

(6) 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(%)
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	联营企业	2,372,037.08	0.20
合计	—	2,372,037.08	0.20

(7) 终止确认的应收账款情况

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理业务	400,000,000.00	2,277,600.00
合计	400,000,000.00	2,277,600.00

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司因办理了不附追索权的应收账款贴现, 贴现金额为 4 亿元, 同时终止确认应收账款账面价值为 3.8 亿元, 账面余额为 4 亿元, 账龄为一年以内, 已计提坏账准备 2,000.00 万元。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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				
组合 2	57,647,345.33	100.00	7,471,541.02	12.96
组合小计	57,647,345.33	100.00	7,471,541.02	12.96
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	57,647,345.33	—	7,471,541.02	—

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种类	年初余额			
	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				
组合 2	100,567,126.69	100.00	7,338,080.98	7.30
组合小计	100,567,126.69	100.00	7,338,080.98	7.30
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	100,567,126.69	—	7,338,080.98	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,047,403.57	19.16	552,370.15	90,856,609.26	90.35	4,542,830.46
1 至 2 年	38,982,221.68	67.62	3,898,222.18	4,574,277.35	4.55	457,427.73
2 至 3 年	2,626,371.15	4.56	525,274.25	767,657.52	0.76	153,531.51
3 年以上	4,991,348.93	8.66	2,495,674.44	4,368,582.56	4.34	2,184,291.28
合计	57,647,345.33	—	7,471,541.02	100,567,126.69	—	7,338,080.98

(2) 本报告期内已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

本报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
莒县公安局	电费	3,433.49	预计无法收回	否
朱新英	备用金	3,726.00	预计无法收回	否
合 计		7,159.49		

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末余额较大的其他应收款主要为应收交银金融租赁有限责任公司 37,630,400.00 元融资租赁押金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
交银金融租赁有限责任公司	非关联方	37,630,400.00	1-2 年内	65.28

青岛金慧海国际货运代理有限公司	非关联方	2,924,603.34	1 年以内	5.07
青岛检疫处理有限公司	非关联方	2,898,400.00	1 年以内	5.03
苏芳	非关联方	900,000.00	1 年以内	1.56
安庆林业开发公司	非关联方	730,000.00	3 年以上	1.27
合 计	—	45,083,403.34	—	78.21

(7) 应收关联方账款情况

本报告期内无应收关联方账款情况。

(8) 终止确认的其他应收款情况

本报告期内无终止确认的其他应收款情况。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	271,067,562.54	96.27	213,807,423.53	95.23
1 至 2 年	6,985,471.86	2.48	3,608,110.78	1.61
2 至 3 年	1,583,008.37	0.56	1,941,986.78	0.87
3 年以上	1,947,698.63	0.69	5,150,659.43	2.29
合 计	281,583,741.40	100.00	224,508,180.52	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项分别为预付莒县自来水公司水费 2,683,108.89 元，预付河南新华物资集团有限公司材料款 1,715,614.37 元，尚未办理结算。

(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
客户一	非关联方	43,019,897.42	1 年以内	预付木浆采购款
客户二	非关联方	22,350,698.77	1 年以内	预付木浆采购款
客户三	非关联方	17,758,506.85	1 年以内	预付材料款
客户四	非关联方	11,710,120.02	1 年以内	预付废纸采购款
客户五	非关联方	10,500,000.00	1 年以内	预付材料款
合 计	—	105,339,223.06	—	—

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	554,866,217.12	2,307,820.74	552,558,396.38	711,238,538.20	13,482,141.96	697,756,396.24
自制半成品	93,663,960.46		93,663,960.46	111,706,537.57		111,706,537.57
库存商品	907,365,060.44	2,915,462.72	904,449,597.72	580,782,966.54	34,661,436.19	546,121,530.35
消耗性生物资产	4,992,801.00		4,992,801.00	4,125,069.00		4,125,069.00
合 计	1,560,888,039.02	5,223,283.46	1,555,664,755.56	1,407,853,111.31	48,143,578.15	1,359,709,533.16

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	13,482,141.96			11,174,321.22	2,307,820.74
库存商品	34,661,436.19	235,914.52		31,981,887.99	2,915,462.72
合 计	48,143,578.15	235,914.52		43,156,209.21	5,223,283.46

(3) 消耗性生物资产

类 别	数量单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
杨树林木	亩	4,125,069.00	867,732.00		4,992,801.00
合计		4,125,069.00	867,732.00		4,992,801.00

(4) 存货的说明:

- 1、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。
- 2、存货跌价准备计提原则见二、11（3）。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税款	228,772,514.97	
预缴的企业所得税等	7,978,088.75	
其他		33,000,000.00
合 计	236,750,603.72	33,000,000.00

其他流动资产说明:

其他流动资产为期末应结转未来期间抵扣的增值税进项税税额及预缴的其他税费，详见附注五、23 说明。

9、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

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%	表决权比例%	组织机构代码
山东华泰英特罗斯化工有限公司	外资	山东省东营市	Andrew Cumming	化工	10500	50	50	55224696-5

续:

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
山东华泰英特罗斯化工有限公司	257,910,170.56	142,148,638.85	115,761,531.71	151,057,034.68	10,979,130.04

(2) 对联营企业投资

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%	表决权比例%	组织机构代码
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	40	40	79037103-2
莒县华琛纸业 有限公司	有限责任公司	莒县莒州路119号	张军	制造业	1500	30	30	74335238-1
HuataiUSA,LLC	合资	美国		贸易	100 万美元	51	49 ^①	
天津克林思达再生资源回收有限公司	有限责任公司	天津市宝坻区刘辛庄南	李宏升	制造业	2000	30	30	58130135-3

续:

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
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	953,827,295.53	620,404,347.03	333,422,948.50	561,732,726.28	15,020,991.33
莒县华琛纸业 有限公司	25,364,564.28	12,426,135.79	12,938,428.49	45,653,660.88	-3,363,512.41
HuataiUSA,LLC					
天津克林思达再生资源回收有限公司	56,210,954.00	36,112,614.26	20,098,339.74	219,421,630.45	886,053.66

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。

对合营企业和联营企业投资说明:

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。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本 (万元)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对合营企业投资						
山东华泰英特罗斯化工有限公司	权益法	5250.00	52,200,239.77	5,489,565.02		57,689,804.78
2、对联营企业投资						
莒县华琛纸业有限公司	权益法	450.00	7,910,205.90		1,022,287.50	6,887,918.40
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	权益法	17,319.27	127,360,782.87	6,008,396.53		133,369,179.40
Huatai USA,LLC	权益法	350.06	3,764,155.17			3,764,155.17
天津克林思达再生资源回收有限公司	权益法	600.00	4,925,737.51		376,291.92	4,549,445.60
3、其他长期股权投资						
山东海化丰源矿盐有限公司	成本法	600.00	6,000,000.00			6,000,000.00
天同证券有限公司	成本法	3,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
合 计		27,569.33	232,161,121.22	11,497,961.55	1,398,579.42	242,260,503.35

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
1、对合营企业投资						
山东华泰英特罗斯化工有限公司	50	50				
2、对联营企业投资						
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	3,764,155.17
天津克林思达再生资 源回收有限公司	30	30	
3、其他长期股权投资			
山东海化丰源矿盐有 限公司	15	15	
天同证券有限公司	1.47	1.47	30,000,000.00
合 计			33,764,155.17

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本期无企业向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

(3) 长期股权投资的说明

详见附注“四、1、(1)、④”

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	14,189,570,896.08	1,085,808,395.93	114,879,397.91	15,160,499,894.10
其中: 房屋及建筑物	2,739,945,712.36	378,949,768.17		3,118,895,480.53
机器设备	11,361,219,622.23	700,029,211.66	114,063,938.45	11,947,184,895.44
运输工具	71,376,766.10	2,035,877.77	795,359.46	72,617,284.41
电子设备及其他	17,028,795.39	4,793,538.33	20,100.00	21,802,233.72
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计:	4,387,138,181.49	962,410,143.99	100,870,931.66	5,248,677,393.82
其中: 房屋及建筑物	633,991,112.62	130,683,361.86		764,674,474.48
机器设备	3,690,253,069.18	823,979,550.44	100,495,539.69	4,413,737,079.93
运输工具	52,277,950.31	4,932,719.19	356,174.97	56,854,494.53
电子设备及其他	10,616,049.38	2,814,512.5	19,217.00	13,411,344.88
三、固定资产账面净值合计	9,802,432,714.59	--	--	9,911,822,500.28
其中: 房屋及建筑物	2,105,954,599.74	--	--	2,354,221,006.05
机器设备	7,670,966,553.05	--	--	7,533,447,815.51
运输工具	19,098,815.79	--	--	15,762,789.88
电子设备及其他	6,412,746.01	--	--	8,390,888.84
四、减值准备合计	1,382,900.26	--	--	1,382,900.26
其中: 房屋及建筑物		--	--	
机器设备	1,382,900.26	--	--	1,382,900.26
运输工具		--	--	
电子设备及其他		--	--	
五、固定资产账面价值合计	9,801,049,814.33	--	--	9,910,439,600.02

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	2,105,954,599.74	--	--	2,354,221,006.05
机器设备	7,669,583,652.79	--	--	7,532,064,915.25
运输工具	19,098,815.79	--	--	15,762,789.88
电子设备及其他	6,412,746.01	--	--	8,390,888.84

本期折旧额 962,410,143.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 965,374,005.15 元。

(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	93,643,992.52	58,610,211.32		35,033,781.20	
机器设备	28,414,935.26	25,986,849.23	542,630.28	1,885,455.75	
合计	122,058,927.78	84,597,060.55	542,630.28	36,919,236.95	

(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①	883,577,944.10	168,151,277.41		715,426,666.69	
新闻纸生产线设备②	1,151,274,917.01	554,717,024.17		596,557,892.84	

注：①公司 2010 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 2012 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）30,753,949.72 元，未确认融资费用 43,337,312.74 元。

②、公司分别于 2011 年 3 月 28 日、6 月 30 日、7 月 13 日和 12 月 30 日与交银金融租赁有限责任公司签订 40 万吨新闻纸生产线设备售后融资租赁合同，合同编号分别为交银租赁字 20110026-1 号、交银租赁字 20110026-2 号、交银租赁字 20110026-3 号、交银租赁字 20120028 号，租赁期分别为 2011 年 3 月 29 日到 2016 年 3 月 29 日、2011 年 7 月 1 日到 2016 年 7 月 1 日、2011 年 7 月 13 日到 2016 年 7 月 13 日、2011 年 12 月 30 日到 2016 年 12 月 30 日，按季度支付租金。设备原价 1,151,274,917.02 元，净值 720,089,527.73 元，出售价格为 700,000,000.00 元。截止到 2012 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）16,372,601.76 元，未确认融资费用 83,715,562.07 元。

(4) 期末用于抵押的固定资金额为 1,561,121,345.78 元

控股子公司广东华泰纸业有限公司与中国建设银行股份有限公司新会支行除签订无形资产—土地使用权抵押合同（合同编号 2009 年抵字第 085 号）外，并签订承诺书，承诺内容为新闻纸项目建成后，追加该项目房产、设备为抵押物；期末该公司已建成并投产的新闻纸项目及相应

房产均属抵押资产，价值 709,375,181.76 元。

控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的人民币资金银团借款合同（合同编号 3400221792010021300）第十七项担保条款中规定：“安徽华泰林浆纸有限公司将所有的生产设备抵押，安徽华泰林浆纸公司在建的厂房、办公楼抵押”，期末该公司已建成并投产的文化纸项目及相应配套房产均属抵押资产，价值 851,746,164.02 元。

12、在建工程

（1）在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
广东 40 万吨新闻纸项目	—	—	—	1,761,398.26	—	1,761,398.26
安徽林浆纸工	783,995,904.50	—	783,995,904.50	1,180,643,840.52	—	1,180,643,840.52
离子膜烧碱设	122,939,899.19	—	122,939,899.19	109,241,535.93	—	109,241,535.93
10 万吨/年双氧水设备	—	—	—	67,362,093.65	—	67,362,093.65
2*25MW.2*600KW 发电机组	35,740,593.24	—	35,740,593.24	35,740,593.24	—	35,740,593.24
双氧水车间厂	—	—	—	8,208,287.96	—	8,208,287.96
磨床项目	23,286,488.08	—	23,286,488.08	—	—	—
沼气提纯项目	19,139,195.37	—	19,139,195.37	—	—	—
杨木浆改造项目	11,608,263.90	—	11,608,263.90	—	—	—
零星工程	21,953,466.02	285,279.57	21,668,186.45	5,015,519.56	285,279.57	4,730,239.99
合计	1,018,663,810.30	285,279.57	1,018,378,530.73	1,407,973,269.12	285,279.57	1,407,687,989.55

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
安徽林浆纸工程	17.37 亿元	1,180,643,840.52	454,443,102.71	851,091,038.73	—
离子膜烧碱设备	4 亿元	109,241,535.93	17,981,363.26	—	—
10 万吨/年双氧水设备	7000 万元	67,362,093.65	2,318,728.96	69,680,822.61	—
双氧水车间厂房	1700 万元	8,208,287.96	8,594,606.68	16,802,894.64	—
磨床项目	3600 万元	1,789,630.19	21,496,857.89	—	—
广东 40 万吨新闻纸项目	—	1,761,398.26	15,279,797.92	17,041,196.18	—
沼气提纯项目	3234 万元	—	19,139,195.37	—	—

杨木浆改造项目	1400 万元	11,608,263.90
合 计	1,369,006,786.51	550,861,916.69 954,615,952.16

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	期末余额
安徽林浆纸工程		90%	76,838,640.53	55,179,486.01	3.58	自筹及 贷款	783,995,904.50
离子膜烧碱设备	31.80	25%	1,089,675.53	346,781.78	4.12	自筹	127,222,899.19
10 万吨/年双氧水设 备		100%					
双氧水车间厂房		100%					
磨床项目	64.68	90%				自筹	23,286,488.08
广东 40 万吨新闻纸 项目		100%					
沼气提纯项目	59.20	96%				自筹	19,139,195.37
杨木浆改造项目		95%				自筹	11,608,263.90
合 计			77,928,316.06	55,526,267.79			965,252,751.04

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末余额较期初余额减少 389,309,458.82 元，主要系安徽林浆纸工程项目部分造纸资产转资所致。

(3) 在建工程减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	

(4) 期末用于抵押的在建工程金额为 783,995,904.50 元。

控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司与国家开发银行股份有限公司签订的人民币资金银团贷款合同（合同编号 3400221792010021300）第十七项担保条款中规定：“安徽华泰林浆纸有限公司将有的生产设备抵押，安徽华泰林浆纸公司在建的厂房、办公楼抵押”，期末公司本部对安徽华泰林浆纸有限公司已投资资产均属抵押资产。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	694,775,022.78	90,474,300.32		785,249,323.10

土地使用权	678,405,010.66	69,428,700.00		747,833,710.66
非专利技术	12,975,798.67	13,067,140.45		26,042,939.12
商标权	100,000.00			100,000.00
财务软件	2,120,613.45	7,978,459.87		10,099,073.32
其他	1,173,600.00			1,173,600.00
二、累计摊销合计	63,763,983.74	19,779,379.41		83,543,363.15
土地使用权	56,258,717.91	17,423,155.36		73,681,873.27
非专利技术	4,965,827.35	1,297,579.64		6,263,406.99
商标权	100,000.00			100,000.00
财务软件	1,969,998.48	823,924.41		2,793,922.89
其他	469,440.00	234,720.00		704,160.00
三、无形资产账面净值合计	631,011,039.04			701,705,959.95
土地使用权	622,146,292.75			674,151,837.39
非专利技术	8,009,971.32			19,779,532.13
商标权				
财务软件	150,614.97			7,305,150.43
其他	704,160.00			469,440.00
四、减值准备合计		43,211.66		43,211.66
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
财务软件		43,211.66		43,211.66
其他				
五、无形资产账面价值合计	631,011,039.04			701,662,748.29
土地使用权	622,146,292.75	—	—	674,151,837.39
非专利技术	8,009,971.32	—	—	19,779,532.13
商标权		—	—	
财务软件	150,614.97	—	—	7,261,938.77
其他	704,160.00	—	—	469,440.00

本期摊销额 19,779,379.41 元。

(2) 无形资产说明

1、本期新增土地使用权为 2012 年 3 月、4 月子公司东营华泰化工集团有限公司从东营市

国土资源局购买土地，土地使用权面积 264,580.00 m²（工业用地），购买价为 57,515,200.00 元，2012 年 7 月新增 10 万吨苯胺项目专利技术 2,808,418.35 元、2012 年 12 月新增 10 万吨苯胺项目液相加氢专利技术 10,258,722.10 元；新增 ERP 软件一期二期共计 7,978,459.87 元。

2、至报告期末，企业用于抵押的无形资产土地使用权账面价值为 233,772,111.59 元。

3、至报告期末，软件-Easy flow 财务报销软件和 U8 共计提减值准备 43,211.66 元。

4、本期无尚未达到可使用状态的无形资产，没有针对该项无形资产的减值测试结果。

14、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
宿舍土地使用权摊销	1,580,076.72		68,699.04		1,511,377.68	
合 计	1,580,076.72		68,699.04		1,511,377.68	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

（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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收款坏账准备	14,371,057.32	6,603,596.64
存货跌价准备	226,085.67	4,869,375.65
长期投资减值准备	5,064,623.28	5,064,623.28
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	1,306,104.15	493,466.52
小 计	21,218,097.40	17,281,289.07
递延所得税负债：		
无形资产评估增值	15,380,612.88	15,966,700.16
小 计	15,380,612.88	15,966,700.16

（2）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
应收账款坏账准备	4,265,225.87	3,855,794.32
未确认亏损	864,260,845.25	690,635,996.79
合 计	868,526,071.12	694,491,791.11

注：截止 2012 年 12 月 31 日，控股子公司河北华泰纸业股份有限公司、东营华泰清河实业

有限公司累计账面可弥补亏损分别为 508,441,110.81 元、218,820,144.52 元，母公司当年形成可弥补亏损 136,999,589.94 元，由于以后期间获取足够的应纳税所得额存在重大不确定性，故未计提递延所得税资产。

(3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
无形资产评估增值	61,522,451.50
小计	61,522,451.50
可抵扣差异项目	
应收款坏账准备	73,281,937.07
存货跌价准备	904,342.70
长期投资减值准备	33,764,155.17
固定资产减值准备	1,382,900.26
在建工程减值准备	285,279.57
预提费用	6,908,251.77
小计	116,526,866.54

16、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	62,239,290.96	15,748,058.07		440,186.09	77,547,162.94
二、存货跌价准备	48,143,578.15	235,914.52		43,156,209.21	5,223,283.46
三、长期股权投资减值准备	33,764,155.17				33,764,155.17
四、固定资产减值准备	1,382,900.26				1,382,900.26
五、在建工程减值准备	285,279.57				285,279.57
六、无形资产减值准备		43,211.66			43,211.66
合 计	145,815,204.11	16,027,184.25		43,596,395.30	118,245,993.06

17、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产售后回租形成未实现售后回租损益	47,126,551.48	52,230,425.57
搬迁费用	88,847,084.70	120,363,403.24
合 计	135,973,636.18	172,593,828.81

其他非流动资产的说明：

1、报告期内公司本部固定资产售后回租形成未实现售后回租损益 20,089,527.72 元，累计摊销 3,716,925.96 元，年末余额 16,372,601.76 元。子公司河北华泰固定资产售后回租形成未实现售后回租损益 36,472,900.53 元，累计摊销 5,718,950.80 元，年末余额 30,753,949.73 元。

2、公司于2010年6月8日与东营市土地储备中心签署拆迁补偿协议，协议约定：根据青岛天和资产评估有限责任公司的评估报告，东营市土地储备中心负责对土地及地上附属物进行补偿，搬迁补偿总金额235,548,307.00元，2012年1月31日前支付补偿金额的15%，合计款项3683万元，其余补偿款根据拆迁进度支付。搬迁和重建过程中发生的固定资产损失计入专项应付款借方，2012年度收到政府的相关拆迁补偿款共计36,830,000.00元，重分类后形成其他非流动资产2012年末余额88,847,084.70元。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	56,569,500.00	
保证借款	2,923,646,191.92	3,846,917,838.31
信用借款	176,345,988.00	
合 计	3,156,561,679.92	3,846,917,838.31

短期借款分类的说明：

截止2012年12月31日，母公司以人民币65,700,000.00元办理了韩国产业银行质押美元贷款56,569,500.00元；保证借款2,923,646,191.92元，均是由华泰集团提供保证担保。

19、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	80,336,200.00	84,905,508.84
合 计	80,336,200.00	84,905,508.84

下一会计期间将到期的金额80,336,200.00元。

应付票据的说明：

截止2012年12月31日，本公司应付票据余额无欠关联方款项。

20、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	1,221,789,229.45	1,234,302,676.61
1至2年	186,599,470.05	168,797,792.66
2至3年	33,473,037.88	12,943,804.26
3年以上	17,810,478.22	47,822,778.81
合 计	1,459,672,215.60	1,463,867,052.34

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

单位名称	期末余额	年初余额
华泰集团有限公司	1,231,743.78	59,934.83
山东华泰热力有限公司	1,037,736.96	18,066,093.14
东营华泰工业纸管有限公司	211,728.09	553,388.63
东营市新华印刷厂	4,673,579.54	4,082,057.83
东营华泰建筑安装有限公司		18,542.00
东营市华泰大厦有限公司	206,498.90	498,699.78
山东华泰林业有限公司	800.00	
东营市联成化工有限公司	21,451.04	5,928.00
东营华泰新华印刷有限责任公司	5,641.03	5,641.03
山东华泰英特罗斯化工有限公司		594,413.10
天津克林斯达再生资源回收有限公司	6,303,263.54	10,256,070.63
合 计	13,692,442.88	34,140,768.97

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要是与汶瑞机械(山东)有限公司、东营市北方化工有限责任公司、山东龙泰不锈钢制品有限公司、山东泰开电缆有限公司、上海浦东电线电缆(集团)有限公司、山东水龙王集团有限公司。

21、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	150,588,032.05	97,499,885.14
1 至 2 年	8,068,064.94	5,929,848.19
2 至 3 年	993,784.93	1,074,286.37
3 年以上	902,392.85	1,391,699.93
合 计	160,552,274.77	105,895,719.63

(2) 预收款项中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
东营市新华印刷厂	33,574.69	18,411.63
山东斯道拉恩索华泰纸业(山东)有限公司	14,460.10	14,460.10
合 计	48,034.79	32,871.73

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

账龄超过 1 年的大额预收款项主要是 CNG ASIA LTD、山东汶上新华印刷有限公司预收货

款尚未提货的款项。

22、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,666,347.94	293,145,144.51	289,079,035.10	11,732,457.35
二、职工福利费	7,657,975.33	8,817,483.63	8,812,056.04	7,663,402.92
三、社会保险费	9,132,847.20	43,597,473.12	51,974,072.14	756,248.18
1、基本医疗保险费	1,848,382.11	18,016,073.46	19,771,338.52	93,117.05
2、基本养老保险费	5,593,383.90	22,124,775.15	27,272,259.33	445,899.72
3、失业保险费	909,032.21	2,092,214.03	2,932,213.91	69,032.33
4、工伤保险费	466,984.84	768,574.54	1,198,638.60	36,920.78
5、生育保险费	315,064.14	595,835.94	799,621.78	111,278.30
四、住房公积金	83,713.73	328,056.88	411,770.61	
五、工会经费和职工教育经费	28,816,655.28	8,751,866.01	2,145,055.04	35,423,466.25
六、其他	7,150.00	858,433.87	865,583.87	
合 计	53,364,689.48	355,498,458.02	353,287,572.80	55,575,574.70

应付职工薪酬说明：

(1) 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。

(2) 应付工资、奖金、津贴和补贴的余额于 2013 年 2 月份基本发放完毕。

23、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	51,598,842.90	-313,069,893.59
营业税		2,433.32
企业所得税	34,058,563.52	32,033,980.94
个人所得税	2,403,847.40	1,181,113.70
城市维护建设税	3,506,249.41	1,249,428.05
房产税	5,383,301.21	6,171,140.86
土地使用税	4,937,465.06	3,381,343.46
教育费附加	3,275,976.17	590,735.68
印花税	376,910.53	541,300.98
其他	838,331.41	-28,359.98
合 计	106,379,487.61	-267,946,776.58

应交税费的说明：

1、应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 374,325,264.19 元,增长 139.70%，主要系本期母公司以前年度固定资产进项税抵扣完实现增值税增加所致。

2、各公司待抵扣增值税款及预缴的其他税款重分类计入其他流动资产核算。

24、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	28,766,500.63	46,040,875.21
1 至 2 年	9,455,574.76	11,476,466.93
2 至 3 年	4,031,444.91	4,197,440.95
3 年以上	7,323,525.42	6,241,875.33
合 计	49,577,045.72	67,956,658.42

(2) 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的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
东营华泰大厦有限责任公司	41,977.00	41,977.00
合 计	41,977.00	41,977.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为应付山东金宇集团安装公司、上海益齐建筑工程有限公司、辽阳天义造纸设备有限公司、东营市华邦建材有限公司、东营云江工贸有限公司的招标保证金。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
肇庆市合和塑料制品有限公司	非关联方	1,100,000.00	1-2 年	2.22
石家庄市瑞赛克纸塑有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.02
东营协发纸业有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.02
山东金宇集团安装公司	非关联方	699,201.23	3 年以上	1.41
上海益齐建筑工程有限公司	非关联方	610,877.58	3 年以上	1.23
合 计		4,410,078.81		8.90

25、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	686,728,232.00	261,628,232.00

一年内到期的长期应付款	391,452,301.74	390,571,045.08
合 计	1,078,180,533.74	652,199,277.08

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	107,960,000.00	96,500,000.00
保证借款	578,768,232.00	165,128,232.00
合 计	686,728,232.00	261,628,232.00

② 金额前五名的一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 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
潍坊交行	2010/7/13	2013/7/12	RMB	5.54		200,000,000.00		
邮政储蓄	2010/12/30	2013/6/20	RMB	5.90		124,208,232.00		124,208,232.00
潍坊交行	2010/1/26	2013/1/25	RMB	5.54		100,000,000.00		
潍坊交行	2010/1/27	2013/1/25	RMB	5.54		100,000,000.00		
建行新会支行	2010/6/6	2013/6/6	RMB	6.32		40,000,000.00		
合 计						564,208,232.00		124,208,232.00

③ 截止资产负债表日无已到期未偿还一年内到期的长期借款的情况。

③ 一年内到期的长期借款说明：

公司本部一年内到期长期借款 524,208,232.00 元由华泰集团有限公司提供保证
 子公司东营华泰化工集团有限公司一年内到期长期借款 54,560,000.00 元由华泰集团有限公司提供保证
 子公司广东华泰纸业有限公司一年内到期长期借款 50,000,000.00 元是由固定资产提供抵押的保证借款；
 子公司安徽华泰林浆纸有限公司一年内到期长期借款 57,960,000.00 元由固定资产抵押及公司本部进行担保保证。

(2) 一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				224,306,676.00	
交银金融租赁有限责任公司	5 年				167,145,625.74	

一年内到期的长期应付款的说明：

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。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

抵押借款	1,154,452,000.00	916,500,000.00
保证借款	2,399,978,416.00	3,095,306,648.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	3,564,430,416.00	4,021,806,648.00

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、信用借款。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
国开行安徽省分行	2011/4/27	2023/4/26	RMB	7.05		290,000,000.00		290,000,000.00
邮政储蓄	2011/6/29	2018/8/17	RMB	5.90		256,497,700.00		256,497,700.00
大王工行	2010/06/09	2020/06/01	RMB	6.55		244,000,000.00		244,000,000.00
潍坊交行	2010/07/13	2013/07/12	RMB	5.54		200,000,000.00		200,000,000.00
邮政储蓄	2011-6-10	2018-8-17	RMB	5.90		174,442,500.00		174,442,500.00
合 计						1,164,940,200.00		1,164,940,200.00

(3) 长期借款说明

公司本部长期借款 2,216,638,416.00 元，其中信用借款 10,000,000.00 元，保证借款 2,206,638,416.00 元，由华泰集团有限公司提供保证担保；

子公司东营华泰化工集团有限公司长期借款 81,840,000.00 元，是由华泰集团有限公司提供保证的保证借款；

控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司长期借款 845,952,000.00 元，由公司本部提供保证担保、安徽省安庆发展投资(集团)有限公司土地使用权抵押担保及所拥有的生产设备、在建厂房、办公楼、林地使用权抵押担保；

子公司广东华泰纸业集团有限公司长期借款 308,500,000.00 元，以其土地使用权及固定资产抵押担保；长期借款 111,500,000.00 元，由华泰集团有限公司与广东新会双水电厂联合担保。

27、长期应付款

项 目	期 限	初始金额	期末余额	年初余额
建信金融租赁股份有限公司	5 年	919,243,360.00	573,506,046.26	751,992,530.17
交银金融租赁有限责任公司	5 年	842,063,025.40	551,358,547.83	675,092,327.10
小计		1,761,306,385.40	1,124,864,594.09	1,427,084,857.27
减：一年内到期长期应付款			391,452,301.74	390,571,045.08
合 计		1,761,306,385.40	733,412,292.35	1,036,513,812.19

(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	5.52		349,199,370.26	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
交银金融租赁有限责任公司	5 年	841,755,025.40	6.90		384,212,922.09	同上

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单 位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
建信金融租赁股份有限公司		349,199,370.26		529,834,090.17
交银金融租赁有限责任公司		384,212,922.09		506,679,722.02

(3) 长期应付款说明

1、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，公司及子公司河北华泰纸业有限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 5.52%，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。

2、公司本部与交银金融租赁有限责任公司（以下简称：交银金融）分别于 2011 年 3 月 28 日、6 月 29 日、7 月 13 日和 12 月 30 日签订《设备转让合同》及《融资租赁合同》，根据合同规定公司本部将其 40 万吨新闻纸生产线设备转让给交银金融，上述设备租赁日账面价值 720,089,527.73 元，转让价格为 700,000,000.00 元，交银金融受让上述设备后，返租给公司本部，租赁期限 60 个月，租金共计 841,755,025.40 元，概算租赁利率为 6.90%，租赁期满后，公司本部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 2012 年 12 月 31 日，一年内到期的应付融资租赁款 391,452,301.74 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

28、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
治污专项政府补助	21,933,333.41	24,283,333.37
林纸一体化项目拨款	17,222,222.22	18,888,888.89

废水深度处理四期工程	3,897,247.68	4,300,411.92
进口设备贴息资金拨款	25,548,055.56	27,112,222.22
污水深度处理工程	4,548,611.11	4,965,277.78
造纸 DNA 生产分析与控制系统开发	727,778.36	794,444.44
循环化改造专项资金	600,000.00	
碱回收技术改造补助资金	1,250,000.00	
合 计	75,727,248.34	80,344,578.62

其他非流动负债说明

治污专项政府补助，系子公司日照华泰纸业有限公司 7 万吨浆项目 2010 年已投入使用，按资产使用年限摊销计入损益，本期该项补助摊销额为 2,349,999.96 元。

碱回收技术改造补助资金，系 2012 年根据莒发改工基【2011】14 号文件收到与在建工程碱回收技术改造项目有关的政府补助 1,250,000.00 元，项目尚未投入使用。

林纸一体化项目拨款，系 2010 年根据发改投资【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，该资产项目本期已建成投入使用，按资产使用年限摊销计入损益，本期摊销额为 1,666,666.67 元。

废水深度处理四期工程，系 2010 年根据东财建指【2009】94 号文件收到与项目有关的政府补助 4,837,962.96 元，该项目本期已建成投入使用，按资产使用年限摊销补助款，本期摊销额为 403,163.58 元。

进口设备贴息资金拨款，系 2011 年根据东财企指【2011】38 号文件收到进口设备贴息资金 28,155,000.00 元，根据相关规定本期摊销额为 1,564,166.64 元。

污水深度处理工程，系 2011 年根据东财建指【2010】150 号文件收到小清河流域污染防治专项资金 5,000,000.00 元，按相关资产使用年限摊销计入损益，本期摊销额为 416,666.67 元。

造纸 DNA 生产分析与控制系统开发，系 2011 年根据东经信发【2011】149 号文件收到的信息技术推广应用专项资金 800,000.00 元，按相关资产使用年限摊销计入损益，本期摊销额为 66,666.72 元。

循环化改造专项资金，系 2012 年根据东开管字【2012】161 号文件收到循环改造专项资金，尚未进行摊销。

29、股本

股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减（+、-）	期末数
------	-----	-------------	-----

	发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计
无限售股 份					1,167,561,419.00
股份总数	1,167,561,419.00				1,167,561,419.00

30、资本公积

资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,090,354,379.50			2,090,354,379.50
其他资本公积	153,412,708.30			153,412,708.30
合计	2,243,767,087.80			2,243,767,087.80

31、专项储备

专项储备变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	19,027,735.28	7,846,675.11	10,433,699.83	16,440,710.56
合计	19,027,735.28	7,846,675.11	10,433,699.83	16,440,710.56

32、盈余公积

盈余公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	331,707,933.18			331,707,933.18
任意盈余公积	125,433,069.61			125,433,069.61
合计	457,141,002.79			457,141,002.79

33、未分配利润

项目	提取或 分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		2,336,324,426.02	2,350,151,965.16
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		2,336,324,426.02	2,350,151,965.16
加：本期归属于母公司股东的净利润		61,278,843.65	82,391,617.16
减：提取法定盈余公积	10%		15,713,927.00
提取任意盈余公积	5%		7,856,963.50

提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,378,070.95	72,648,265.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,339,225,198.72	2,336,324,426.02

未分配利润说明：

<p>(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 <u>0.00</u> 元。</p> <p>(2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 <u>0.00</u> 元。</p> <p>(3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 <u>0.00</u> 元。</p> <p>(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 <u>0.00</u> 元。</p> <p>(5)、其他调整合计影响年初未分配利润 <u>0.00</u> 元。</p> <p>(6)、利润分配情况的说明-上期说明</p> <p>根据公司 2012 年 4 月 16 日董事会决议，经 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，本公司 2011 年度以总股本 1,167,561,419 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.45 元，共计派发股利 58,378,070.95 元。2012 年 6 月 21 日，本公司完成了上述股票现金红利的分派。</p>
--

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	9,026,594,409.86	9,225,354,848.37
其他业务收入	540,810,058.50	383,282,868.21
营业收入合计	9,567,404,468.36	9,608,637,716.58
主营业务成本	7,931,218,159.57	8,269,437,965.49
其他业务成本	386,726,704.14	190,381,344.67
营业成本合计	8,317,944,863.71	8,459,819,310.16

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机制纸	7,805,330,988.72	6,900,510,799.02	7,775,515,527.23	7,014,221,478.76
化工产品	1,078,083,984.32	891,952,636.22	1,201,848,561.96	1,022,950,358.75
纸浆	133,644,745.70	132,964,137.10	236,784,117.23	224,264,614.15
污水处理收入	9,534,691.12	5,790,587.23	11,206,641.95	8,001,513.83

合 计	9,026,594,409.86	7,931,218,159.57	9,225,354,848.37	8,269,437,965.49
------------	-------------------------	------------------	-------------------------	-------------------------

(3) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻纸	4,359,123,206.90	3,653,904,142.92	4,852,195,599.28	4,239,352,976.68
文化纸	1,979,290,496.24	1,856,506,814.16	2,035,902,584.05	1,886,398,817.31
化工产品	1,078,083,984.32	891,952,636.22	1,201,848,561.96	1,022,950,358.75
铜版纸	1,466,917,285.58	1,390,099,841.94	887,417,343.90	888,469,684.77
纸浆	133,644,745.70	132,964,137.10	236,784,117.23	224,264,614.15
污水处理收入	9,534,691.12	5,790,587.23	11,206,641.95	8,001,513.83
合 计	9,026,594,409.86	7,931,218,159.57	9,225,354,848.37	8,269,437,965.49

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江北地区	5,711,123,397.88	5,076,408,658.68	5,413,669,980.20	4,848,433,270.31
江南地区	3,115,183,425.82	2,745,376,013.65	3,766,981,395.90	3,376,083,357.58
国外销售	200,287,586.16	109,433,487.24	44,703,472.27	44,921,337.60
合 计	9,026,594,409.86	7,931,218,159.57	9,225,354,848.37	8,269,437,965.49

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	178,039,612.73	1.85
客户 2	168,262,084.93	1.76
客户 3	157,407,186.67	1.65
客户 4	146,159,390.68	1.53
客户 5	141,538,004.02	1.48
合 计	791,406,279.03	8.27

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	294,444,887.50	3.06
客户 2	204,152,142.90	2.12
客户 3	202,355,601.10	2.11
客户 4	187,947,486.00	1.96

客户 5	119,819,564.10	1.25
合 计	1,008,719,681.60	10.50

35、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	营业税应税收入	209,494.86	1,107,866.00
城市维护建设税	应纳流转税额	16,800,075.52	5,976,976.10
教育费附加	应纳流转税额	9,181,396.85	3,008,635.55
地方教育费附加	应纳流转税额	6,120,931.24	1,846,757.37
地方水利基金	应纳流转税额	2,352,627.53	445,484.56
其他	营业收入	583,173.13	307,771.57
合 计		35,247,699.13	12,693,491.15

36、营业费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及附加费	8,087,420.59	10,145,459.96
差旅费	1,555,721.19	1,376,427.92
销售佣金	2,429,912.05	2,101,649.39
运输费	333,426,714.43	328,399,641.51
装卸费	1,569,106.56	2,224,122.5
仓储租赁费	14,120,127.22	11,256,195.95
其他	8,851,706.98	4,925,826.62
合 计	370,040,709.02	360,429,323.85

37、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及附加费	124,521,426.71	126,449,701.08
福利费	10,512,897.46	10,039,313.33
折旧费	44,927,662.09	45,149,623.55
修理费	7,297,199.18	5,807,521.10
排污费	7,217,107.77	4,898,613.57
差旅费	2,353,268.48	3,432,118.84
无形资产摊销	19,779,379.41	15,932,018.79
研究开发费	742,923.95	2,175,334.72
税金	37,369,239.57	31,649,678.69

保险费	2,819,384.42	5,566,467.14
租赁费	6,436,924.87	6,917,360.66
安全费	8,200,793.90	9,044,709.14
环境维护费	5,244,901.03	4,759,805.14
其他	48,579,019.19	37,296,592.31
合 计	326,002,128.03	309,118,858.06

38、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	585,583,490.49	451,918,507.67
减：利息收入	25,012,697.12	17,201,487.04
汇兑损失	11,031,951.21	2,351,728.42
减：汇兑收益	3,653,643.45	21,991,791.59
手续费	8,642,026.41	11,909,183.40
合 计	576,591,127.54	426,986,140.86

39、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	15,747,709.55	-11,351,979.80
二、存货跌价损失	235,914.52	48,143,578.15
三、长期股权投资减值损失		3,764,155.17
四、无形资产减值损失	43,211.66	
合 计	16,026,835.73	40,555,753.52

40、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-109,329.68	-729,794.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
其他		
合 计	-109,329.68	-729,794.60

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
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	10,099,382.13	6,833,845.66
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	152,153.58	87,583.63
合 计	10,251,535.71	6,921,429.29

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
莒县华琛纸业有限公司	-1,022,287.50	410,591.20
天津克林思达再生资源回收有限公司	-376,291.92	-1,074,262.48
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司 Huatai USA LLC	6,008,396.53	7,490,094.51
山东华泰英特罗斯化工有限公司	5,489,565.02	7,422.43
合 计	10,099,382.13	6,833,845.66

(3) 投资收益说明

截止 2012 年 12 月 31 日，不存在投资收益汇回有重大限制现象。

42、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	337,549.01	15,058,133.50
其中：固定资产处置利得	337,549.01	15,058,133.50
无形资产处置利得		
债务重组利得		
政府补助	107,160,700.28	66,746,499.00
增值税返还	545,002.90	718,856.75
罚款收入	3,274,934.21	6,016,967.97
热电补偿	18,254,782.69	13,897,564.12
应付账款核销	34,870,151.85①	
其他	6,463,023.01	7,029,206.19
合 计	170,906,143.95	109,467,227.53

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
与资产相关的政府补助			
技术推广应用专项资金项目	66,666.73	5,555.56	
小清河流域污染防治专项资金	416,666.67	34,722.22	
资源节约和环境保护项目	2,349,999.96	2,349,999.96	
林浆纸一体化项目	1,666,666.67	1,111,111.11	
四期水处理项目	403,163.58	537,551.04	

进口设备贴息拨款	1,594,643.55	1,042,777.78
其他		1,300,000.00
小 计	6,497,807.16	6,381,717.67

接上表

项目	本期金额	上期金额	说明
与收益相关的政府补助			
财政扶持基金	81,194,000.00	54,800,949.33	注②
环保专项基金	1,096,000.00	3,100,000.00	注③
技术改造补助	16,428,193.12	1,351,200.00	注④
其他	1,944,700.00	1,112,632.00	注⑤
小 计	100,662,893.12	60,364,781.33	
合 计	107,160,700.28	66,746,499.00	

营业外收入说明：

1、子公司日照华泰报告年度核销对已注销企业山东华远造纸股份有限公司的债务32,494,486.59元，已通过公司第六届董事会第二十五次会议决议予以公告。

2、根据东开管发[2012]15号文件,收到循环经济扶持资金30,000,000.00元；根据东开管发[2012]3号文件，收到淘汰落后产能扶持资金23,900,000.00元；根据东开管发[2012]65号文件，收到财政扶持资金20,500,000.00元；根据河北省财政厅文件冀财企[2012]112号文件，收到2012年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金3,300,000.00元；根据东林发[2010]42号文件收到林业贷款贴息补助款1,200,000.00元；根据莒企发改[2005]5号文件收到财政局土地租赁费补贴1,194,000.00元；

3、根据东营市财政局、东营市环境保护局东财建指[2012]37号文件，收到环保专项资金1,000,000.00元；

4、根据山东省财政厅鲁科专[2012]187号文件，收到2012年山东省自主创新专项财政资金9,000,000.00元；根据鲁财建指[2012]179号文件收到节能技术改造财政奖励资金1,050,000.00元；根据工信部信函[2012]325号文件，收到2012年信息化和工业化深度融合专项资金1,000,000.00元。

5、根据东财建指[2012]117号文件收到淘汰落后产能补助资金750,000.00元；根据莒财建[2012]6号文件收到淘汰落后产能奖励资金补助560,000.00元。

43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	224,372.18	560,757.79

其中：固定资产处置损失	224,372.18	560,757.79
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	19,000.00	191,965.00
其他	481,810.31	1,591,461.78
合 计	725,182.49	2,344,184.57

44、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	58,234,170.58	47,253,433.70
递延所得税费用	-4,522,895.61	-2,500,867.04
合 计	53,711,274.97	44,752,566.66

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	61,278,843.65	82,391,617.16
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	148,371,393.43	95,853,053.63
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-87,092,549.78	-13,461,436.47
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	1,167,561,419.00	1,167,561,419.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		4
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S$ $i*Mi/M0-S$ $j*Mj/M0-S$ k	1,167,561,419.00	1,167,561,419.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		

其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.052	0.071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	-0.075	-0.012
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2		

46、其他综合收益

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

47、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	本期金额	上期金额
政府补助	130,782,582.00	66,746,499.00
罚款收入	3,274,934.21	6,016,967.97
其他	19,554,908.37	27,161,991.22
合 计	153,612,424.58	99,925,458.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
办公费	1,746,493.73	1,308,028.25
仓储服务费	14,120,127.22	11,256,195.95
差旅费	3,908,989.67	4,808,546.76
水电费	7,311,597.37	5,093,376.68
环境保护费	7,594,846.03	5,986,493.95
租赁费	6,436,924.87	6,917,360.66
运输费	67,616,246.09	62,033,253.29
保险费	3,736,562.48	5,566,467.14
安全费	8,200,793.90	9,044,709.14
修理费	7,422,262.99	5,807,521.10
其他	61,542,899.27	41,357,669.25
合 计	189,637,743.62	159,179,622.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收取的搬迁补偿资金	36,830,000.00	
收取的设备投标保证金	26,422,964.50	33,327,600.00
收到铜版纸项目进口贴息资金		28,155,000.00
收到废水深度处理项目补助资金		5,000,000.00
收到造纸 DNA 生产分析系统开发补助款		800,000.00
收到项目循环补助资金	600,000.00	
碱回收技术改造补助资金	1,250,000.00	
合 计	65,102,964.50	67,282,600.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的设备投保保证金	25,021,990.53	48,176,200.00
合 计	25,021,990.53	48,176,200.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
融资租赁收款		700,000,000.00
利息	19,504,237.60	9,963,741.35
合 计	19,504,237.60	709,963,741.35

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
融资租赁本金及利息	393,345,154.86	118,506,051.17
融资租赁保证金及手续费		47,630,400.00
其他手续费等	7,581,546.62	10,375,370.55
合 计	400,926,701.48	176,511,821.72

48、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	52,162,997.72	67,596,949.97
加: 资产减值准备	16,026,835.73	40,555,753.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	962,410,143.99	901,402,206.60

无形资产摊销	19,779,379.41	16,476,443.81
长期待摊费用摊销	68,699.04	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)	-113,676.83	-14,489,353.70
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)	109,329.68	729,794.60
财务费用(收益以“—”号填列)	576,591,127.54	426,986,140.86
投资损失(收益以“—”号填列)	-10,251,535.71	-6,921,429.29
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,936,808.33	-1,797,419.78
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-586,087.28	-703,447.26
存货的减少(增加以“—”号填列)	-153,034,927.71	-594,758,157.26
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-324,726,407.22	54,625,990.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	294,729,907.23	202,078,786.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,429,228,977.26	1,091,850,957.94

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	891,089,917.51	1,813,236,445.46
减: 现金的年初余额	1,813,236,445.46	1,184,349,248.47
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-922,146,527.95	628,887,196.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	891,089,917.51	1,813,236,445.46
其中: 库存现金	714,495.81	615,483.82
可随时用于支付的银行存款	812,090,568.30	1,634,001,780.10
可随时用于支付的其他货币资金	78,284,853.40	178,619,181.54
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	891,089,917.51	1,813,236,445.46

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	984,789,917.51	2,121,616,445.46
减：使用受到限制的存款	93,700,000.00	308,380,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	891,089,917.51	1,813,236,445.46
减：年初现金及现金等价物余额	1,813,236,445.46	1,184,349,248.47
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-922,146,527.95	628,887,196.99

六、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（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	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

本公司母公司情况说明

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	子公司类别	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	全资	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
东营华泰化工集团有限公司	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
东营华泰新能源有限公司	全资	有限责任公司	东营市	李晓亮	沼气能源

接上表

子公司全称	注册资本 (万元)	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	2,000	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	7761.60	100.00	100.00	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	30,000	83.67	83.67	72670550-1
日照华泰纸业有限公司	5,000	100.00	100.00	76285886-3
安徽华泰林浆纸有限公司	130,000	85.00	85.00	79507230-9
安徽华泰林业有限公司	1,000	100.00	100.00	67263439-9
东营华泰环保科技有限公司	1,000	100.00	100.00	68066416-8
广东华泰纸业有限公司	32,000	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
东营华泰化工集团有限公司	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
东营华泰热力有限责任公司	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
东营华泰新能源有限公司	900.00	100.00	100.00	05235693-0

3、本企业的合营和联营企业情况

详见附注五、14（1）、（2）。

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
日照华泰置业有限公司	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) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东华泰热力有限公司	电、蒸汽	参照市场价格	767,883,161.18	57.33
天津克林思达再生资源回收有限公司	材料	参照市场价格	131,574,268.55	5.80
东营市新华印刷厂	纸芯、护头、商标	参照市场价格	65,798,326.57	42.50
山东华泰英特罗斯化工有限公司	材料	参照市场价格	50,807,592.28	2.20

华泰集团有限公司	材料、接受劳务、租赁	参照市场价格	11,903,553.03	7.69
东营华泰大厦有限责任公司	住宿、餐饮、娱乐服务	参照市场价格	3,385,446.19	45.10
山东华泰林业有限公司	原木	参照市场价格	1,523,324.00	1.07
日照华泰置业有限公司	租赁土地	参照市场价格	1,275,503.86	22.29
东营华泰建筑安装有限公司	混凝土等	参照市场价格	180,963.00	100.00
东营市联成化工有限公司	化工产品	参照市场价格	5,244.05	/

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东华泰热力有限公司	电、蒸汽	参照市场价格	850,039,533.37	73.43
天津克林思达再生资源回收有限公司	材料	参照市场价格	81,586,070.63	3.02
东营市新华印刷厂	纸芯、护头、商标	参照市场价格	27,728,260.07	37.45
山东华泰英特罗斯化工有限公司	材料	参照市场价格	26,008,673.30	1.75
东营华泰工业纸管有限公司	纸芯	参照市场价格	24,933,604.89	31.84
华泰集团有限公司	材料、接受劳务、租赁	参照市场价格	4,152,598.06	0.28
山东华泰林业有限公司	原木	参照市场价格	3,674,949.44	3.91
东营华泰大厦有限责任公司	住宿、餐饮、娱乐服务	参照市场价格	1,133,373.89	6.12
东营华泰建筑安装有限公司	混凝土等	参照市场价格	339,649.00	100.00
东营市联成化工有限公司	化工产品	参照市场价格	196,007.33	3.31
山东华泰国际贸易有限公司	材料	参照市场价格	33,961.40	0.02
山东集团有限公司物资回收站	材料	参照市场价格	14,554.49	0.00
东营华泰新华印刷有限责任公司	材料	参照市场价格	5,641.03	0.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东华泰英特罗斯化工有限公司	销售商品	参照市场价格	32,052,505.45	2.9731
东营市新华印刷厂	销售商品	参照市场价格	26,645,694.80	1.4907
东营市联成化工有限公司	销售商品	参照市场价格	23,554,521.35	2.1849
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	14,620,143.43	0.7387
山东华泰热力有限公司	销售商品	参照市场价格	11,856,027.61	0.5990
东营华泰建筑安装有限公司	销售商品	参照市场价格	6,926,853.03	1.2808
华泰集团有限公司	销售商品	参照市场价格	380,584.10	0.0192
东营市华泰大厦有限公司	销售商品	参照市场价格	300,531.53	0.0152
山东华泰林业有限公司	销售商品	参照市场价格	70,033.18	0.0035
东营华泰置业有限公司	销售商品	参照市场价格	51,746.71	0.0026
东营亚泰置业有限公司	销售商品	参照市场价格	33,693.84	0.0017
东营华泰孙武湖温泉度假酒店有限公司	销售商品	参照市场价格	22,260.32	0.0011

东营华泰兴广铁路有限公司	销售商品	参照市场价格	9,807.10	0.0005
东营华泰商务酒店有限公司	销售商品	参照市场价格	5,236.59	0.0003

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
东营市联成化工有限公司	销售商品	参照市场价格	48,996,641.56	4.08
山东华泰热力有限公司	销售商品	参照市场价格	29,136,097.42	1.20
山东华泰英特罗斯化工有限公司	销售商品	参照市场价格	19,114,952.40	4.99
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	18,210,452.30	4.75
东营市新华印刷厂	销售商品	参照市场价格	13,623,565.51	0.67
东营华泰建筑安装有限公司	销售商品	参照市场价格	4,912,971.76	0.20
华泰集团有限公司	销售商品	参照市场价格	635,357.49	0.03
东营市华泰大厦有限公司	销售商品	参照市场价格	159,560.83	0.007
山东华泰林业有限公司	销售商品	参照市场价格	106,560.25	0.004
东营华泰工业纸管有限公司	销售商品	参照市场价格	58,345.56	0.002
东营华泰物业服务有限公司	销售商品	参照市场价格	51,887.93	0.002
东营华泰孙武湖温泉度假酒店有限公司	销售商品	参照市场价格	43,738.04	0.002
东营华泰兴广铁路有限公司	销售商品	参照市场价格	40,541.10	0.002
山东泰强物流有限公司	销售商品	参照市场价格	25,478.43	0.001
东营亚泰置业有限公司	销售商品	参照市场价格	2,146.00	0.0001

(2) 关联托管/承包情况

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生托管情况。

(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
东营华泰化工集团有限公司	东营市联成化工有限责任公司	土地	2012.02	2017.02	协议价格	1,276,216.17

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	东营华泰纸业股份有限公司	土地使用权	2004.10	2054.08	协议价格	254,016.00
日照华泰置业有限公司	日照华泰纸业股份有限公司	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	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	公司本部	9000	2012.07.12	2013.07.11	否

华泰集团有限公司	公司本部	10500	2012.07.13	2013.06.27	否
华泰集团有限公司	公司本部	8500	2012.03.09	2013.03.06	否
华泰集团有限公司	公司本部	5000	2012.11.22	2013.11.21	否
华泰集团有限公司	公司本部	6000	2012.03.23	2013.03.21	否
华泰集团有限公司	公司本部	6000	2012.12.31	2013.12.30	否
华泰集团有限公司	公司本部	5700	2010.06.10	2019.10.24	否
华泰集团有限公司	公司本部	9700	2012.04.28	2013.04.27	否
华泰集团有限公司	公司本部	15200	2012.05.08	2013.05.07	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2012.05.10	2013.05.09	否
华泰集团有限公司	公司本部	300	2012.05.10	2013.05.09	否
华泰集团有限公司	公司本部	20000	2012.05.10	2013.04.16	否
华泰集团有限公司	公司本部	8500	2010.06.10	2019.09.13	否
华泰集团有限公司	公司本部	6900	2010.07.01	2019.05.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	5700	2010.07.01	2019.03.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	1700	2010.10.28	2018.10.26	否
华泰集团有限公司	公司本部	5000	2012.06.04	2013.05.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	4000	2012.06.04	2013.05.22	否
华泰集团有限公司	公司本部	3000	2012.06.04	2013.05.22	否
华泰集团有限公司	公司本部	4000	2012.06.07	2013.05.07	否
华泰集团有限公司	公司本部	4000	2012.06.07	2013.05.07	否
华泰集团有限公司	公司本部	2000	2012.06.07	2013.05.24	否
华泰集团有限公司	公司本部	3000	2012.06.07	2013.05.24	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2012.07.26	2013.07.25	否
华泰集团有限公司	公司本部	24400	2010.06.09	2020.06.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	6000	2010.07.01	2019.07.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	6000	2010.07.01	2019.12.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	7400	2010.07.01	2020.03.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	6300	2010.10.15	2020.10.14	否
华泰集团有限公司	公司本部	2000	2011.03.14	2018.03.08	否
华泰集团有限公司	公司本部	7100	2010.06.10	2020.06.09	否
华泰集团有限公司	公司本部	5000	2010.10.20	2018.10.19	否
华泰集团有限公司	公司本部	5000	2010.11.30	2018.11.29	否

华泰集团有限公司	公司本部	2000	2011.03.18	2017.03.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	8000	2011.03.18	2017.03.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	5000	2011.04.28	2017.04.27	否
华泰集团有限公司	公司本部	6600	2012.03.20	2013.03.19	否
华泰集团有限公司	公司本部	8000	2012.04.18	2013.04.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	20000	2012.05.29	2013.05.28	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2010.01.26	2013.01.25	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2010.01.27	2013.01.25	否
华泰集团有限公司	公司本部	20000	2010.07.13	2013.07.12	否
华泰集团有限公司	公司本部	3400	2010.07.06	2018.11.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	4300	2010.07.06	2020.05.29	否
华泰集团有限公司	公司本部	4600	2010.07.06	2019.02.01	否
华泰集团有限公司	公司本部	11000	2010.08.06	2018.08.03	否
华泰集团有限公司	公司本部	6700	2010.10.13	2020.05.29	否
华泰集团有限公司	公司本部	20000	2012.07.16	2013.07.15	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2012.09.25	2013.09.24	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2012.10.25	2013.10.25	否
华泰集团有限公司	公司本部	6000	2012.04.28	2013.04.27	否
华泰集团有限公司	公司本部	6000	2012.10.31	2013.09.03	否
华泰集团有限公司	公司本部	5000	2012.04.28	2013.04.27	否
华泰集团有限公司	公司本部	15000	2012.04.25	2013.04.25	否
华泰集团有限公司	公司本部	5000	2010.10.21	2018.08.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2010.08.17	2018.08.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	8578.3	2011.02.28	2018.08.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	17444.25	2011.06.10	2018.08.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	25649.767	2011.06.29	2018.08.17	否
华泰集团有限公司	公司本部	3712.3478	2011.10.28 2018.10.28	2018.10.28	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2011.05.31	2014.04.22	否
华泰集团有限公司	公司本部	10000	2012.02.28	2014.05.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2009.07.16	2015.09.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2009.07.16	2015.12.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2009.07.16	2016.03.30	否

华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2009.07.16	2016.06.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2010.03.18	2013.06.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2010.03.18	2013.03.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2010.03.18	2013.09.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2010.03.18	2013.12.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2010.03.17	2014.06.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	1364	2010.03.18	2014.03.30	否
华泰集团有限公司	东营华泰化工集团有限公司	5000	2012.05.25	2013.05.25	否
华泰集团有限公司	安徽华泰林浆纸有限公司	4000	2012.06.01	2013.06.01	否
华泰集团有限公司	安徽华泰林浆纸有限公司	2500	2012.09.19	2013.09.18	否
华泰集团有限公司	安徽华泰林浆纸有限公司	3000	2012.09.21	2013.09.20	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	2000	2010.09.13	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	4000	2010.07.28	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	6000	2011.02.16	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	4000	2011.03.21	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	5000	2011.04.28	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	9000	2011.05.05	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	14000	2011.05.26	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2011.05.26	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	2010	2011.12.28	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	675	2012.07.16	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	2000	2010.09.09	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2010.11.3	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2010.12.28	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	2,000	2011.01.04	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2011.04.14	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2011.06.16	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2011.12.12	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	2800	2011.12.12	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	4264	2012.06.14	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	200	2010.09.13	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2011.06.16	2022.07.28	否

公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	2000	2011.09.23	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	10500	2011.09.23	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	360	2012.07.12	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	2082	2010.11.11	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	700	2010.11.11	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	1000	2011.01.07	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	3000	2011.01.07	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	3000	2011.10.26	2022.07.28	否
公司本部	安徽华泰林浆纸有限公司	3000	2011.05.31	2022.07.28	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	2000	2010.08.20	2015.08.11	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	450	2010.09.28	2015.08.11	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	1050	2010.09.28	2015.08.11	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	500	2010.11.30	2015.08.11	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	500	2010.12.09	2015.12.07	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	650	2010.3.22	2015.3.22	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	3000	2010.03.22	2015.03.22	否
华泰集团有限公司	广东华泰纸业有限公司	3000	2011.06.16	2015.03.28	否
合 计		644,766.66			

关联担保情况说明

截止 2012 年 12 月 31 日，华泰集团有限公司为公司本部提供担保 514,884.66 万元，为本公司全资子公司提供担保 18,640.00 万元，为本公司控股子公司提供担保 9,500.00 万元。华泰集团有限公司、新会双水发电厂有限公司、新会双水发电（B 厂）有限公司联合为本公司子公司广东华泰纸业有限公司提供担保 11,150.00 万元。公司本部为控股子公司提供担保 90,592.00 万元。

（5）关联方资金拆借

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生资金拆借情况。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生资产转让、债务重组情况。

（7）其他关联交易

本公司报告期内未与合并范围之外的关联方发生其他关联交易。

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		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	东营华泰建筑安装有限公司	3,361,511.95			
应收账款	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	2,372,037.08	118,601.90	2,251,196.99	112,559.85
预付账款	山东华泰英特罗斯化工有限公司	1,461,399.64		10,852.26	
应收账款	东营市华泰大厦有限公司			469,434.37	23,471.72
预付账款	东营华泰孙武湖温泉度假酒店有限公司			43,738.04	
应收账款	华泰集团有限公司	848.30	42.42		

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	华泰集团有限公司	1,231,743.78	59,934.83
应付账款	东营华泰新华印刷有限责任公司	5,461.03	5,641.03
应付账款	东营市联成化工有限公司	21,451.04	5,928.00
应付账款	东营市华泰大厦有限公司	206,498.90	498,699.78
其他应付款	东营市华泰大厦有限公司	41,977.00	41,977.00
应付账款	东营华泰工业纸管有限公司	211,728.09	553,388.63
应付账款	山东华泰热力有限公司	1,037,736.96	18,066,093.14
应付账款	东营市新华印刷厂	4,673,579.54	4,082,057.83
预收账款	东营市新华印刷厂	33,574.69	18,411.63
应付账款	山东华泰林业有限公司	800.00	
预收款项	山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	14,460.10	14,460.10
应付账款	天津克林思达再生资源回收有限公司	6,303,263.54	1,025.61
应付账款	东营华泰建筑安装有限公司		18,542.00
应付账款	山东华泰英特罗斯化工有限公司		594,413.10

七、或有事项

其他或有负债及其财务影响

子公司河北华泰纸业有限公司拥有的土地使用权签订的土地出让合同中有规定：“土地出让期限届满，受让人未申请续期的，本合同项下土地使用权和地上建筑物及其他附着物，由出让人代表国家无偿收回，地上建筑物及其他附着物失去正常使用功能的，出让人可要求受让人移动或拆除地上建筑物及其他附着物，恢复场地平整”。根据此事项，存在未来义务，但义务发生时间及金额无法确定。

八、承诺事项

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、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

2012年4月25日，公司第七届董事会第六次会议审议通过公司《2012年度利润分配预案》，拟定以总股本1,167,561,419股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元（含税），共计派

发现金红利23,351,228.38元，占2012年按照企业会计准则编制的合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为38.11%，利润分配后的余额滚存以后年度分配。该议案尚需提交2012年度股东大会审议通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	641,696,941.83	53.98		
组合 2	547,063,821.67	46.02	30,861,203.37	5.64
组合小计	1,188,760,763.50	100.00	30,861,203.37	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,188,760,763.50	—	30,861,203.37	—

续上页

种类	年初余额			
	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	626,607,042.45	54.03		
组合 2	533,150,198.20	45.97	28,566,065.70	5.36
组合小计	1,159,757,240.65	100.00	28,566,065.70	5.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,159,757,240.65	—	28,566,065.70	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	527,422,298.67	96.41	26,371,114.94	513,845,662.83	96.38	25,692,283.14
1 至 2 年	9,913,607.42	1.81	991,360.74	13,839,932.42	2.60	1,383,993.24
2 至 3 年	4,550,766.97	0.83	910,153.39	4,141,707.17	0.77	828,341.43
3 年以上	5,177,148.61	0.95	2,588,574.30	1,322,895.78	0.25	661,447.89

合计	547,063,821.67	--	30,861,203.37	533,150,198.20	--	28,566,065.70
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

(2) 本报告期内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
中国建筑工业出版社	纸款	9,079.70	无法收回	否
合计		9,079.70		

(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
华泰集团有限公司	848.30	42.42		
合计	848.30	42.42		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江建发纸业有限公司	非关联方	23,857,148.16	1 年以内	2.01
中冶纸业贸易(上海)有限公司	非关联方	21,938,082.37	1 年以内	1.85
河南日报报业集团有限公司	非关联方	14,561,779.20	1 年以内	1.22
湖南省印刷物资有限责任公司	非关联方	13,320,839.61	1 年以内	1.12
北京日报社	非关联方	12,919,063.20	1 年以内	1.09
合计		86,596,912.54		7.29

(5) 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(%)
东营华泰清河实业有限公司	子公司	317,301,489.68	26.69
日照华泰纸业有限公司	子公司	169,313,546.90	14.24
东营华泰化工集团有限公司	子公司	114,199,405.35	9.61
东营华泰纸业有限公司	子公司	39,603,596.86	3.33
安徽华泰林浆纸有限公司	子公司	1,267,504.90	0.11
东营华泰热力有限责任公司	子公司	10,000.00	0.00
东营华泰新能源科技有限公司	子公司	1,398.14	0.00
华泰集团有限公司	母公司	848.30	0.00
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	合营企业	24,976.00	0.00
合计		641,722,766.13	53.98

(6) 终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理业务	400,000,000.00	2,277,600.00
合 计	400,000,000.00	2,277,600.00

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司因办理了不附追索权的应收账款贴现, 贴现金额为 4 亿元, 同时终止确认应收账款账面价值为 3.8 亿元, 账面余额为 4 亿元, 账龄为一年以内, 已计提坏账准备 2,000.00 万元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	872,680,098.75	95.03		
组合 2	45,679,297.00	4.97	4,833,181.94	10.58
组合小计	918,359,395.75	100.00	4,833,181.94	10.58
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	918,359,395.75	—	4,833,181.94	—

续上页

种类	年初余额			
	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	348,551,174.01	88.51		
组合 2	45,242,672.83	11.49	2,917,756.53	6.45
组合小计	393,793,846.84	100.00	2,917,756.53	6.45
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	393,793,846.84	—	2,917,756.53	—

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,651,208.48	12.37	282,560.42	41,599,738.23	91.95	2,079,986.91
1 至 2 年	38,351,646.72	83.96	3,835,164.67	2,269,822.70	5.02	226,982.27
2 至 3 年	409,213.53	0.90	81,842.71	252,562.00	0.55	50,512.40
3 年以上	1,267,228.27	2.77	633,614.14	1,120,549.90	2.48	560,274.95
合计	45,679,297.00	100.00	4,833,181.94	45,242,672.83	100.00	2,917,756.53

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末余额较大的其他应收款为应收交银金融租赁有限责任公司 37,630,400.00 元融资租赁押金。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河北华泰纸业有限公司	子公司	395,442,774.44	1 年以内	43.06
广东华泰纸业有限公司	子公司	218,190,046.86	1-2 年	23.76
日照华泰纸业有限公司	子公司	119,741,320.11	1-3 年	13.04
安徽华泰林浆纸有限公司	子公司	87,697,464.50	1 年以内	9.55
交银金融租赁有限责任公司	非关联方	37,630,400.00	1-2 年	4.10
合 计		858,702,005.91		93.51

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
河北华泰纸业有限公司	子公司	395,442,774.44	43.06
广东华泰纸业有限公司	子公司	218,190,046.86	23.76
日照华泰纸业有限公司	子公司	119,741,320.11	13.04
安徽华泰林浆纸有限公司	子公司	87,697,464.50	9.55
东营华泰环保科技有限公司	子公司	30,000,000.00	3.27
东营华泰清河实业有限公司	子公司	14,579,492.84	1.59
东营华泰新能源科技有限公司	子公司	7,029,000.00	0.77
合 计		872,680,098.75	95.04

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
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司	成本法	94,105,500.00	94,105,500.00			94,105,500.00
东营华泰清河实业有限公司	成本法	251,000,000.00	251,000,000.00			251,000,000.00

日照华泰纸业有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00
东营华泰化工集团有限公司	成本法	1,345,781,184.85	1,345,781,184.85		1,345,781,184.85
安徽华泰林浆纸有限公司	成本法	766,600,000.00	766,600,000.00		766,600,000.00
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	224,000,000.00		224,000,000.00
东营亚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
东营华泰新能源科技有限公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00
2、对合营企业投资					
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	权益法	173,192,703.93	127,360,782.87	6,008,396.53	133,369,179.40
3、对联营企业投资					
Huatai USALLC	权益法	3,500,589.00	3,764,155.17		3,764,155.17
4、其他长期股权投资					
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		2,982,509,978.78	2,927,941,623.89	15,008,396.53	2,942,950,020.42

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
1、对子公司投资						
东营市大王福利卫生纸厂	100.00	100.00				
东营华泰纸业有限公司	100.00	100.00				
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	100.00	100.00	注①			
东营华泰化工集团有限公司	100.00	100.00				
安徽华泰林浆纸有限公司	85.00	85.00				
东营华泰环保科技有限公司	100.00	100.00				
广东华泰纸业有限公司	70.00	70.00				
东营亚泰环保工程有限公司	100.00	100.00				
河北华泰纸业有限公司	100.00	100.00				
东营华泰新能源科技有限公司	100.00	100.00				
2、对合营企业投资						
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	40.00	40.00				

3、对联营企业投资

Huatai USALLC	51.00	49.00	注②	3,7641,55.17
---------------	-------	-------	----	--------------

4、其他长期股权投资

天同证券股份有限公司	1.47	1.47		30,000,000.00
------------	------	------	--	---------------

合 计

33,764,155.17

(3) 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%股份，实际持有 100%的股份。

② 公司 2008 年投资的 Huatai USALLC，考夫曼集团持股比例为 49%，公司持股比例为 51%。根据 Huatai USALLC 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%”，公司表决权比例为 49%因该公司经营发生严重亏损导致出现减值迹象，2011 年已经对长期股权投资全额计提减值准备 3,764,155.17 元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,027,403,262.79	5,120,703,778.94
其他业务收入	382,079,813.41	486,716,917.86
营业收入合计	5,409,483,076.20	5,607,420,696.80
主营业务成本	4,520,124,671.44	4,608,942,237.92
其他业务成本	260,426,114.22	364,845,531.84
营业成本合计	4,780,550,785.66	4,973,787,769.76

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸业	5,027,403,262.79	4,520,124,671.44	5,120,703,778.94	4,608,942,237.92
合 计	5,027,403,262.79	4,520,124,671.44	5,120,703,778.94	4,608,942,237.92

(3) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化纸	657,596,273.11	635,936,480.15	726,262,922.45	683,095,245.00
新闻纸	2,759,872,283.43	2,329,957,012.90	3,426,817,796.27	2,972,906,951.49
浆类	158,548,864.86	151,155,431.34	197,723,515.34	181,450,926.52

铜版纸	1,451,385,841.39	1,403,075,747.05	769,899,544.88	771,489,114.91
合 计	5,027,403,262.79	4,520,124,671.44	5,120,703,778.94	4,608,942,237.92

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江南地区	1,881,655,078.15	1,690,801,589.22	2,993,228,841.17	1,872,697,384.72
江北地区	3,116,100,773.51	2,800,039,285.19	2,082,771,465.50	2,691,323,515.60
国外销售	29,647,411.13	29,283,797.03	44,703,472.27	44,921,337.60
合 计	5,027,403,262.79	4,520,124,671.44	5,120,703,778.94	4,608,942,237.92

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	145,828,338.54	2.70
客户二	141,538,004.02	2.62
客户三	139,256,204.32	2.57
客户四	131,970,387.35	2.44
客户五	83,749,180.18	1.55
合 计	642,342,114.41	11.88

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	182,848,813.20	3.26
客户二	172,301,963.31	3.07
客户三	145,913,343.18	2.60
客户四	115,799,415.83	2.07
客户五	86,740,476.07	1.55
合 计	703,604,011.59	12.55

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	81,320,271.06	182,422,044.28
权益法核算的长期股权投资收益	6,008,396.53	7,490,094.51
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		
持有至到期投资持有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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	87,328,667.59	189,912,138.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
东营华泰纸业有限公司	34,854,295.85	
东营亚泰环保工程有限公司	46,465,975.21	
东营市大王福利卫生纸厂		1,279,155.83
东营华泰纸业化工有限公司		147,085,816.66
东营华泰精细化工有限责任公司		14,074,391.93
东营华泰热力有限责任公司		19,982,679.86
合 计	81,320,271.06	182,422,044.28

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	6,008,396.53	7,490,094.51
合 计	6,008,396.53	7,490,094.51

6、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	-45,226,755.85	157,139,269.95
加: 资产减值准备	4,219,642.78	19,202,658.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	552,463,076.02	509,541,255.85
无形资产摊销	2,572,836.64	1,861,760.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-72.14	-1,136,298.40
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	448,568,473.84	347,723,297.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,328,667.59	-189,912,138.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,481,309.80	-2,229,515.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-140,391,443.62	-348,091,582.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,376,826.43	64,995,806.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	292,390,537.59	-194,137,310.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,019,372,111.04	364,957,201.75

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	521,544,110.97	1,229,707,002.01
减：现金的年初余额	1,229,707,002.01	790,526,526.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-708,162,891.04	439,180,475.94

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	521,544,110.97	1,229,707,002.01
其中：库存现金	65,783.29	65,257.87
可随时用于支付的银行存款	517,121,247.21	1,145,901,744.14
可随时用于支付的其他货币资金	4,357,080.47	83,740,000.00
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	521,544,110.97	1,229,707,002.01
----------------	----------------	------------------

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	615,244,110.97	1,538,087,002.01
减：使用受到限制的存款	93,700,000.00	308,380,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	521,544,110.97	1,229,707,002.01
减：年初现金及现金等价物余额	1,229,707,002.01	790,526,526.07
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-708,162,891.04	439,180,475.94

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	113,176.83	14,497,375.71
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）	108,243,791.30	66,746,499.00
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		
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年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		

项 目	本期金额	上期金额
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	61,823,993.33	25,879,168.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	170,180,961.46	107,123,042.96
减：非经常性损益的所得税影响数	-20,840,684.95	11,008,279.31
非经常性损益净额	149,340,276.52	96,114,763.65
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-968,883.08	261,710.02
归属于公司普通股股东的非经常性损益	148,371,393.43	95,853,053.63

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(%)	0.98	1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(%)	-1.40	-0.22

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	61,278,843.65	82,391,617.16
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	148,371,393.43	95,853,053.63
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-87,092,549.78	-13,461,436.47
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	6,223,821,670.89	6,065,363,329.07
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		

减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0		12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	6,224,135,418.87	6,223,821,670.89
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	6,225,272,057.240	6,103,964,556.72
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	0.98%	1.35%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-1.40%	-0.22%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.07	0.052	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.01	-0.075	-0.01

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末账面余额较年初账面余额减少 1,136,826,527.95 元,下降 53.58%,主要系本期归还借款及支付工程款等增加所致。
- (2) 应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 249,104,676.43 元,增长 27.96%,主要系本期新闻纸及铜版纸应收款欠款增加所致。
- (3) 其他应收款期末账面余额较年初账面余额减少 43,053,241.40 元,下降 46.18%,主要系子公司东营华泰化工集团有限公司土地保证金转入无形资产所致。
- (4) 预付账款期末账面余额较年初账面余额增加 57,075,560.88 元,增长 25.42%,主要系本期预付木浆等材料款增加所致。
- (5) 其他流动资产期末账面余额较年初账面余额增加 203,750,603.72 元,增长 617.43%,主要系主要是期末待抵扣进项税款及预缴税款重分类转入所致
- (6) 在建工程期末账面余额较年初账面余额减少 389,309,458.82 元,下降 27.66%,主要系本期子公司安徽华泰林浆纸有限公司造纸项目完工转资所致。
- (7) 其他非流动资产期末账面余额较年初账面余额减少 36,620,192.63 元,下降 21.22%,主要系本期公司本部增加售后回租形成未摊销的递延收益摊销所致。
- (8) 短期借款期末账面余额较年初账面余额减少 690,356,158.39 元,下降 17.95%,主要系本

期归还流动资金借款所致。

(9) 预收账款期末账面余额较年初账面余额增加 54,656,555.14 元,增长 51.61%, 主要系本期新闻纸与文化纸部分预收款所致。

(10) 应交税费期末账面余额较年初账面余额增加 374,325,264.19 元,增长 139.70%, 主要系本期本部以前年度固定资产进项税抵扣完实现增值税增加以及待抵扣增值税款及预缴的其他税款重分类计入其他流动资产核算所致。

(11) 1 年内到期的非流动负债期末账面余额较年初账面余额增加 425,981,256.66 元,增长 65.31%, 主要系 1 年内到期的长期借款增加较大所致。

(12) 长期应付款期末账面余额较年初账面余额减少 303,101,519.84 元,下降 46.11%, 主要系公司支付应付融资租赁款增加所致。

(13) 营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 22,554,207.98 元,增长比例为 177.68%, 主要系本期实现增值税增加相应实现税金附加增加所致。

(14) 财务费用本期发生额较上期发生额增加 149,604,986.68 元,增长比例为 35.04%, 主要系上年上半年前期本部铜版纸项目及广东华泰项目在建而本期为正常生产, 项目借款利息计入财务费用所致。

(15) 资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 24,528,917.79 元,下降比例为 60.48%, 主要是上年计提的存货跌价准备金额较大所致。

(16) 投资收益本期发生额较上期发生额增加 3,330,106.42 元,增长 48.11%, 主要系本期合营企业山东华泰英特罗斯化工有限公司净利润增加所致。

(17) 营业利润本期发生额较上期发生额减少 69,533,162.44 元, 下降 1330.4%, 主要系本年财务费用增加较大所致。

(18) 营业外收入本期发生额较上期发生额增加 61,438,916.42 元,增长比例为 56.13%, 主要系本期核销无法支付的应付账款以及收到财政扶持资金增加所致。

(19) 营业外支出本期发生额较上期发生额减少 1,619,002.08 元,下降比例为 69.06%, 主要系本年其他支出减少所致。

(20) 经营活动产生的现金流量净额本期发生额较上期发生额增加 337,378,019.32 元, 增长比例为 30.90%, 主要系本期控制下降原材料采购定额, 材料支出减少所致。

(21) 投资活动产生的现金流量净额本期发生额较上期发生额增加 1,038,891,697.57 元, 增长比例为 56.79%, 主要系本期固定资产投资支出下降所致。

(22) 筹资活动产生的现金流量净额本期发生额较上期发生额减少 2,916,920,873.51 元, 下降比例为 214%, 主要系本期归还借款及融资租赁款较多所致..

十二、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第六次会议于 2013 年 4 月 25 日批准。

第十一节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、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。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》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
2013年4月25日