

山东齐峰特种纸业股份有限公司



(证券简称：齐峰股份

证券代码：002521)

二〇一〇年年度报告

二〇一一年三月二十四日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自出席了审议本年度报告的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、本公司负责人李学峰先生、主管会计工作负责人李安乐先生及会计机构负责人（会计主管人员）胡咏华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构	17
第六节	股东大会情况简介	27
第七节	董事会报告	28
第八节	监事会报告	45
第九节	重要事项	48
第十节	财务报告	53
第十一节	备查文件目录	118

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：山东齐峰特种纸业股份有限公司

英文名称：SHANDONG QIFENG SPECIAL PAPER CO., LTD.

中文简称：齐峰股份

二、公司法定代表人：李学峰

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙文荣	姚延磊
联系地址	山东省淄博市临淄区朱台镇朱台路22号	山东省淄博市临淄区朱台镇朱台路22号
电话	0533-7785585	0533-7785585
传真	0533-7788998	0533-7788998
电子信箱	qftzswr@163.com	yaoyanlei@126.com

四、公司注册地址：山东省淄博市临淄区朱台镇朱台路22号

公司办公地址：山东省淄博市临淄区朱台镇朱台路22号

邮政编码：255432

公司互联网网址：www.qifeng.cn

公司电子信箱：qifengtezhi@163.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所、公司证券事务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：齐峰股份

股票代码：002521

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 6 月 25 日

公司首次注册登记地点：淄博市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 2 月 23 日

公司最近一次变更注册登记地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370300228072653-1

税务登记号码：370305729270531

组织机构代码：72927053-1

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

(一) 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	1,353,281,415.40	987,721,909.16	37.01%	964,644,109.85
利润总额 (元)	162,113,507.62	141,582,261.22	14.50%	62,941,782.08
归属于上市公司股东的净利润 (元)	146,978,732.36	118,730,571.44	23.79%	64,935,866.72
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 (元)	138,457,648.89	115,411,589.23	19.97%	50,859,120.06
经营活动产生的现金流量净额 (元)	203,400,954.28	159,381,634.66	27.62%	44,042,001.64
	2010 年末	2009 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	2,559,824,900.70	908,044,446.07	181.91%	811,193,750.68
归属于上市公司股东的所有者 权益 (元)	1,969,838,730.67	382,940,508.06	414.40%	333,124,849.88
股本 (股)	147,250,000.00	110,250,000.00	33.56%	63,000,000.00

(二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-2,365,773.49	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	9,831,351.55	
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	7,361,833.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,131.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,092,848.66	根据《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做

		好 2010 年年报工作的通知》 财会[2010]25 号文，本公司将 路演费、上市酒会费等费用 7,092,848.66 元列入了当期的 管理费用。
所得税影响额	849,652.09	
合计	8,521,083.47	-

二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	1.33	1.08	23.15%	0.65
稀释每股收益 (元/股)	1.33	1.08	23.15%	0.65
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	1.26	1.05	20.00%	0.51
加权平均净资产收益率 (%)	32.20%	31.03%	1.17%	31.92%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	30.33%	30.16%	0.17%	25.00%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	1.38	1.45	-4.83%	0.70
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	13.38	3.47	285.59%	5.29

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	110,250,000	100.00%	7,400,000				7,400,000	117,650,000	79.90%
1、国家持股									0.00%
2、国有法人持股									0.00%
3、其他内资持股	55,926,150	50.73%	7,400,000				7,400,000	63,326,150	43.01%
其中：境内非国有法人持股	46,392,680	42.08%	7,400,000				7,400,000	53,792,680	36.53%
境内自然人持股	9,533,470	8.65%	0				0	9,533,470	6.47%
4、外资持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
5、高管股份	54,323,850	49.27%	0				0	54,323,850	36.89%

二、无限售条件股份	0	0.00%	29,600,000				29,600,000	29,600,000	20.10%
1、人民币普通股	0	0.00%	29,600,000				29,600,000	29,600,000	20.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0				0	0	0.00%
三、股份总数	110,250,000	100.00%	37,000,000				37,000,000	147,250,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
李学峰	45,926,650	0	0	45,926,650	首发承诺	2013 年 12 月 10 日
淄博巴森经贸有限公司	16,527,700	0	0	16,527,700	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
淄博留余经贸有限公司	10,614,975	0	0	10,614,975	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
上海福源智业投资集团有限公司	6,125,000	0	0	6,125,000	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
上海天亿资产管理有限公司	5,250,000	0	0	5,250,000	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
江苏鼎鸿创业投资有限公司	5,250,000	0	0	5,250,000	首发承诺	2011 年 12 月 10 日

周淑玲	3,500,000	0	0	3,500,000	首发承诺	2013 年 12 月 10 日
深圳市创新投资集团有限公司	2,625,000	0	0	2,625,000	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
王镭	2,138,675	0	0	2,138,675	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
张祥增	1,744,750	0	0	1,744,750	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
穆守敬	1,688,400	0	0	1,688,400	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
耿庆民	1,632,225	0	0	1,632,225	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
李炳全	1,632,225	0	0	1,632,225	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
朱洪升	1,181,950	0	0	1,181,950	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
李安乐	1,080,625	0	0	1,080,625	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
王洪俊	1,080,625	0	0	1,080,625	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
李文海	844,200	0	0	844,200	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
王辉	788,025	0	0	788,025	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
李安东	225,050	0	0	225,050	首发承诺	2013 年 12 月 10 日
李安宗	225,050	0	0	225,050	首发承诺	2013 年 12 月 10 日
李贤明	168,875	0	0	168,875	首发承诺	2011 年 12 月 10 日
网下配售股份	0	0	7,400,000	7,400,000	网下配售	2011 年 3 月 10 日
合计	110,250,000	0	7,400,000	117,650,000	—	—

二、证券发行与上市情况

(一) 最近三年证券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1663 号文核准，山东齐峰特种纸业股份有限公司(以下简称“公司”)采用网下向询价对象配售(以下简称“网下配售”)与网上资金申购定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股(A股)3700 万股，发行价格 41.5 元/股，其中网下配售 740 万股，网上发行 2960 万股。本次发行后公司总股本 14,725 万股。

(二) 股票上市情况

2010 年 12 月 8 日，深圳证券交易所下发《关于山东齐峰特种纸业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]404 号)，同意本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“齐峰股份”，股票代码“002521”。其中，网上定价发行的 2,960 万股股票于 2010 年 12 月 10 日起上市交易，其余向询价对象网下配售的 740 万股限售三个月于 2011 年 3 月 10 日起上市交易。

(三) 公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股概况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司股东概况如下表所示：

单位：股

股东总数	25,035				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
李学峰	境内自然人	31.19%	45,926,650	45,926,650	0
淄博巴森经贸有限公司	境内非国有法人	11.22%	16,527,700	16,527,700	0
淄博留余经贸有限公司	境内非国有法人	7.21%	10,614,975	10,614,975	0
上海福源智业投资集团有限公司	境内非国有法人	4.16%	6,125,000	6,125,000	0
上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	3.57%	5,250,000	5,250,000	0
江苏鼎鸿创业投资有限公司	境内非国有法人	3.57%	5,250,000	5,250,000	0

周淑玲	境内自然人	2.38%	3,500,000	3,500,000	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.78%	2,625,000	2,625,000	0
王镭	境内自然人	1.45%	2,138,675	2,138,675	0
张祥增	境内自然人	1.18%	1,744,750	1,744,750	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
林炽昌		215,929		人民币普通股	
刘硕		164,700		人民币普通股	
山西信托有限责任公司-丰收十二号		116,000		人民币普通股	
曹春苗		109,140		人民币普通股	
古源		87,569		人民币普通股	
于宙		72,200		人民币普通股	
张潇		63,600		人民币普通股	
梁瑛瑛		63,151		人民币普通股	
刘兵		60,700		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。				

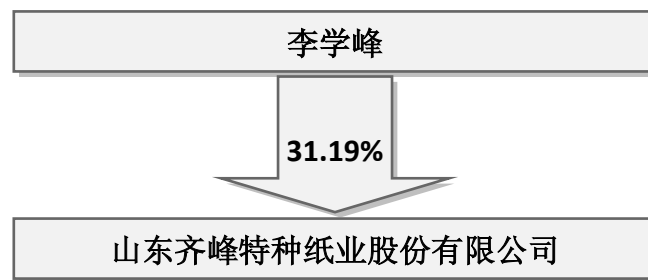
(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

2、控股股东和实际控制人情况介绍

李学峰，男，中国国籍，无境外居留权，1949 年出生，汉族，中共党员，研究生学历，经济师、淄博市第十三届人大代表、中国工商理事会常务理事、全国工商业联合会直属会员、山东省工商联常委、市工商联副主席、淄博市乡镇企业家协会常务理事。曾任淄博第二纸厂党支部书记、厂长，欧木纸厂董事长兼总经理；2001 年 6 月至 2004 年 12 月，任公司董事；2004 年 12 月至今，任本公司董事长，同时兼任博兴欧华执行董事。直接持有山东齐峰特种纸业股份有限公司 4592.66 万股股份，为公司控股股东。李学峰与公司股东李安宗为父子关系，与公司股东、董事兼总经理李安东为父子关系；除此外，与上市公司其他股东及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，不存在《公司法》、《公司章程》中规定禁止任职的条件及被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情况。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其它持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东情况

截至报告期末, 李学峰, 持有公司 10%以上股份的法人股东, 淄博巴森经贸有限责任公司一家, 持有公司 11.22%的股份, 具体情况介绍如下:

法定代表人: 王焕刚

成立日期: 2006 年 12 月 27 日

注册资本: 950.2 万元

经营范围: 建筑材料销售、商务咨询、投资咨询、投资管理

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李学峰	董事长	男	61	2011年01月17日	2014年01月17日	45,926,650	45,926,650		0.00	是
李安东	董事、总经理	男	39	2011年01月17日	2014年01月17日	225,050	225,050		40.00	否
朱洪升	董事、副总经理	男	49	2011年01月17日	2014年01月17日	1,181,950	1,181,950		41.00	否
李炳全	董事、副总经理	男	57	2011年01月17日	2014年01月17日	1,632,225	1,632,225		34.00	否
张祥增	董事	男	56	2011年01月17日	2014年01月17日	1,744,750	1,744,750		0.00	否
张仁福	董事	男	49	2011年01月17日	2014年01月17日	0	0		0.00	否

张少龙	独立董事	男	49	2008 年 12 月 21 日	2011 年 01 月 17 日	0	0		5.00	否
龚朴	独立董事	男	58	2008 年 12 月 21 日	2011 年 01 月 17 日	0	0		5.00	否
钱爱民	独立董事	女	41	2008 年 12 月 21 日	2011 年 01 月 17 日	0	0		5.00	否
李文海	副总经理	男	43	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	844,200	844,200		33.30	否
李安乐	财务总监	男	48	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	1,080,625	1,080,625		19.00	否
孙文荣	董事会秘书、 副总经理	男	39	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	0	0		15.00	否
穆守敬	监事	男	58	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	1,688,400	1,688,400		0.00	否
杜力	监事	男	53	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	0	0		0.00	否
高冲平	监事	男	48	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	0	0		0.00	否
刘永刚	监事	男	38	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	0	0		7.94	否
杨志林	监事	男	36	2011 年 01 月 17 日	2014 年 01 月 17 日	0	0		8.63	否
合计	-	-	-	-	-	54,323,850	54,323,850	-	213.87	-

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

1、董事主要工作经历

(1) 李学峰先生

男，中国国籍，无境外居留权，1949 年出生，汉族，中共党员，研究生学历，经济师、淄博市第十三届人大代表、中国工商理事会常务理事、全国工商业联合会直属会员、山东省工商联常委、市工商联副主席、淄博市乡镇企业家协会常务理事。曾任淄博第二纸厂党支部书记、厂长，欧木纸厂董事长兼总经理；2001 年 6 月至 2004 年 12 月，任公司董事；2004 年 12 月至今，任本公司董事长，同时兼任博兴欧华执行董事。

(2) 李安东先生

男，中国国籍，无境外居留权，1972 年出生，大学本科学历。曾任齐鲁石化供应公司团委书记、科长；2002 年 8 月至 2004 年 12 月，任本公司总经理助理；2004 年 12 月至今，任本公司董事、总经理，同时兼任淄博欧木特种纸业有限公司董事长。

(3) 李炳全先生

男，中国国籍，无境外居留权，1954 年出生，大学本科学历。2001 年至 2004 年 12 月，任淄博欧华特种纸业有限公司董事长、山东省博兴县欧华特种纸业有限公司董事；2004 年 12 月至今，任本公司董事、副总经理，同时兼任山东省博兴县欧华特种纸业有限公司经理。

(4) 朱洪升先生

男，中国国籍，无境外居留权，1962 年出生，大学本科学历。2001 年 4 月至 2004 年 12 月，任淄博欧木特种纸业有限公司董事长、山东省博兴县欧华特种纸业有限公司董事；2004 年 12 月至今，任本公司董事、副总经理，同时兼任淄博欧木特种纸业有限公司董事、经理，山东省博兴县欧华特种纸业有限公司监事。

(5) 张祥增先生

男，中国国籍，无境外居留权，1955 年出生，大学专科学历。1980 年 10 月至

1985 年 3 月，任淄博第二纸厂技术厂长；1985 年 3 月至 1995 年 9 月，任淄博第二纸厂厂长；1995 年 9 月至 2001 年，任淄博市齐峰化工厂厂长；2001 年至 2008 年 11 月，任淄博欧华特种纸业有限公司安全环保部部长；2004 年 12 月至今，任本公司董事；2008 年 11 月至今任淄博郡优化工有限公司经理。

(6) 张仁福先生

男，中国国籍，无境外居留权，1962 年出生，研究生学历，经济师。1979 年 3 月至 1992 年 8 月，任职于上海市燎原农场供应公司；1992 年 9 月至 1994 年 3 月，任上海燎原食品机械厂厂长；1994 年 4 月至 2005 年 3 月，任上海福源机械有限公司总经理；2005 年 4 月至今，任上海福源智业投资集团有限公司董事长，持有上海福源智业投资集团有限公司 93% 的股权。

(7) 路清先生

男，中国国籍，无境外居留权，1966 年出生，金融学硕士研究生，高级会计师，证券期货特许资格注册会计师、注册资产评估师。信永中和会计师事务所合伙人，山东省会计学会理事。1989 年至 1994 年任山东省冶金工业总公司财务处科长，1994 年至 1999 年任山东阳光会计师事务所副所长，1999 年至 2001 年任山东中立信会计师事务所副所长，2003 年至 2009 年任中和正信会计师事务所合伙人，2009 年 10 月至今任信永中和会计师事务所合伙人。

(8) 房立棠先生

男，中国国籍，无境外居留权，1968 年出生，西安交通大学工学士和法学硕士。德衡律师集团事务所高级合伙人、证券业务团队负责人。曾为多家企业的境内、境外上市融资、并购重组业务担任专项法律顾问，为多家上市公司担任常年法律顾问，北京市律师协会证券法律专业委员会委员、齐鲁证券有限公司内核委员、青岛市证券业协会副会长、常州八益电缆股份有限公司独立董事。

(9) 侯本领先生

男，中国国籍，无境外居留权，1961 年出生，中央财经大学经济学学士，曾在英国索尔福特大学语言与文化培训中心学习，曾在英国曼彻斯特大学会计系学习、毕马威国际会计公司见习，1994 年 10 月至 1997 年 2 月任山东会计师事务所副所长、

注册会计师、具有证券业务资格注册会计师；1997年3月至1998年9月任山东省财政厅科研所副所长、所长，研究员，兼任《山东财会》杂志社副社长；1998年10月至2001年11月任山东省烟台财政学校党委书记兼校长，山东省注册会计师协会常务副秘书长；2001年12月至2003年4月任山东省财政厅集中支付中心主任；2003年5月至今任山东省注册会计师协会秘书长。

2、监事主要工作经历

(1) 穆守敬先生

男，中国国籍，无境外居留权，1953年出生，汉族，中专学历，经济师。1988年至1996年，任第二纸厂供应科长；1996年至2004年12月，任淄博市齐峰化工厂副经理、供应科长；2004年12月至2007年11月，任齐峰集团董事，齐峰化工副经理、供应科长；2007年12月至今，任本公司监事会主席，同时兼任淄博郡优化工有限公司执行董事。

(2) 杜力先生

男，中国国籍，无境外居留权，1958年出生，汉族，博士研究生。1982年1月至1984年8月，执教于长春光学精密机械学院；1987年12月至1994年9月，任中国科学院西安光学精密机械研究所学术委员会委员、副研究员；1998年4月至1999年9月，任深圳安科高技术股份有限公司部门经理；1999年9月至今，任深圳市创新投资集团有限公司投资决策委员会委员，同时兼任深圳泰德激光科技有限公司董事长，深圳齐心文具股份有限公司监事，深圳市康沃创新创业投资管理有限公司、淄博创新资本创业投资有限公司等公司董事、总经理，安徽丰原药业股份有限公司、大连路明发光科技股份有限公司等公司董事，深圳市雷天动力电池股份有限公司董事会秘书，深圳市光学学会理事。

(3) 高冲平先生

男，中国国籍，无境外居留权，1963年出生，汉族，大学本科学历，双学位。1984年7月至1989年6月，任南京工业大学建工系党总支副书记；1989年7月至2003年7月，历任南通市房屋建设开发公司计划经营科科长、施工技术科科长、总经理助理、副总经理、总经理；2003年7月至今，任中国房地产开发集团南通有限公司董事长、总经理，同时兼任江苏鼎鸿创业投资有限公司董事长，为江苏鼎鸿创业投资有限公司实际控制人。

3、高级管理人员主要工作经历

(1) 李安东先生、朱洪升先生、李炳全先生

详见董事主要工作经历。

(2) 李文海先生

男，中国国籍，无境外居留权，1969 年出生，大学专科学历。1991 年 4 月至 2002 年，任第二纸厂车间主任；2002 年 2 月至 2004 年，任淄博欧华副总经理；2004 年 12 月至 2007 年 11 月，任齐峰集团监事，淄博欧木董事；2007 年 12 月至今，任本公司副总经理，同时兼任淄博欧木董事。

(3) 李安乐先生

男，中国国籍，无境外居留权，1963 年出生，大学专科学历。历任第二纸厂财务科长，现任本公司财务总监，同时兼任淄博欧木董事。

(4) 孙文荣先生

男，中国国籍，无境外居留权，1972 年出生，大学专科学历。助理工程师。1995 年 8 月至 2001 年 5 月，任齐峰化工厂车间主要操作人员；2001 年 6 月至 2007 年 12 月，历任本公司办公室文员、国际业务部经理；2007 年 12 月至今，任本公司董事会秘书、副总经理。

4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

姓 名	任职或兼职股东单位	担任职务
张仁福	上海福源智业投资集团有限公司	董事长
高冲平	江苏鼎鸿创业投资有限公司	董事长
杜 力	深圳市创新投资集团有限公司	副总经理

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职或兼职情况。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司领酬的董事、监事和高级管理人员按其工作岗位及职务，每月根据公司现行的工资制度领取薪酬，年度结束后，根据

公司经营绩效和综合考评，确定年终奖金额度。

2、根据 2009 年 4 月 2 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的独立董事年度薪酬标准为五万元（含税）的议案，其他差旅费和履行独立董事职责费用，按实际发生额在公司报销。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬情况见本节“一、董事、监事和高级管理人员情况”之“基本情况”。

（四）公司董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况
报告期内无新聘任和解聘的董事、监事和高级管理人员。

二、员工情况

（一）在职员工数量

截至 2010 年 12 月 31 日，公司及控股子公司员工总数为 1167 人。

（二）专业构成

专业	人数	比例
生产人员	770	65.99%
销售人员	113	9.68%
技术人员	86	7.37%
财务人员	20	1.71%
行政人员	178	15.25%
合计	1167	100%

（三）教育程度

专业	人数	比例
研究生及以上	7	0.60%
本科	128	10.97%
大专	195	16.71%
中专及以下	837	71.72%
合计	1167	100%

（四）本公司无需承担离退休职工的费用。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，

积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《公司监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

（六）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，指定证券事部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

（七）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和“巨潮咨询网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

二、公司董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易

所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《公司独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异。

报告期内，公司累计召开董事会会议 6 次，均以现场方式召开

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李学峰	董事长	6	6	0	0	0	否
李安东	董事	6	6	0	0	0	否
朱洪升	董事	6	6	0	0	0	否
李炳全	董事	6	6	0	0	0	否
张祥增	董事	6	6	0	0	0	否
张仁福	董事	6	6	0	0	0	否
张少龙	独立董事	6	6	0	0	0	否

龚朴	独立董事	6	5	0	1	0	否
钱爱民	独立董事	6	5	0	1	0	否
年内召开董事会会议次数		6					
其中：现场会议次数		6					
通讯方式召开会议次数		0					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

三、公司独立运作情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的研究、设计、生产、采购、销售体系，生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有，没有产权争议。本公司独立对外签订所有合同，具有独立做出生产经营决策的能力，公司业务结构完整，所需原材料的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力。本公司具有独立的生产经营、办公场所。

（二）资产独立情况

本公司系有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，继承了有限责任公司所有的资产，与控股股东及主要股东资产权属明确，不存在控股股东及主要股东侵占本公司资产的情况。公司具备了与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有了与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

（三）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公

司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

(四) 机构独立情况

公司设立股东大会、董事会、监事会及制定议事规则，引进独立董事制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能、定员定岗，并制定了相应的内控管理制度，各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，提高公司会计资料和业务资料的完整性、准确性、可靠性，强化公司经营管理水平、提高生产经营效率，实现公司的经营目标和发展战略，公司根据自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，为公司的经营发展打下了坚实的基础。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1、公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上	是	

并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士		
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	2009 年会计师事务所已对公司内部控制有效性出具了审核报告
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。 2、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行抽查，为公司内部控制制度的有效执行提供了保证。 3、配合会计师做好年度审计工作。 4、内部审计部门定期对公司以及子公司进行检查，对公司资产进行核实。		

(一) 内部控制制度建立健全情况

为了加强和规范企业内部控制，提高企业的经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，结合公司具体情况，公司已建立了一整套符合现代企业制度要求的内部控制管理制度，逐渐完善，严格执行，并根据监管规则的变化及时进行相应的调整。

目前公司在治理方面的规章制度主要有：《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司独立董事工作制度》、《公司董事会审计委员会会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》、《董事会战略委员会会议事规则》、《董事会秘书工

作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司内部审计制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《公司印章管理制度》、《公司对外担保制度》等。完善、有效的内部控制制度体系对公司的生产经营起到了良好的监督、控制和指导的作用。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

审计部在审计委员会的领导下开展工作，对审计委员会负责并报告工作，独立行使审计权，不受其他部门或个人的干涉。审计委员会对公司层面内部控制执行及完善情况进行审查，通过审查监控相关制度有效执行，并进行完善。审计部对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况定期进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价并有效监督。

总经理办公室对各职能部门工作开展情况进行检查、监督，监控相关工作及制度执行情况。各部门对各职能岗位工作完成情况进行检查，监控各岗位按岗位职责、工作标准开展工作。

公司独立董事能按照法律法规及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的要求，勤勉地尽职履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用；审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督；公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，并结合自身经营特点，制定了一系列内部控制的规章制度，并得到有效执行，从而保证了公司经营管理的正常进行，公司内部控制就总体而言具备相对的完整性、合理性、有效性。公司目前正处于发展较快的时期，经营规模和业务形态的不断扩大和更新对公司内部控制提出了更高的要求，公司将通

过不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司健康、稳定、快速地发展。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

公司全体独立董事对公司内部控制进行了认真的核查和分析，认为：公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，并且能够得到有效执行，保证了公司的规范运作。《2010 年度公司内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认为：“公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。”

4、会计师事务所的鉴证意见

大信会计师事务所有限公司对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：“山东齐峰特种纸业股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。”

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司内部控制鉴证报告》。

5、保荐机构对内部控制的核查意见

光大股份有限公司对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：

1、齐峰股份已经建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会等机构均能合法运作和科学决策，董事会下设各专门委员会，能够较好的运行，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

2、齐峰股份已经建立了较为完善的各项管理制度，包括内部审计制度、募集资金管理制度、关联交易管理制度、对外担保制度等相关制度，上述制度均能一贯、有效地执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

3、齐峰股份对于其内部控制制度的建立和实施情况所进行的自我评价与事实相符。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《光大证券股份有限公司关于山东齐峰特种纸业股份有限公司<2010 年度内部控制自我评价报告>的核查意见》。

五、高级管理人员的考评及激励情况

为更好地发挥绩效机制对公司高层管理人员的激励，公司积极建立和完善高层管理人员的绩效激励和约束体系，通过制定《董事、监事、高级管理人员薪酬考核方案》，建立高管考评、激励机制和报酬体系，结合公司整体目标与规划，根据高级管理人员个人年度经营业绩完成情况，参照行业内相应岗位薪酬市场平均水平、企业发展目标和年度经营目标完成情况、以及所在岗位承担的责任对其进行考核，并根据考核情况，制定高级管理人员薪酬，使公司的经营目标和发展战略与个人发展目标有机结合，充分调动高级管理人员的潜能，公司的长期利益与个人经济利益保持一致，为公司发展创造良好人才竞争环境。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2009 年年度股东大会及 2010 年第一次临时股东大会。会议的通知、召集、召开与表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

一、公司于 2010 年 2 月 25 日召开了 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了如下事项：

- （一）《关于修改公司章程的议案》
- （二）《关于修改〈上市公司章程（草案）〉的议案》
- （三）《淄博欧木特种纸业有限公司章程》
- （四）《山东省博兴县欧华特种纸业有限公司章程》
- （五）《山东齐峰特种纸业股份有限公司重大投资管理制度》

二、公司于 2010 年 5 月 10 日召开了 2009 年年度股东大会，审议并通过了如下事项：

- （一）《公司 2009 年度董事会工作报告》
- （二）《公司 2009 年度监事会工作报告》
- （三）《公司 2009 年度财务决算报告》
- （四）《公司 2009 年度利润分配方案》
- （五）《关于续聘大信会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构的议案》
- （六）《关于授权董事会 2010 年度批准公司与子公司之间累计金额不超过人民币 5 亿元的债权融资及相互提供担保的议案》

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况概述

2010 年对公司来说是具有重大历史意义的一年，我们办成了一系列大事，办好了一系列喜事，办妥了一系列难事，公司发展进入了一个新的历史阶段！国内经济逐步脱离了国际金融危机的负面影响，呈现出高速增长的局面，但不同行业的具体情况依然复杂。公司在确保完成股东大会制定的年度经营目标的同时，积极提升管理水平，不断加大科研力度，稳步拓展市场领域，统筹规划技改项目，逐步加强文化建设，并完成了公司股票发行上市工作，为迎接“十二五”重要战略时期的机遇和挑战做好了准备。

报告期内，公司实现营业收入 135,328.14 万元，比上年同期增长 37%；利润总额 16,211.35 万元，比上年同期增长 14.5%；归属于上市公司股东的净利润 14,696.05 万元，比上年同期增长 23.80%，取得了良好的经营业绩。

2、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

项目	2010 年度	2009 年度	增长额	本年比上年增减(%)
营业收入	1,353,281,415.40	987,721,909.16	365,559,506.24	37.01%
营业利润	157,180,579.13	137,657,309.91	19,523,269.22	14.18%
归属于母公司所有者的净利润	146,978,732.36	118,730,571.44	28,248,160.92	23.79%

(1) 营业收入 2010 年度较上年同期增加 365,559,506.24 元，增长 37.01%，主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产，本期增加产量 20667.55 吨。

(2) 营业利润 2010 年度较上年同期增加 19,523,269.22 元，增长 14.18%，主

要原因是营业成本 2010 年度较上年同期增加 322,313,049.48 元，增长 44.33%，是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产，本期增加产量 20667.55 吨，另外，原材料价格上涨，单位销售成本上升 5.04%。管理费用 2010 年度较上年同期增加 24,823,388.04 元，增长 42.31%，原因是淄博欧木为高新技术企业，加大研发支出的投入，技术开发费较上年增加 15,807,173.46 元；随着公司的规模逐步扩大，职工薪酬、运杂费等费用有所增加；另外，按照《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》财会[2010]25 号文规定，将路演费、上市酒会费等费用 7,092,848.66 元列入了当期的管理费用。

2010 年末财务状况

单位：元

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增加额	增长比
货币资金	1,586,359,756.71	107,214,264.53	1,479,145,492.18	1379.62%
固定资产	390,240,888.66	216,248,401.31	173,992,487.35	80.46%
应付账款	96,983,893.13	36,261,396.78	60,722,496.35	167.46%
应交税费	-13,585,865.49	-6,343,020.01	-7,242,845.48	114.19%
资本公积	1,529,317,335.13	126,397,844.88	1,402,919,490.25	1109.92%
未分配利润	276,516,641.49	135,121,085.68	141,395,555.81	104.64%

(1)货币资金 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 1,479,145,492.18 元，增长 13.79 倍，主要原因是本期发行股票 3700 万股，募集资金净额 1,439,919,490.25 元，截至期末募集资金存款仍有 1,440,463,124.59 元（含利息）。

(2)固定资产 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 173,992,487.35 元，增长 80.46%，主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产增加固定资产 181,657,285.30 元。

(3)应付账款 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 60,722,496.35 元，增长 167.46%，主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产，留有设备质保金及增加原材料采购所致。

(4)应交税金 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额减少-7,242,845.48 元，增长 114.19%，主要为年末采购原材料进项税金留抵所致。

(5)资本公积 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 1,402,919,490.25

元，增长 11.09 倍，主要原因是根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1663 号”文《关于核准山东齐峰特种纸业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,700 万股(每股面值 1 元)，募集资金净额人民币 1,439,919,490.25 元。其中新增注册资本人民币 37,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,402,919,490.25 元。

(6)未分配利润 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 141,395,555.81 元，增长 104.64%，主要原因是净利润增加。

3、公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务的范围

经营范围：造纸及纸制品加工、销售，板材销售，货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可后经营）。

(2) 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
造纸业	135,045.33	104,748.60	22.43%	36.80%	44.20%	-3.96%
主营业务分产品情况						
素色装饰原纸	85,211.64	66,862.86	21.53%	26.16%	34.20%	-4.70%
表层耐磨原纸	16,084.36	11,417.55	29.01%	24.95%	37.50%	-6.50%
可印刷装饰原纸	33,422.96	26,217.92	21.56%	95.51%	93.00%	1.00%
平衡原纸	326.36	250.26	23.32%	-73.02%	-73.40%	1.20%
合计	135,045.33	104,748.60	22.43%	36.80%	44.20%	-3.96%

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	129,067.54	37.71%
国外销售	5,977.79	19.77%
合计	135,045.33	36.80%

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主要产品、原材料等市场价格未有较大变动。

(7) 报告期内，公司主要产品毛利率未有较大变动。

(8) 前五名供应商、客户情况

期 间	供应商名称	金额（万元）	占总采购比例
2010 年度	河北吉尔化工有限公司	13,126.16	14.51%
	河南佰利联化学股份有限公司	9,288.50	10.27%
	SUZANO TRADING LTD	9,078.13	10.04%
	Central National-Gottesman Inc.	7,765.18	8.58%
	南京钛白化工有限责任公司	6,747.45	7.46%
	合 计	46,005.42	50.86%
2009 年度	河南佰利联化学股份有限公司	14,240.89	17.92%
	VCP OVERSEAS HOLDING LTD. UDSPEST, ZUG BRANCH	9,077.14	11.42%
	Central National-Gottesman Inc.	7,380.89	9.29%
	山东加林国际贸易发展有限公司	5,487.51	6.91%
	河北吉尔化工有限公司	3,784.28	4.76%
	合 计	39,970.71	50.30%
2008 年	襄樊楚皓钛白股份有限公司	10,067.10	15.99%
	山东加林国际贸易发展有限公司	8,176.15	12.99%
	Central National-Gottesman Inc.	5,272.56	8.38%
	河南佰利联化学股份有限公司	4,559.70	7.24%
	甘肃泰宝国际商贸有限公司	2,791.16	4.43%
	合 计	30,866.67	49.03%

期间	序号	客户基本情况	销售金额（万元）	占销售总额的比例
		客户名称		
2010 年	1	1. 江苏明盛木业有限公司	5,399.59	3.99%
	2	2. 成都市全友家私有限公司	3,209.92	2.37%
	3	3. 寿光市东宇鸿翔木业有限公司	3,079.24	2.28%
	4	4. 河南永威安防股份有限公司	2,487.27	1.84%
	5	5. 江苏贝尔装饰材料有限公司	1,987.09	1.47%
			合 计	16,163.10
2009 年	1	江苏明盛木业有限公司	3,950.44	4.00%
	2	成都市全友家私有限公司	2,674.50	2.71%
	3	寿光市东宇鸿翔木业有限公司	2,207.00	2.24%
	4	江苏贝尔装饰材料有限公司	2,066.70	2.09%

	5	河南永威安防股份有限公司	1,740.45	1.76%
	合计		12,639.09	12.80%
2008 年	1	江苏明盛木业有限公司	4,041.71	4.19%
	2	成都市全友家私有限公司	2,178.63	2.26%
	3	临沂市兴平装饰材料有限公司	2,109.54	2.19%
	4	正定县鑫通木业装饰品厂	2,098.67	2.18%
	5	寿光市东宇鸿翔木业有限公司	2,040.81	2.12%
		合计		12,469.36

(9) 近三年研发费用

单位：元

项目	2008	2009	2010
研发投入金额	26,690,755.33	24,541,641.80	40,348,815.26
研发投入占营业收入比例	2.77%	2.48%	2.98%

(10) 非经常性损益情况

公司近三年非经常性损益情况在本报告“第二节 会计数据和业务数据摘要”中已列示，不再赘述。

4、资产周转能力分析

偿债能力指标	2010 年末	2009 年末	比上年增减	2008 年末
应收账款周转率（次）	9.19	7.41	1.78	5.78
存货周转率（次）	4.18	3.77	0.41	5.85

5、偿债能力分析

偿债能力指标	2010 年末	2009 年末	比上年增减	2008 年末
流动比率（倍）	4.26	1.34	2.92	1.12
速动比率（倍）	3.76	0.74	3.02	0.84
资产负债率（%）	23.05	57.83	-34.78	58.93

利息保障倍数（倍）	11.1	9.03	2.07	2.61
-----------	------	------	------	------

6、现金流量构成情况

单位：元

项 目	2010 年度	2009 年度	增加额
经营活动产生的现金流量净额	203,400,954.28	159,381,634.66	44,019,319.62
投资活动产生的现金流量净额	-187,137,045.14	-87,689,408.50	-99,447,636.64
筹资活动产生的现金流量净额	1,465,723,923.68	-40,500,981.08	1,506,224,904.76
现金及现金等价物净增加额	1,481,745,492.18	30,864,617.08	1,450,880,875.10

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2010 年度较上年同期增长 44,019,319.62 元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额 2010 年度较上年同期减少 99,447,636.64 元，主要是建设年产 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目、年产 15,000 吨高清晰度耐磨纸项目和年产 5 万吨新型装饰材料建设项目所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 2010 年度较上年同期增长 1,506,224,904.76 元，主要原因是根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1663 号”文《关于核准山东齐峰特种纸业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,700 万股(每股面值 1 元)，募集资金净额人民币 1,439,919,490.25 元。

7、子公司的情况

(1) 控股子公司——淄博欧木特种纸业有限公司

注册资本 9600 万元，经营范围：生产，销售纸张，货物进出口。淄博欧木特种纸业有限公司为公司的全资子公司。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 147,178.24 万元，总负债 57,443.80 万元，净资产 89,734.44 万元；2010 年实现营业收入 117,026.66 万元，同比增长 45.44 %；营业利润 12,213.51 万元，同比增长 14.01%；实现净利润 11,964.22 万元，比上年同期增长 23.68%。

(2) 控股子公司——山东省博兴县欧华特种纸业有限公司

注册资本 200 万元，经营范围：生产销售氧化锌原纸，浸渍纸、装饰原纸。山东省博兴县欧华特种纸业有限公司为公司的全资子公司。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 6,408.07 万元，总负债 4,972.60 万元，净资产 1,435.46 万元；2010 年实现营业收入 16,921.67 万元，同比增长 35.47%；营业利润 1,260.85 万元，同比增长 669.58%；实现净利润 940.80 万元，比上年同期增长 703.81%

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

当前和今后的一段时间内，随着我国经济发展、城镇化进程加快、城市新住宅的大批建造和旧城改造、城市基础建设推进，以及在居民消费不断升级和居住条件的不断改善等因素的推动下，与居民生活密切相关的家具、住宅装饰装修、酒店等各类公共建筑装修等装饰原纸下游行业都将得到快速的发展；而且，我国强化木地板和家具行业国际竞争力强，产品出口持续强劲增长；同时随着原木供应日趋紧张、公众环保意识不断增强，人们越来越倾向于选择节能环保型的装饰材料。因此，我国装饰原纸的消费量在今后将得到持续、快速、稳定地增长。

2、公司近期的发展战略

进一步发挥公司在品牌、质量、市场、研发、设计、生产、工艺、人力资源等方面的综合优势，销售范围由国内向国际扩展，管理方法由规范导向的制度管理向成本导向的精确管理扩展，经营模式由依靠自身积累稳步发展向包括并购与资本运作在内的现代企业经营方向扩展。

3、公司 2011 年的经营目标和经营计划

2011 年公司将加强企业管理，继续转方式调结构，转变经济增长方式，提高高利润产品的产销比例，实施高利润产品倍增计划，加强绩效考核，降低生产成本和采购成本。充分发挥公司产品规模优势及技术创新力，强化人力资源与品牌建设等手段，争取在 2011 年产销超过 16 万吨，销售收入突破 17 亿元，完成净利润 2 亿元。

在具体生产经营过程中，将着重抓好以下工作：

(1)、关于发展规划方面。要充分利用国家“十二五”规划重要战略机遇，科学制定公司 2011 年发展规划，依托公司成功上市的有利平台，分析形势，理清思路，把握机遇，积极制定公司中长期发展战略。

(2)、关于生产管理方面。不断创新管理思路，提高管理水平，完善规章制度，进一步激发员工的积极性和创造性，以持续的创新能力和不断地为客户创造价值，赢得客户的信任和尊重，增强公司竞争力。

(3)、关于募集资金使用方面。在加快募投项目建设的同时，深化有关资本运营的研究，探索资本运营的新方式。

(4)、关于信息披露方面。进一步做好信息披露工作，通过规范和提高信息披露质量，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务。

(5)、关于投资者关系管理方面。不断提升接待投资者的质量，以多种形式增强和投资者的沟通，同时加强公司网站的建设。投资者关系是公司非常重视的一项工作，通过与投资者建立良好的沟通渠道可以使公司在资本市场上更加透明，更能取得投资者的信任。在充分展示公司自身价值的同时，接受市场对公司的监督有利于公司良性发展，并有利于实现公司价值最大化和股东利益最大化。

(6)、关于内控体系建设方面。进一步完善内控体系建设，继续加强内控制度建设，规范公司治理，进一步提高公司运作水平。

(7)、资金需求及使用计划

公司目前财务状况良好，可以满足生产经营需要。公司公开发行股票募集资金，为未来发展提供了资金保证。公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，管好、用好募集资金。公司募集资金投资项目正按照募集资金使用计划如期进行。

4、风险因素

(1) 经济环境不确定性风险

2011 年，全球经济环境变化不确定因素和潜在风险增加，而随着经济全球化的

深入发展，我国经济与世界经济联系越来越密切，国际、国内经济发展的不确定因素仍然很多，形势纷纭复杂。

（2）市场风险

近年来，我国装饰原纸产量持续快速增长。目前，全国共有装饰原纸企业约 30 家，多数生产规模较小，部分企业若实行产品价格竞争，可能导致包括本公司在内的装饰原纸企业利润率下降。国内企业通过合资、进口设备等方式，引进国外的技术和设备，使国内出现了少数拥有先进技术设备的装饰原纸企业，由于这些企业在产品结构、市场布局等方面与本公司部分产品相近，给本公司带来一定的竞争压力。

（3）公司发展引致的管理风险

随着公司近年来的持续发展，以及募集资金的到位，公司资产、销售规模迅速扩大，在资源整合、科研开发、市场开拓、资本运营等方面对管理层提出更高的要求。如公司管理层的业务素质不能适应公司发展的需要，组织模式和管理制度未能及时调整与完善，将给公司带来一定的管理风险。

二、公司 2010 年投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1663 号核准，本公司委托主承销商光大证券股份有限公司(以下简称“光大证券”)首次公开发行人民币普通股(A 股) 3700 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股 41.50 元，共募集资金人民币 153,550.00 万元。扣除承销和保荐费用 8,490.50 万元后的募集资金人民币 145,359.50 万元(公司先期支付光大证券保荐费 300.00 万元，实际扣除承销和保荐费用 8,190.50 万元)，由主承销商光大证券于 2010 年 12 月 6 日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 1,067.55 万元，公司本次实际募集资金净额为人民币 143,991.95 万元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验字[2010] 第 3-0029 号《验资报告》。

(2) 本年度使用金额及当前余额。

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。2010 年度，募集资金项目投入金额合计 2,823.51 万元，均系以自有资金直接投入承诺投资项目。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 144,046.31 万元，其中活期存款账户余额为 5,986.81 万元，定期存单为 138,059.50 万元。

2、募集资金管理情况

(1) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《山东齐峰特种纸业股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“《管理办法》”)，该《管理办法》于 2010 年 12 月 29 日经本公司第一届董事会第十五次会议审议通过。同时，公司及全资子公司淄博欧木特种纸业有限公司(以下简称“淄博欧木”)已与保荐人光大证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司淄博临淄支行(以下简称“工商银行”)、中国农业银行股份有限公司淄博临淄朱台分理处(以下简称“农业银行”)和中国银行股份有限公司淄博临淄支行于 2011 年 1 月 5 日共同签署了《募集资金三方监管协议》，由本公司及淄博欧木在该等银行开设了 3 个专户存储募集资金。

上述协议的内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。上述协议得到有效履行，专户银行定期向保荐机构寄送对账单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

(2) 募集资金专户存储情况

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	募集资金余额(含利息收入、手续费支出)	账户性质
中国银行股份有限公司淄博临淄支行	43,771,634.59	活期存款

中国银行股份有限公司淄博临淄支行	736,595,000.00	定期存款
中国工商银行股份有限公司淄博临淄支行	35,080.00	活期存款
中国工商银行股份有限公司淄博临淄支行	500,000,000.00	定期存款
中国农业银行淄博临淄朱台分理处	16,006,380.00	活期存款
中国农业银行淄博临淄朱台分理处	144,000,000.00	定期存款
合计	1,440,408,094.59	

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金使用情况表

公司募集资金投资项目包括年产 15,000 吨高清晰度耐磨纸项目、年产 10 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸清洁生产示范项目。其中年产 15,000 吨高清晰度耐磨纸项目募集资金承诺投资总额 15,970.28 万元，本年实际投入 2,785.51 万元，截止 2010 年 12 月 31 日累计投入 2,785.51 万元，全部系以自筹资金投入，未使用募集资金；年产 10 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸清洁生产示范项目募集资金承诺投资总额 49,201.70 万元，本年实际投入 38.00 万元，截止 2010 年 12 月 31 日累计投入 38.00 万元，全部系以自筹资金投入，未使用募集资金。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金净额 143,991.95 万元加上募集资金利息收入 48.86 万元，账户余额 144,040.81 万元，存放于公司在中国银行股份有限公司淄博临淄支行、中国工商银行股份有限公司淄博临淄支行、中国农业银行淄博临淄朱台分理处开立的三个募集资金专户及定期存款户中。

(2) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

无。

(3) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司募集资金投资项目预计总投资 65,171.98 万元，募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计投入 2,823.51 万元。2011 年 1 月 17 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以 2,823.51 万元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐人光大证券发表了明确的同意意见。上述决议及意见详见 2011 年 1 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告，公告编号 2011-004。

截止2010年12月31日，公司尚未用募集资金置换前期已投入的自筹资金。

募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额				143,991.95		本年度投入募集资金总额					注 1	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后 投资总 额	截至期末承诺 投入金额(1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末累计 投入金额与承 诺投入金额的 差额(3)=(2)-(1)	截至期末投 入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度实 现的效益	是否达 到预计 效益	项目可行性 是否发生重 大变化
年产15,000吨高清晰耐磨纸项目	否	15,970.28	15,970.28		2,785.51	2,785.51				注2	注2	否
年产10万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸清洁生产示范项目	否	49,201.70	49,201.70		38.00	38.00				注2	注2	否
未达到计划进度原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目实施地点变更情况												
募集资金投资项目实施方式调整情况												
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2010 年度, 项目投入资金全部为自筹资金, 截至 2010 年 12 月 31 日, 自筹资金尚未置换募集资金。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因												
募集资金其他使用情况												

注1: 截止2010年12月31日, 公司募集资金投资项目已累计投入2,823.51万元, 全部为以自筹资金投入, 公司2011年1月17日经第二董事会第一次会议决议同意, 以募集资金置换了上述自筹资金。

注2: 上述募集资金项目尚处于建设中, 本期尚未实现效益, 亦未达到预计效益。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

5、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

无。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

2010年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

(二) 公司非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
5万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目	14,501.01	已完工	实现销售收入 18542.78 万元
75T 锅炉	3,400.94	已完工	不适用
年产 5 万吨新型装饰材料建设项目	2,171.25	未完工	不适用
合计	20,073.20	-	-

三、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议召开情况

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开了 6 次董事会会议。会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

(1) 2010 年 2 月 9 日，在公司会议室召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于修改公司章程的预案》、《关于修改〈上市公司章程（草案）〉的预案》、《淄博欧木特种纸业有限公司章程》、《山东省博兴县欧华特种纸业公司章程》、《子公司管理办法》、《公司内部控制管理制度》、《公司重大投资管理制度》、《公司知识产权管理办法》和《关于提请召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

(2) 2010 年 2 月 25 日，在公司会议室召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《关于公司 2009 年度利润分配的预案》、《关于续聘大信会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构的预

案》和《关于提请股东大会授权董事会 2010 年度批准公司与子公司之间累计金额不超过 5 亿元的相互担保的预案》等议案。

(3)2010 年 5 月 10 日,在公司会议室召开了第一届董事会第十二次会议,审议通过了《关于子公司利润分配的议案》。

(4)2010 年 6 月 28 日,在公司会议室召开了第一届董事会第十三次会议,审议通过了《关于变更公司首次公开发行 A 股并上市拟发行股票数量的议案》。

(5)2010 年 11 月 8 日,在公司会议室召开了第一届董事会第十四次会议,审议通过了《关于公司竞购重庆联合产权交易所发布的<2640、1575 生产线等造纸专用设备及辅助设备整体转让项目>的议案》。

(6) 2010 年 12 月 29 日,在临淄区万豪大酒店召开第一届董事会第十五次会议,审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于制定<信息披露事务管理制度>的议案》、《关于制定<募集资金管理制度>的议案》、《关于制定<董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度>的议案》、《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》、《关于制定<内幕信息知情人管理制度>的议案》、《关于制定<投资者关系管理办法>的议案》及《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》等议案。

本次董事会的决议公告刊登在 2010 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内,公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责,认真执行了股东大会决议的全部事项。

(三) 董事会下设的专业委员会履职情况

1、战略委员会履职情况

报告期内,战略委员会召开了相关会议,对公司所处行业进行了深入分析研究,为公司发展战略的实施提出了合理的建议。

2、审计委员会履职情况

报告期内,审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定,积极履行职责。报告期

内审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

- (1) 与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；
- (2) 与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；
- (3) 审议公司内审部门提交的季度计划、总结；
- (4) 对会计师事务所的工作进行评价说明，并向董事会提出续聘议案。

3、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与薪酬方案以及发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合相关薪酬管理规定。

4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会议事细则》履行职责。

(四) 公司投资者关系管理

1、公司董事长李学峰先生为投资者关系工作的第一负责人，负责主持、参加重大投资者关系活动；董事会秘书孙文荣先生具体负责公司投资者关系工作的统筹、协调与安排，证券事务部则是开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构，负责投资者的来访接待工作，并做好投资者接待的资料存档工作。报告期内，董事会秘书积极听取投资者的意见和建议。

2、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、公司投资者联系电话、邮箱等，准确及时地披露公司应披露的信息，回复投资者咨询与疑问，保证与投资者之间沟通渠道的多样性与通畅性。

(五) 报告期内已披露的重要信息索引

序	日期	公告内容	披
1	2010-11-2	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复	注
2	2010-11-2	首次公开发行股票招股意向书摘要	注
3	2010-11-2	首次公开发行股票招股意向书	注

4	2010-11-2	首次公开发行股票初步询价及推介公告	注
5	2010-11-2	审计报告	注
6	2010-11-2	内部控制鉴证报告	注
7	2010-11-2	江苏泰和律师事务所为公司 A 股发行、上市出具法律意见书的律师工作报告	注
8	2010-11-2	江苏泰和律师事务所为公司 A 股发行、上市出具法律意见书的补充法律意见书(一)	注
9	2010-11-2	江苏泰和律师事务所为公司 A 股发行、上市出具法律意见书的补充法律意见书(二)	注
10	2010-11-2	光大证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票发行保荐工作报告	注
11	2010-11-2	江苏泰和律师事务所关于公司 A 股发行、上市的法律意见书	注
12	2010-11-2	光大证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并上市的发行保荐书	注
13	2010-11-2	股东大会有关本次发行的决议	注
14	2010-11-2	公司章程(草案)	注
15	2010-11-2	非经常性损益审核报告	注
16	2010-11-2	董事会有关本次发行的决议	注
17	2010-11-2	首次公开发行股票网上路演公告	注
18	2010-11-3	首次公开发行股票发行公告	注
19	2010-11-3	首次公开发行股票投资风险特别公告	注
20	2010-11-3	首次公开发行股票招股说明书	注
21	2010-11-3	首次公开发行股票招股说明书摘要	注
22	2010-12-0	首次公开发行股票网下摇号中签及配售结果公告	注
23	2010-12-0	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	注
24	2010-12-0	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	注
25	2010-12-0	江苏泰和律师事务所关于公司首次公开发行股票申请上市的法律意见书	注
26	2010-12-0	首次公开发行股票上市公告书	注
27	2010-12-0	光大证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	注
28	2010-12-2	关于公司收到政府补助的公告	注
29	2010-12-3	第一届董事会第十五次会议决议公告	注

30	2010-12-3	第一届监事会第八次会议决议公告	注
31	2010-12-3	独立董事提名人声明	注
32	2010-12-3	独立董事对公司董事会换届选举的独立意见	注
33	2010-12-3	独立董事候选人声明（路清）	注
34	2010-12-3	独立董事候选人声明（侯本领）	注
35	2010-12-3	独立董事候选人声明（房立棠）	注
36	2010-12-3	重大信息内部报告制度（2010年12月）	注
37	2010-12-3	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度（2010年12月）	注
38	2010-12-3	投资者关系管理办法（2010年12月）	注
39	2010-12-3	募集资金管理制度（2010年12月）	注
40	2010-12-3	内部信息知情人管理制度（2010年12月）	注
41	2010-12-3	信息披露事务管理制度（2010年12月）	注
42	2010-12-3	关于向全资子公司淄博欧木特种纸业有限公司增资的公告	注
43	2010-12-3	公司章程（2010年12月）	注
44	2010-12-3	关于召开2011年第一次临时股东大会通知的公告	注

注：公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《中国日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯 <http://www.cninfo.com.cn>。

五、公司 2010 年度利润分配预案

（一）本次利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 146,978,732.36 元，母公司 2010 年度净利润为 55,831,765.54 元。经提取法定公积金、准备金后，公司 2010 年度可供全体股东分配的利润为 75,260,930.99 元，2010 年度公司利润分配及资本公积转增预案为：

1、利润分配：

因公司 2011 年度产量增加和募投项目的建设，需要一定的资金保障，综合考虑公司长远发展和全体股东利益，本年度不进行利润分配，未分配利润 75,260,930.99 元结转下一年度。

2、资本公积转增：

截止到 2010 年 12 月 31 日，公司资本公积总额为：1,523,419,748.39 元，以 2010 年 12 月 31 日总股本 147,250,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，资本公积共计转增股 58,900,000 股，计 58,900,000 元，公司总股本由 147,250,000 股变更为 206,150,000 股。以上预案需经公司股东大会审议批准后实施。

(二) 前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	118,730,571.44	0.00%	25,012,342.00
2008 年	74,812,500.00	64,935,866.72	115.21%	81,099,968.99
2007 年	1,780,659.00	35,621,642.12	5.00%	8,641,414.53
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				104.78%

六、其他需要披露的信息

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。监事对公司生产经营、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职情况进行了监督，促进了公司规范运作。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、监事会会议情况

报告期内公司共召开了两次监事会会议，详细情况如下：

（一）2010年2月25日，在公司会议室召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《2009年度监事会工作报告》、《2009年度财务决算报告》和《2009年度总经理工作报告》。

（二）2010年12月29日，在临淄万豪大酒店召开了第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。

监事会通过列席董事会会议的形式参与公司重要工作，对会议议程、表决程序、表决结果等进行有效监督，对公司的经营活动、议案、利润分配方案等提出建议，对决策的指导思想及作出的具体决定是否符合《公司法》、《公司章程》和股东大会决议以及股东的利益进行了有效的监督。

二、监事会对2010年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会，并对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司监事会经过认真研究，形成以下独立意见：

（一）公司依法运作情况

根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，监事会认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对会议的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会的执行情况，以及公司2010年度的依法运作情况进行了监督。

监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司建立了较完善的内部控制制度，能够按照有关法律

法规和内部控制制度规范运作；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对2010年度公司的财务状况和财务管理进行了监督和检查，并作了认真细致的审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司2010年度的财务状况和经营成果。

（三）检查募集资金使用情况

监事会对公司募集资金的使用和管理情况进行了有效的监督，认为：公司认真按照《公司募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）公司收购、出售资产情况

2010年11月08日，重庆市万州区江南新区开发建设公司以1,720.23万元的价格将2640、1575生产线等造纸专用设备及辅助设备整体转让公司，除此外，2010年度，公司未发生收购、出售资产的情况。

（五）关联交易情况

监事会对公司2010年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无破产重整相关事项。

三、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项。

2010年11月08日,重庆市万州区江南新区开发建设有限公司以1,720.23万元的价格将2640、1575生产线等造纸专用设备及辅助设备整体转让公司。

四、报告期内公司无重大关联交易事项。

五、报告期内公司对外担保事项。

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度（万元）	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额（万元）	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
淄博欧木特种纸业有限公司	无	2,000.00	2010年02月11日	2,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,000.00	2010年02月11日	3,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	861.00	2009年10月09日	861.00	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	529.09	2010年02月20日	529.09	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	322.91	2010年03月17日	322.91	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	417.12	2010年03月27日	417.12	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	633.48	2010年03月31日	633.48	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	540.15	2010年07月17日	540.15	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	321.92	2010年07月24日	321.92	保证	90天	是	是

淄博欧木特种纸业有限公司	无	1,310.27	2010年07月30日	1,310.27	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	214.56	2010年07月31日	214.56	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	154.47	2010年08月12日	154.47	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	92.68	2010年08月16日	92.68	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	93.06	2010年08月30日	93.06	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	795.21	2010年09月07日	795.21	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	641.76	2009年12月20日	641.76	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	1,558.94	2009年11月21日	1,558.94	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	57.36	2009年11月28日	57.36	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	1,794.36	2009年11月30日	1,794.36	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	199.39	2010年01月17日	199.39	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,096.77	2010年12月29日	3,096.77	保证	90天	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	2,000.00	2010年04月09日	2,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	6,000.00	2010年05月07日	6,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,500.00	2010年06月18日	3,500.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	2,000.00	2010年06月23日	2,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,000.00	2010年06月23日	3,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	6,000.00	2010年04月13日	6,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,000.00	2010年04月15日	3,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,000.00	2010年04月19日	3,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,000.00	2010年04月21日	3,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,000.00	2010年04月22日	3,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	5,500.00	2010年07月07日	5,500.00	保证	一年	否	是

淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,000.00	2010年07月27日	3,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	300.00	2009年07月20日	300.00	保证	二年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	300.00	2009年07月20日	300.00	保证	1.5年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	三年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	三年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	三年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	2.5年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	3.5年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	4年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	4年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	3.5年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	1,800.00	2009年07月20日	1,800.00	保证	4.5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		50,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				56,721.09
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		50,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				39,096.77
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		50,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				56,721.09
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		50,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				39,096.77
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				19.85%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				39,096.77				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				39,096.77				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司只对全资子公司提供担保, 淄博欧木盈利能力很强, 不存在到期不能清偿的情况。				

六、公司或持股 5% 以上股东承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作	股东、实	一、股份限售承诺:	报告期内,

承诺	实际控制人	<p>(1) 公司控股股东、实际控制人李学峰及其儿子李安宗、李安东和股东周淑玲承诺：“本人于股份公司股票在证券交易所上市交易之日起36个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购其直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份”。</p> <p>(2) 持股5%以上的股东淄博巴森经贸有限公司、淄博留余经贸有限公司以及董事、监事和高级管理人员朱洪升、李炳全、张祥增、穆守敬、李文海、李安乐承诺：“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份”。</p> <p>(3) 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员李学峰、李安东、张祥增、穆守敬、李炳全、朱洪升、李安乐、李文海承诺：“在股份可流通期间每年转让的股份不得超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五，离职后6个月内不出售自己所持有的股份公司股份”。</p> <p>二、公司控股股东、实际控制人李学峰就避免同业竞争出具了避免同业竞争承诺函：承诺不从事任何与本公司存在同业竞争的业务。</p>	承诺人均严格履行所做的承诺
----	-------	---	---------------

七、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，也未被中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，或其他行政管理部门处罚及证券交易所的公开谴责等。

九、证券投资情况

报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

十、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他应当说明的重大事项。

第十节 财务报告

审计报告

大信审字[2011]第 3-0033 号

山东齐峰特种纸业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东齐峰特种纸业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2010 年度的合并利润表和利润表，2010 年度的合并现金流量表和现金流量表，2010 年度的合并股东权益变动表和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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一一年三月二十四日

合并资产负债表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司 2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,586,359,756.71	107,214,264.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	37,600,479.13	56,714,856.91
应收账款	五、3	102,739,727.50	86,763,271.44
预付款项	五、4	100,821,899.10	60,387,766.91
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	956,858.68	966,590.17
买入返售金融资产			
存货	五、6	243,611,750.58	253,775,159.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,072,090,471.70	565,821,909.79
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	390,240,888.66	216,248,401.31
在建工程	五、8	26,654,512.13	47,633,496.37
工程物资	五、9	3,112,871.53	9,428,271.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	62,937,803.44	64,215,891.04
开发支出			
商誉	五、11	2,319,539.54	2,319,539.54
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	2,468,813.70	2,376,936.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		487,734,429.00	342,222,536.28
资产总计		2,559,824,900.70	908,044,446.07

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

合并资产负债表（续）

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司 2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、14	330,967,745.20	308,134,128.45
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			7,380,000.00
应付账款	五、15	96,983,893.13	36,261,396.78
预收款项	五、16	18,665,518.07	50,453,695.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	10,451,469.10	7,854,518.35
应交税费	五、18	-13,585,865.49	-6,343,020.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	1,683,410.00	1,969,886.00
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、20	40,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	五、21	740,000.04	
流动负债合计		485,906,170.05	420,710,604.65
非流动负债：			
长期借款	五、22	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、23	4,079,999.98	4,393,333.36
非流动负债合计		104,079,999.98	104,393,333.36
负债合计		589,986,170.03	525,103,938.01
所有者权益：			
股本	五、24	147,250,000.00	110,250,000.00
资本公积	五、25	1,529,317,335.13	126,397,844.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	16,754,754.05	11,171,577.50
一般风险准备			
未分配利润	五、27	276,516,641.49	135,121,085.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,969,838,730.67	382,940,508.06
少数股东权益			
所有者权益合计		1,969,838,730.67	382,940,508.06
负债和所有者权益总计		2,559,824,900.70	908,044,446.07

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

母公司资产负债表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司 2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		873,618,979.49	55,287,716.38
交易性金融资产			
应收票据		36,274,923.13	43,034,856.91
应收账款	十一、1	102,739,727.50	86,542,269.33
预付款项		102,468,323.11	101,387,042.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	329,663.73	378,613.53
存货		4,901,245.52	33,568,632.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,120,332,862.48	320,199,130.51
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	十一、3	706,865,235.43	46,865,235.43
投资性房地产			
固定资产		8,926,030.13	12,289,864.99
在建工程			
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		694,467.25	647,299.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,444,391.06	1,307,943.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		717,930,123.87	61,110,342.83
资产总计		1,838,262,986.35	381,309,473.34

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

母公司资产负债表（续）

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			3,357,191.60
交易性金融负债			
应付票据		7,500,000.00	7,750,000.00
应付账款		3,662,378.86	744,818.59
预收款项		18,652,078.07	50,447,920.08
应付职工薪酬		4,652,593.86	3,185,444.74
应交税费		1,110,502.13	8,889,920.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		75,577,552.92	74,375,295.70
非流动负债：			
长期借款			40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			40,000,000.00
负债合计		75,577,552.92	114,375,295.70
所有者权益：			
股本		147,250,000.00	110,250,000.00
资本公积		1,523,419,748.39	120,500,258.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,754,754.05	11,171,577.50
一般风险准备			
未分配利润		75,260,930.99	25,012,342.00
所有者权益合计		1,762,685,433.43	266,934,177.64
负债和所有者权益总计		1,838,262,986.35	381,309,473.34

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

合并利润表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,353,281,415.40	987,721,909.16
其中：营业收入	五、28	1,353,281,415.40	987,721,909.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,196,100,836.27	850,064,599.25
其中：营业成本	五、28	1,049,392,885.05	727,079,835.57
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、29	3,419,459.26	3,339,564.02
销售费用	五、30	43,409,726.73	40,185,288.35
管理费用	五、31	83,498,245.80	58,674,857.76
财务费用	五、32	15,148,266.60	17,638,788.94
资产减值损失	五、33	1,232,252.83	3,146,264.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,180,579.13	137,657,309.91
加：营业外收入	五、34	8,925,984.20	4,673,739.73
减：营业外支出	五、35	3,993,055.71	748,788.42
其中：非流动资产处置净损失		2,367,810.89	624,648.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,113,507.62	141,582,261.22
减：所得税费用	五、36	15,134,775.26	22,851,689.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		146,978,732.36	118,730,571.44
其中：归属于母公司所有者的净利润		146,978,732.36	118,730,571.44
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、37	1.33	1.08
（二）稀释每股收益（元/股）		1.33	1.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		146,978,732.36	118,730,571.44
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		146,978,732.36	118,730,571.44
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

母公司利润表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、 4	1,386,996,817.92	1,110,802,101.29
减：营业成本	十一、 4	1,330,473,320.08	1,050,794,033.97
营业税金及附加		1,447,781.94	699,538.04
销售费用		3,620,855.21	4,780,096.71
管理费用		26,509,710.74	19,091,498.98
财务费用		1,808,811.42	5,587,251.39
资产减值损失		828,366.32	982,677.16
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、 5	38,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		60,307,972.21	28,867,005.04
加：营业外收入		3,675,613.46	285,404.02
减：营业外支出		1,784,405.49	124,140.04
其中：非流动资产处置净损失		1,233,683.16	
三、利润总额		62,199,180.18	29,028,269.02
减：所得税费用		6,367,414.64	8,222,854.56
四、净利润		55,831,765.54	20,805,414.46
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		55,831,765.54	20,805,414.46

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

合并现金流量表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

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		1,556,132,183.72	1,346,218,678.75
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		8,522,197.48	6,184,660.69
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	11,559,630.58	4,527,656.18
经营活动现金流入小计		1,576,214,011.78	1,356,930,995.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,155,975,180.84	1,026,046,257.58
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		42,906,235.38	37,295,742.64
支付的各项税费		77,463,480.93	58,429,005.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	96,468,160.35	75,778,355.64
经营活动现金流出小计		1,372,813,057.50	1,197,549,360.96
经营活动产生的现金流量净额		203,400,954.28	159,381,634.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,368.77	10,138,149.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,368.77	10,138,149.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,175,413.91	97,827,557.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		187,175,413.91	97,827,557.82
投资活动产生的现金流量净额		-187,137,045.14	-87,689,408.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,439,919,490.25	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		617,362,820.54	482,622,242.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,897,586.74
筹资活动现金流入小计		2,057,282,310.79	488,519,829.48
偿还债务支付的现金		569,529,203.79	444,488,114.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,192,817.66	84,532,696.27
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、38	3,836,365.66	
筹资活动现金流出小计		591,558,387.11	529,020,810.56
筹资活动产生的现金流量净额		1,465,723,923.68	-40,500,981.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-242,340.64	-326,628.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,481,745,492.18	30,864,617.08
加：期初现金及现金等价物余额		101,614,264.53	70,749,647.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,583,359,756.71	101,614,264.53

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

母公司现金流量表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

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		1,580,438,713.69	1,501,632,797.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,971,258.37	976,251.90
经营活动现金流入小计		1,585,409,972.06	1,502,609,049.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,506,015,094.37	1,367,476,210.17
支付给职工以及为职工支付的现金		16,737,354.26	14,076,490.46
支付的各项税费		32,599,664.25	14,054,575.35
支付其他与经营活动有关的现金		8,400,860.49	9,743,665.33
经营活动现金流出小计		1,563,752,973.37	1,405,350,941.31
经营活动产生的现金流量净额		21,656,998.69	97,258,108.14
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		30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,017,209.00	375,188.73
投资支付的现金		660,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		661,017,209.00	375,188.73
投资活动产生的现金流量净额		-631,017,209.00	-375,188.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,439,919,490.25	
取得借款收到的现金			102,957,191.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,439,919,490.25	102,957,191.60
偿还债务支付的现金		3,357,191.60	114,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,090,422.22	71,213,043.45
支付其他与筹资活动有关的现金		3,836,365.66	
筹资活动现金流出小计		9,283,979.48	185,813,043.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,430,635,510.77	-82,855,851.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-344,037.35	-245,465.32
五、现金及现金等价物净增加额		820,931,263.11	13,781,602.24
加：期初现金及现金等价物余额		49,687,716.38	35,906,114.14
六、期末现金及现金等价物余额		870,618,979.49	49,687,716.38

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

合并所有者权益变动表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

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
	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	小计			
一、上年年末余额	110,250,000.00	126,397,844.88			11,171,577.50		135,121,085.68		382,940,508.06		382,940,508.06	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	110,250,000.00	126,397,844.88			11,171,577.50		135,121,085.68		382,940,508.06		382,940,508.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,000,000.00	1,402,919,490.25			5,583,176.55		141,395,555.81		1,586,898,222.61		1,586,898,222.61	
（一）净利润							146,978,732.36		146,978,732.36		146,978,732.36	
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计							146,978,732.36		146,978,732.36		146,978,732.36	
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	1,402,919,490.25							1,439,919,490.25		1,439,919,490.25	
1.所有者投入资本	37,000,000.00	1,402,919,490.25							1,439,919,490.25		1,439,919,490.25	
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
（四）利润分配					5,583,176.55		-5,583,176.55					
1.提取盈余公积					5,583,176.55		-5,583,176.55					
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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	147,250,000.00	1,529,317,335.13			16,754,754.05		276,516,641.49		1,969,838,730.67		1,969,838,730.67	

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

合并所有者权益变动表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上 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
	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	小计		
一、上年年末余额	63,000,000.00	167,750,258.14			9,091,036.05		93,283,555.69		333,124,849.88		333,124,849.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	63,000,000.00	167,750,258.14			9,091,036.05		93,283,555.69		333,124,849.88		333,124,849.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,250,000.00	-41,352,413.26			2,080,541.45		41,837,529.99		49,815,658.18		49,815,658.18
（一）净利润							118,730,571.44		118,730,571.44		118,730,571.44
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							118,730,571.44		118,730,571.44		118,730,571.44
（三）所有者投入和减少资本		5,897,586.74							5,897,586.74		5,897,586.74
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		5,897,586.74							5,897,586.74		5,897,586.74
（四）利润分配					2,080,541.45		-76,893,041.45		-74,812,500.00		-74,812,500.00
1.提取盈余公积					2,080,541.45		-2,080,541.45				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-74,812,500.00		-74,812,500.00		-74,812,500.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转	47,250,000.00	-47,250,000.00									
1.资本公积转增资本	47,250,000.00	-47,250,000.00									
2.盈余公积转增资本											
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	110,250,000.00	126,397,844.88			11,171,577.50		135,121,085.68		382,940,508.06		382,940,508.06

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	110,250,000.00	120,500,258.14			11,171,577.50		25,012,342.00	266,934,177.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,250,000.00	120,500,258.14			11,171,577.50		25,012,342.00	266,934,177.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,000,000.00	1,402,919,490.25			5,583,176.55		50,248,588.99	1,495,751,255.79
（一）净利润							55,831,765.54	55,831,765.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,831,765.54	55,831,765.54
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	1,402,919,490.25						1,439,919,490.25
1.所有者投入资本	37,000,000.00	1,402,919,490.25						1,439,919,490.25
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					5,583,176.55		-5,583,176.55	
1.提取盈余公积					5,583,176.55		-5,583,176.55	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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	147,250,000.00	1,523,419,748.39			16,754,754.05		75,260,930.99	1,762,685,433.43

法定代表人：李学峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	63,000,000.00	167,750,258.14			9,091,036.05		81,099,968.99	320,941,263.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	63,000,000.00	167,750,258.14			9,091,036.05		81,099,968.99	320,941,263.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,250,000.00	-47,250,000.00			2,080,541.45		-56,087,626.99	-54,007,085.54
（一）净利润							20,805,414.46	20,805,414.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,805,414.46	20,805,414.46
（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					2,080,541.45		-76,893,041.45	-74,812,500.00
1.提取盈余公积					2,080,541.45		-2,080,541.45	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-74,812,500.00	-74,812,500.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	47,250,000.00	-47,250,000.00						
1.资本公积转增资本	47,250,000.00	-47,250,000.00						
2.盈余公积转增资本								
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	110,250,000.00	120,500,258.14			11,171,577.50		25,012,342.00	266,934,177.64

山东齐峰特种纸业股份有限公司

财务报表附注

2010年1月1日—2010年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

山东齐峰特种纸业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由山东齐峰集团有限公司(以下简称“齐峰集团”)整体变更设立的股份有限公司。齐峰集团前身是淄博欧华特种纸业有限公司, 于2001年6月25日成立。

2007年12月15日, 公司股东会通过了将公司组织形式由有限公司整体变更为股份有限公司的议案, 批准以截至2007年7月31日止的经大信会计师事务所有限公司审计的净资产人民币计100,750,258.14元(大信审字[2007]第0652号审计报告)折股5000万元(每股面值1元)设立山东齐峰特种纸业股份有限公司。

2010年12月6日, 根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1663号”文《关于核准山东齐峰特种纸业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准, 公司向社会公开发行人民币普通股3,700万股(每股面值1元), 增加注册资本人民币37,000,000.00元, 变更后的注册资本为人民币147,250,000.00元。

2010年12月10日, 经深圳证券交易所《关于山东齐峰特种纸业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]404号)同意, 本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市, 股票简称“齐峰股份”, 股票代码“002521”。

公司现有的注册资本为14,725万元, 股本为14,725万元。

公司的企业法人营业执照注册号: 370300228072653

公司注册地址: 淄博市临淄区朱台镇朱台路22号

公司法定代表人: 李学峰

公司属于造纸业, 主要生产素色装饰原纸、表层耐磨原纸、可印刷装饰原纸、平衡原纸系列特种纸, 经营范围: 造纸及纸制品加工、销售, 板材销售, 货物进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外, 法律、行政法规限制经营的项目要取得许可后经营)。

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 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对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，

经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，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，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将

所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额 200 万元、其他应收款 100 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项余额的账龄计提。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：按账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法
组合 2：按其他组合	同一母公司范围内的公司	经测试未发生减值，不需计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(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	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

纳入合并会计报表范围内的关联公司之间的应收款项一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所

有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- ②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- ③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- ④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；

若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	15—40	5	6.33—2.37
机器设备	10—15	5	9.50—6.33
运输设备	5—10	5	19.00—9.50
其他设备	5—10	5	19.00—9.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及

对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装

置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（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提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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已经发生的劳务

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已经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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，分别下列情况处理：①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；②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。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

22. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中承租人的会计处理

对于经营租赁的租金，承租人在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。

承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

23. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本公司报告期内无会计政策变更。

(2) 主要会计估计变更说明

本公司报告期内无会计估计变更。

24. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(1) 增值税

本公司及子公司系增值税一般纳税人，产品和材料销售均执行 17% 的增值税税率，增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳。

(2) 城市维护建设税

本公司和淄博欧木按照流转税额的 7% 计算缴纳城市维护建设税；博兴欧华按照流转税额的 5% 计算缴纳城市维护建设税。

(3) 地方教育费附加

根据财政部《关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》财综[2010]98 号和山东省人民政府《关于调整地方教育费附加征收范围和标准有关问题的通知》鲁政字[2010]307 号文，自 2010 年 12 月 1 日起，按照增值税、营业税和消费税实际缴纳额的 2%计算缴纳地方教育附加。

(4) 企业所得税

本公司和博兴欧华适用税率为 25%；淄博欧木根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字 [2009] 12 号文被认定为高新技术企业，适用税率为 15%。

(二) 税收优惠及批文：

所得税

根据《关于印发〈技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法〉的通知》财税字 [1999] 290 号、《关于印发〈技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理办法〉的通知》国税发 [2000] 013 号文，淄博欧木在 2008 年 1 月 1 日之前享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税优惠政策。

淄博欧木的主管税务机关是淄博市地方税务局临淄分局朱台中心税务所(以下简称“朱台税务所”)，朱台税务所对淄博欧木的国产设备投资抵免所得税采用先征后退的征管方式，即当年公司暂按未抵免国产设备投资的应纳所得税额缴纳所得税款，次年在主管税务部门批准后，税务部门再将经批准抵免的税额退还给公司。2010 年 7 月 21 日，根据淄博市地方税务局临淄分局临地税函(2010)44 号、临地税函(2010)49 号文，淄博欧木收到 2005 年度、2006 年度技术改造国产设备投资抵免所得税退回 8,522,197.48 元，所得税汇算清缴抵交所得税 1,309,154.07 元。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
淄博欧木特种纸业有限公司	有限公司	临淄区朱台镇	生产制造	9600	生产、销售纸张, 货物进出口	69,740.00	100	100	是
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	有限公司	山东省博兴县	生产制造	200	生产销售氧化锌原纸、浸渍纸、装饰原纸	946.52	100	100	是

2. 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变化。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

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:	—	—	259,915.23	—	—	334,173.41
其中: 人民币	—	—	259,915.23	—	—	334,173.41
银行存款:	—	—	1,573,794,841.48	—	—	87,445,814.02
其中: 人民币	—	—	1,573,425,440.87	—	—	86,621,680.53
美元	55,777.95	1:6.6227	369,400.61	120,695.57	1:6.8282	824,133.49
其他货币资金:	—	—	12,305,000.00	—	—	19,434,277.10
其中: 人民币	—	—	12,305,000.00	—	—	19,434,277.10
合计	—	—	1,586,359,756.71	—	—	107,214,264.53

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	7,750,000.00
信用卡保证金	55,000.00	55,000.00
信用证保证金	6,250,000.00	3,026,000.00
外汇结算借款保证金		8,603,277.10

项 目	期末余额	年初余额
合 计	12,305,000.00	19,434,277.10

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	37,600,479.13	56,714,856.91
合 计	37,600,479.13	56,714,856.91

(2) 已用于质押的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.江苏洛基木业有限公司	2010年11月29日	2011年5月29日	1,000,000.00	质押济南民生银行
2.中国石化集团胜利石油管理局	2010年10月11日	2011年4月11日	500,000.00	质押济南民生银行

注：银行承兑汇票质押用于取得小额的银行承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57	5.27
组合小计	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57	5.27
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57	5.27

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	91,840,857.37	100.00	5,077,585.93	5.53
组合小计	91,840,857.37	100.00	5,077,585.93	5.53
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	91,840,857.37	100.00	5,077,585.93	5.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	107,246,392.94	98.89	5,362,319.65	89,831,873.66	97.81	4,491,593.68
1 至 2 年	200,723.58	0.18	20,072.36	424,761.32	0.46	42,476.13
2 至 3 年	372,407.30	0.34	74,481.46	883,748.09	0.96	176,749.62
3 至 4 年	538,681.65	0.50	161,604.50			
4 至 5 年		0.00		667,415.60	0.73	333,707.80
5 年以上	95,161.60	0.09	95,161.60	33,058.70	0.04	33,058.70
合 计	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57	91,840,857.37	100.00	5,077,585.93

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州彬彬装饰材料有限公司	货款	109,775.00	5 年以上，难以收回	否
北京华信利装饰材料有限公司	货款	14,487.50	5 年以上，难以收回	否
零星散户	货款	1,745.32	收款成本较高，不经济	否
合 计	—	126,007.82	—	—

(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

应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款，无关联方欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 河南永威安防股份有限公司	非关联方客户	6,332,802.80	1 年以内	5.84
2. 临安银杏装饰材料有限公司	非关联方客户	3,493,750.20	1 年以内	3.22
3. 刘涛	非关联方客户	3,372,320.41	1 年以内	3.11
4. 临安中兴装饰材料有限公司	非关联方客户	3,334,409.20	1 年以内	3.07
5. 沈阳市森迪博尔装饰材料有限公司	非关联方客户	3,326,670.43	1 年以内	3.07
合 计	—	19,859,953.04	—	18.31

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	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
美 元	1,721,778.45	1:6.6227	11,402,822.14	1,050,687.99	1:6.8282	7,174,307.73
欧 元	10.00	1:8.8065	88.07			
合 计	—	—	11,402,910.21	—	—	7,174,307.73

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	98,114,628.47	97.31	59,025,568.20	97.75
1至2年	1,443,346.79	1.43	857,930.89	1.42
2至3年	848,436.02	0.84	146,551.32	0.24
3年以上	415,487.82	0.42	357,716.50	0.59
合 计	100,821,899.10	100.00	60,387,766.91	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1.广州鼎盛工贸有限公司	供应商	24,500,000.00	24.30	1年以内	预付购货款
2.河北吉尔化工有限公司	供应商	14,676,002.97	14.56	1年以内	预付购货款
3.德国福伊特造纸技术有限公司	供应商	10,601,858.61	10.52	1年以内	预付设备款
4.山东朱台建工有限公司	供应商	8,006,880.15	7.94	1年以内	预付工程款
5.Du Pont China Limited	供应商	6,912,774.26	6.86	1年以内	预付购货款
合 计	—	64,697,515.99	64.17	—	—

(3) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款，无关联方欠款。

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	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
美 元	1,050,947.43	1:6.6227	6,960,109.54	8,559.84	1:6.8282	58,448.27
欧 元	1,432,119.44	1:8.8065	12,611,959.85	1,034,059.00	1:9.7836	10,116,819.63
瑞士法郎	997.10	1:7.0562	7,035.74			

外币名称	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
合计	—	—	19,579,105.13	—	—	10,175,267.90

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,064,266.22	100.00	107,407.54	10.09
组合小计	1,064,266.22	100.00	107,407.54	10.09
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,064,266.22	100.00	107,407.54	10.09

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,041,216.52	100.00	74,626.35	7.17
组合小计	1,041,216.52	100.00	74,626.35	7.17
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,041,216.52	100.00	74,626.35	7.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	631,002.72	59.29	31,550.14	933,906.02	89.69	46,695.30
1 至 2 年	335,953.00	31.57	33,595.30	21,310.50	2.05	2,131.05
2 至 3 年	21,310.50	2.00	4,262.10			
3 至 4 年				86,000.00	8.26	25,800.00
4 至 5 年	76,000.00	7.14	38,000.00			
合 计	1,064,266.22	100.00	107,407.54	1,041,216.52	100.00	74,626.35

(2) 本报告期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
莱州市人民法院	垫付诉讼费	15,000.00	诉讼费用	否
莱州市永丰造纸机械有限公司	定制设备定金	110,000.00	放弃订货	否
合 计	—	125,000.00	—	—

注：2006年8月，淄博欧木与莱州市永丰造纸机械有限公司签订了设备制造合同，由于该公司技术力量薄弱，导致制造的设备不符合合同质量要求，经诉讼，淄博欧木胜诉，但因被告人财务困难无法实际执行，经总经理批准予以核销。

(3) 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

其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款，无关联方欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
青岛昇晖运通国际货运代理有限公司	335,953.00	押金
合 计	335,953.00	—

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	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	113,859,298.88		113,859,298.88	208,629,693.07		208,629,693.07
在产品	882,113.59		882,113.59	598,831.59		598,831.59
库存商品	67,063,853.69	1,865,310.16	65,198,543.53	45,405,519.35	2,448,710.00	42,956,809.35
发出商品				1,589,825.82		1,589,825.82
材料采购	63,671,794.58		63,671,794.58			
合 计	245,477,060.74	1,865,310.16	243,611,750.58	256,223,869.83	2,448,710.00	253,775,159.83

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	2,448,710.00	312,410.18		895,810.02	1,865,310.16
合 计	2,448,710.00	312,410.18		895,810.02	1,865,310.16

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	2010年12月底市场销售价格		

7. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计	331,015,346.68	209,018,250.52		9,384,943.95	530,648,653.25
房屋及建筑物	68,963,527.46	43,192,419.02		717,821.03	111,438,125.45
机器设备	247,192,202.64	162,092,701.48		8,612,852.92	400,672,051.20
运输工具	6,886,581.86	931,300.20		54,270.00	7,763,612.06
其他设备	7,973,034.72	2,801,829.82			10,774,864.54
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	114,766,945.37		30,549,119.22	4,908,300.00	140,407,764.59
房屋及建筑物	14,388,014.01		3,578,997.62	112,669.26	17,854,342.37
机器设备	94,587,133.11		25,131,243.97	4,760,704.11	114,957,672.97
运输工具	3,184,248.55		736,465.31	34,926.63	3,885,787.23
其他设备	2,607,549.70		1,102,412.32		3,709,962.02
三、固定资产账面净值合计	216,248,401.31				390,240,888.66
房屋及建筑物	54,575,513.45				93,583,783.08
机器设备	152,605,069.53				285,714,378.23
运输工具	3,702,333.31				3,877,824.83
其他设备	5,365,485.02				7,064,902.52
四、减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	216,248,401.31				390,240,888.66
房屋及建筑物	54,575,513.45				93,583,783.08
机器设备	152,605,069.53				285,714,378.23
运输工具	3,702,333.31				3,877,824.83
其他设备	5,365,485.02				7,064,902.52

注 1：本期折旧额为 30,549,119.22 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 180,124,790.73 元。

注 2：本期固定资产减少 9,384,943.95 元，其中：转入在建工程进行更新改造 4,409,116.14 元，处置报废 4,975,827.81 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
12#车间	还未办理正式竣工决算	预计 2011 年第二季度

8. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目				40,045,365.85		40,045,365.85
75T 锅炉				5,479,986.86		5,479,986.86
15,000 吨高清晰度耐磨纸项目	1,594,355.94		1,594,355.94	380,000.00		380,000.00
10 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目	380,000.00		380,000.00	380,000.00		380,000.00
年产 5 万吨新型装饰材料建设项目	21,712,455.34		21,712,455.34			
1300 纸机更新改造	2,358,531.45		2,358,531.45	249,378.63		
1360 纸机更新改造	335,574.73		335,574.73			
西区水处理更新改造	273,594.67		273,594.67			
零星工程				1,098,765.03		1,348,143.66
合 计	26,654,512.13		26,654,512.13	47,633,496.37		47,633,496.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	期末余额	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
5 万吨三聚 氰胺浸渍装 饰原纸项目	14,820.29	40,045,365.85	104,964,696.72	145,010,062.57			100	3,616,000.00	3,616,000.00	5.76	金融机 构贷款、 其他来 源
75T 锅炉	3,070.50	5,479,986.86	28,529,459.02	34,009,445.88			100				其他来 源
15,000 吨高 清晰度耐磨 纸项目	13,510.61	380,000.00	1,214,355.94		1,594,355.94	1.18	1.18				其他 来源
10 万吨三聚 氰胺浸渍装 饰原纸项目	41,706.82	380,000.00			380,000.00	0.09	0.09				其他 来源
年产 5 万吨 新型装饰材 料建设项 目	14,714.00		21,712,455.34		21,712,455.34						其他 来源
1300 纸机更 新改造		249,378.63	2,109,152.82		2,358,531.45						其他 来源
1360 纸机 更新改造			335,574.73		335,574.73						其他 来源

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	期末余额	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
西区水处理更新改造			273,594.67		273,594.67						其他来源
其他零星工程		1,098,765.03	6,517.25	1,105,282.28							其他来源
合计		47,633,496.37	159,145,806.49	180,124,790.73	26,654,512.13	—	—			—	—

9. 工程物资

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用设备	9,428,271.53	82,573,477.19	88,888,877.19	3,112,871.53
合计	9,428,271.53	82,573,477.19	88,888,877.19	3,112,871.53

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	67,272,762.38	256,411.00		67,529,173.38
其中：土地使用权	66,261,077.38			66,261,077.38
金碟 EAS 软件	989,800.00			989,800.00
幻彩饰面纸外观设计专利	21,885.00	20,490.00		42,375.00
金银片幻彩饰面纸及其制法		46,040.00		46,040.00
海外注册商标		167,136.00		167,136.00
喷涂纸专利		3,620.00		3,620.00
少数民族图案外观专利		19,125.00		19,125.00
二、累计摊销额合计	3,056,871.34	1,534,498.60		4,591,369.94
其中：土地使用权	2,692,485.60	1,325,255.59		4,017,741.19
金碟 EAS 软件	362,926.74	197,960.04		560,886.78
幻彩饰面纸外观设计专利	1,459.00	4,377.00		5,836.00
金银片幻彩饰面纸及其制法		6,905.97		6,905.97
海外注册商标				
喷涂纸专利				
少数民族图案外观专利				
三、无形资产账面净值合计	64,215,891.04	256,411.00	1,534,498.60	62,937,803.44
其中：土地使用权	63,568,591.78		1,325,255.59	62,243,336.19
金碟 EAS 软件	626,873.26		197,960.04	428,913.22

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
幻彩饰面纸外观设计专利	20,426.00	20,490.00	4,377.00	36,539.00
金银片幻彩饰面纸及其制法		46,040.00	6,905.97	39,134.03
海外注册商标		167,136.00		167,136.00
喷涂纸专利		3,620.00		3,620.00
少数民族图案外观专利		19,125.00		19,125.00
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
金碟 EAS 软件				
幻彩饰面纸外观设计专利				
金银片幻彩饰面纸及其制法				
海外注册商标				
喷涂纸专利				
少数民族图案外观专利				
五、无形资产账面价值合计	64,215,891.04	256,411.00	1,534,498.60	62,937,803.44
其中：土地使用权	63,568,591.78		1,325,255.59	62,243,336.19
金碟 EAS 软件	626,873.26		197,960.04	428,913.22
幻彩饰面纸外观设计专利	20,426.00	20,490.00	4,377.00	36,539.00
金银片幻彩饰面纸及其制法		46,040.00	6,905.97	39,134.03
海外注册商标		167,136.00		167,136.00
喷涂纸专利		3,620.00		3,620.00
少数民族图案外观专利		19,125.00		19,125.00

注 1：本期摊销额为 1,534,498.60 元。

注 2：2010 年 2 月 1 日，淄博欧木以土地使用权原值 37,875,903.44 元（土地使用证淄国用（2009）第 E01350 号、淄国用（2008）第 E02503 号）抵押给中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行，获得银行授信额度 34,000,000.00 元，该抵押合同项下借款合同最后到期日为 2014 年 7 月 31 日。

注 3：期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
淄博欧木特种纸业有限公司	1,542,760.89			1,542,760.89	
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	776,778.65			776,778.65	
合 计	2,319,539.54			2,319,539.54	

注：商誉减值测试方法及减值准备计提方法：

公司每年年度终了对商誉进行减值测试，测试的方法为：将商誉的账面价值按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产

组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉在报告期内未出现减值迹象，故未计提减值准备。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(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：		
资产减值准备	1,745,813.70	1,685,680.84
递延收益	723,000.00	659,000.00
未实现内部销售利润		32,255.65
小 计	2,468,813.70	2,376,936.49

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应纳税可抵扣差异	
资产减值准备	7,686,357.27
递延收益	4,820,000.02
小 计	12,506,357.29

13. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,152,212.28	919,842.65		251,007.82	5,821,047.11
二、存货跌价准备	2,448,710.00	312,410.18		895,810.02	1,865,310.16
合 计	7,600,922.28	1,232,252.83		1,146,817.84	7,686,357.27

14. 短期借款

短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		8,996,892.22
保证借款	330,967,745.20	299,137,236.23
合 计	330,967,745.20	308,134,128.45

注 1：保证借款由本公司为淄博欧木提供担保 330,967,745.20 元。

注 2：期末无逾期借款及已到期获得展期的借款。

15. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,405,091.33	97.34	33,251,501.20	91.70
1 至 2 年	1,482,909.80	1.53	1,920,482.40	5.30
2 至 3 年	237,009.74	0.24	440,944.59	1.22
3 年以上	858,882.26	0.89	648,468.59	1.78
合 计	96,983,893.13	100.00	36,261,396.78	100.00

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位欠款，无应付关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	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
美 元	3,110,785.02	1:6.6227	20,601,795.95	1,983,718.67	1:6.8282	13,545,227.83
欧 元	85,000.00	1: 8.8065	748,552.50	25,330.05	1:9.7971	248,161.01
合 计	—	—	21,350,348.45	—	—	13,793,388.84

16. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,358,272.75	98.36	49,134,401.30	97.39
1 至 2 年	183,561.90	0.98	1,112,805.80	2.21
2 至 3 年	117,309.40	0.63	282.66	0.00
3 年以上	6,374.02	0.03	206,205.32	0.40
合 计	18,665,518.07	100.00	50,453,695.08	100.00

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

预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位欠款, 无预收关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	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
美 元	63,480.26	1:6.6227	420,410.72	26,686.01	1:6.8282	182,217.41
合 计	—	—	420,410.72	—	—	182,217.41

17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,099,805.53	39,774,128.69	37,194,801.88	9,679,132.34
二、职工福利费		2,405,210.41	2,405,210.41	
三、社会保险费		4,524,872.93	4,524,872.93	
其中: 医疗保险费		1,010,400.77	1,010,400.77	
基本养老保险费		3,026,242.40	3,026,242.40	
失业保险费		211,876.33	211,876.33	
工伤保险费		170,427.60	170,427.60	
生育保险费		105,925.83	105,925.83	
四、住房公积金		515,332.80	515,332.80	
五、辞退福利				
六、其他	754,712.82	745,100.69	727,476.75	772,336.76
其中: 工会经费和职工教育经费	754,712.82	745,100.69	727,476.75	772,336.76
合 计	7,854,518.35	47,964,645.52	45,367,694.77	10,451,469.10

注 1: 应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费金额为 772,336.76 元;

注 2: 应付职工薪酬中无拖欠性质的职工薪酬。

18. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-16,670,565.42	-17,743,020.23	
营业税	128,697.17	466,605.53	代扣代交
城建税	57,728.03	154,440.50	
企业所得税	878,584.74	2,152,071.02	

税 种	期末余额	年初余额	备注
房产税	274,674.11	116,925.41	
土地增值税		38,239.01	
土地使用税	502,761.50	497,959.09	
个人所得税	45,680.72	7,778,302.25	
印花税	1,155,339.35	107,205.70	
教育费附加	24,740.59	66,188.78	
地方教育费附加	16,493.72	22,062.93	
合 计	-13,585,865.49	-6,343,020.01	

19.其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,151,110.00	68.38	1,793,386.00	91.04
1 至 2 年	380,000.00	22.57	176,500.00	8.96
2 至 3 年	152,300.00	9.05		
合 计	1,683,410.00	100.00	1,969,886.00	100.00

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

其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位欠款，无应付关联方款项。

(3) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
王文德	230,453.00	运输费
朱连平	227,658.00	运输费
朱奉光	117,685.00	运输费
合 计	575,796.00	—

20.一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	15,000,000.00
合 计	40,000,000.00	15,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		15,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
合 计	40,000,000.00	15,000,000.00

b. 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	
					外币金额	本币金额
中国农业银行淄博临淄朱台分理处	2009/2/4	2011/2/2	人民币	5.13		40,000,000.00
合 计	—	—		—	—	40,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行齐鲁石化支行	2008/1/4	2010/5/1	人民币	7.56		15,000,000.00
合 计	—	—		—	—	15,000,000.00

21.其他流动负债——递延收益

项 目	期末余额	年初余额
纸机白水膜技术处理回用补助	339,999.96	
造纸废水深度处理回用工程项目补助	200,000.04	
EAS和QCS信息管理系统应用补助	200,000.04	
合 计	740,000.04	

注 1：根据《关于下达 2006 年国家补助基本建设支出预算的通知》鲁财建指（2006）200 号文，2007 年 4 月收到临淄区财政局纸机白水膜技术处理回用补助 3,400,000.00 元，该项目于 2007 年 4 月建成投入使用，补助从 2007 年 5 月起分 10 年摊销，月摊销额 28,333.33 元。

注 2：根据《关于下达 2008 年省级生态补偿资金预算指标的通知》鲁财建指（2008）154 号文，2009 年 7 月收到临淄区财政局造纸废水深度处理回用工程补助 2,000,000.00 元，该补助从 2009 年 7 月起分 10 年摊销，月摊销额 16,666.67 元。

注 3：据《关于下达 2010 年国家中小企业发展专项资金预算指标的通知》淄财企指 [2010] 28 号文，公司收到淄博市财政局对 EAS 和 QCS 信息管理系统应用补助 1,000,000.00 元，从 2010 年 11 月起分 5 年摊销，月摊销额 16,666.67 元，2010 年应摊 33,333.34 元。

22.长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	60,000,000.00	100,000,000.00
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00

(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	
					外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009-7-20	2014-1-20	人民币	5.76		18,000,000.00
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009-7-20	2013-3-31	人民币	5.76		5,000,000.00
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009-7-20	2013-6-30	人民币	5.76		5,000,000.00
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009-7-20	2013-9-30	人民币	5.76		5,000,000.00
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009-7-20	2013-12-31	人民币	5.76		5,000,000.00
合 计	—	—	—	—	—	38,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国农业银行淄博朱台办事处	2009/2/4	2011/2/2	人民币	5.13		20,000,000.00
中国农业银行淄博朱台办事处	2009/2/4	2011/2/2	人民币	5.13		20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009/7/20	2014/1/20	人民币	5.76		18,000,000.00
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009/7/20	2013/3/31	人民币	5.76		5,000,000.00
中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行	2009/7/20	2013/6/30	人民币	5.76		5,000,000.00
合 计	—	—	—	—	—	68,000,000.00

23.其他非流动负债——递延收益

项 目	期末余额	年初余额
纸机白水膜技术处理回用补助	1,813,333.45	2,493,333.37
造纸废水深度处理回用工程项目补助	1,499,999.91	1,899,999.99
EAS和QCS信息管理系统应用补助	766,666.62	
合 计	4,079,999.98	4,393,333.36

注 1：根据《关于下达 2006 年国家补助基本建设支出预算的通知》鲁财建指（2006）200 号文，2007 年 4 月收到临淄区财政局纸机白水膜技术处理回用补助 3,400,000.00 元，该项目于 2007 年 4 月建成投入使用，补助从 2007 年 5 月起分 10 年摊销，月摊销额 28,333.33 元。

注 2：根据《关于下达 2008 年省级生态补偿资金预算指标的通知》鲁财建指（2008）154 号文，2009 年 7 月收到临淄区财政局造纸废水深度处理回用工程补助 2,000,000.00 元，该补助从 2009 年 7 月起分 10 年摊销，月摊销额 16,666.67 元。

注 3：依据《关于下达 2010 年国家中小企业发展专项资金预算指标的通知》淄财企指 [2010] 28 号文，公司收到淄博市财政局对 EAS 和 QCS 信息管理系统应用补助 1,000,000.00 元，从 2010 年 11 月起分 5 年摊销，月摊销额 16,666.67 元，2010 年应摊 33,333.34 元。

24. 股本

项目	年初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	110,250,000.00	7,400,000.00				7,400,000.00	117,650,000.00
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	55,926,150.00	7,400,000.00				7,400,000.00	63,326,150.00
其中：境内非国有法人持股	46,392,680.00	7,400,000.00				7,400,000.00	53,792,680.00
境内自然人持股	9,533,470.00						9,533,470.00
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份	54,323,850.00						54,323,850.00
二、无限售条件股份		29,600,000.00				29,600,000.00	29,600,000.00
1、人民币普通股		29,600,000.00				29,600,000.00	29,600,000.00
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	110,250,000.00	37,000,000.00				37,000,000.00	147,250,000.00

注：2010 年 12 月 6 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1663 号”文《关于核准山东齐峰特种纸业股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,700 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 37,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 147,250,000.00 元。上述公开发行股票业经大信会计师事务所有限公司出具了大信验字(2009)3-0004 号验资报告审验。

25. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	126,397,844.88	1,402,919,490.25		1,529,317,335.13
合计	126,397,844.88	1,402,919,490.25		1,529,317,335.13

注：2010 年 12 月 6 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1663 号”文《关于核准山东齐峰特种纸业股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,700 万股(每股面值 1 元)，募集资金总额人民币 1,535,500,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 95,580,509.75 元，实际募集资金净额人民币 1,439,919,490.25 元。其中新增

注册资本人民币 37,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,402,919,490.25 元。

26. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	11,171,577.50	5,583,176.55		16,754,754.05
合 计	11,171,577.50	5,583,176.55		16,754,754.05

27. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	135,121,085.68	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	135,121,085.68	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,978,732.36	—
减：提取法定盈余公积	5,583,176.55	10%
期末未分配利润	276,516,641.49	

28. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,350,453,275.41	987,176,561.99
其他业务收入	2,828,139.99	545,347.17
营业收入合计	1,353,281,415.40	987,721,909.16

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,047,486,043.89	726,649,155.76
其他业务成本	1,906,841.16	430,679.81
营业成本合计	1,049,392,885.05	727,079,835.57

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
素色装饰原纸	852,116,389.65	668,628,636.15	675,408,580.41	498,392,414.80

表层耐磨原纸	160,843,640.32	114,175,543.22	128,722,783.92	83,015,515.99
可印刷装饰原纸	334,229,635.26	262,179,217.04	170,948,776.18	135,818,328.89
平衡原纸	3,263,610.18	2,502,647.48	12,096,421.48	9,422,896.08
合计	1,350,453,275.41	1,047,486,043.89	987,176,561.99	726,649,155.76

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	1,290,675,385.65	991,804,397.95	937,267,274.55	687,268,245.28
国外销售	59,777,889.76	55,681,645.94	49,909,287.44	39,380,910.48
合计	1,350,453,275.41	1,047,486,043.89	987,176,561.99	726,649,155.76

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 第一名	53,995,855.79	3.99
2. 第二名	32,099,184.36	2.37
3. 第三名	30,792,422.69	2.28
4. 第四名	24,872,708.78	1.84
5. 第五名	19,870,874.97	1.47
合 计	161,631,046.59	11.94

29. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	5%	6,500.00	
城市维护建设税	7%、5%	2,166,547.88	2,071,501.54
教育费附加	3%	928,623.38	995,797.32
地方教育费附加	1%、2%	317,788.00	272,265.16
合 计		3,419,459.26	3,339,564.02

30. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运杂费	41,230,742.22	37,455,505.67
职工薪酬	1,435,613.00	1,698,735.80
广告宣传费	279,766.08	434,154.10
办公费	240,503.74	66,157.08
质量保证费	21,000.00	497,635.70

项 目	本期金额	上期金额
出口费用	185,801.69	
其他	16,300.00	33,100.00
合 计	43,409,726.73	40,185,288.35

31.管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,929,082.39	14,412,782.91
研究开发费	40,348,815.26	24,541,641.80
相关税费	4,009,623.11	3,542,065.74
差旅费	1,198,560.72	1,547,395.96
招待费	2,358,307.51	1,954,184.88
办公费	2,301,151.50	3,066,165.38
交通费	2,171,266.84	1,716,080.92
折旧费	2,663,686.02	2,200,292.47
无形资产摊销	1,534,498.60	1,791,622.83
咨询审计费	865,390.00	2,208,796.00
修理费	349,640.56	384,948.94
排污费	367,212.00	395,714.00
其他费用	308,162.63	913,165.93
股票发行费	7,092,848.66	
合 计	83,498,245.80	58,674,857.76

32.财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	16,045,617.66	16,862,747.52
减：利息收入	2,209,017.12	995,577.17
汇兑损失	-156,290.14	491,469.61
手续费支出	1,467,956.20	1,280,148.98
合 计	15,148,266.60	17,638,788.94

33.资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	919,842.65	837,987.09

项目	本期金额	上期金额
二、存货跌价损失	312,410.18	2,308,277.52
合 计	1,232,252.83	3,146,264.61

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期金额		本期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,037.40	2,037.40	2,701,660.75	2,701,660.75
其中：固定资产处置利得	2,037.40	2,037.40		
无形资产处置利得			2,701,660.75	2,701,660.75
政府补助	7,361,833.34	7,361,833.34	1,185,399.97	1,185,399.97
其他	1,562,113.46	1,562,113.46	786,679.01	786,679.01
合 计	8,925,984.20	8,925,984.20	4,673,739.73	4,673,739.73

(2) 政府补助明细如下

项目	本期金额	上期金额	说明
临淄区科学技术局补助院士工作站经费		150,000.00	
喷绘浸渍门板纸开发和应用补助资金		250,000.00	
淄博市财政局各种奖励补助	367,000.00	220,000.00	
临淄区财政局各种奖励补助	350,000.00	115,400.00	
博兴县湖滨镇明星企业奖励款		10,000.00	
摊销造纸废水深度处理回用工程补贴	200,000.00	100,000.01	
摊销纸机白水膜技术处理回用政府补贴	340,000.00	339,999.96	
摊销 EAS 和 QCS 信息管理系统应用补助	33,333.34		
淄博市财政局航空航天用芳纶纸项目补助	1,500,000.00		
收财政局 2010 年淘汰落后产能奖励	4,050,000.00		
中共淄博市委组织部优秀创新团队奖	200,000.00		
收财政局 2010 年民品特需品企业技术改造贷款贴息	240,000.00		
淄博高新技术产业开发区各种奖励补助	77,000.00		
淄博市劳动和社会保障局补贴	4,500.00		
合 计	7,361,833.34	1,185,399.97	

注：2010年6月22日，公司收到李安宗、荣庆云分别补交的原淄博市临淄齐峰化工有限公司股权转让款1,249,559.17元、312,389.79元，计入营业外收入—其他。

35. 营业外支出

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,367,810.89	2,367,810.89	624,648.38	624,648.38
其中：固定资产处置损失	2,367,810.89	2,367,810.89	624,648.38	624,648.38
对外捐赠	1,565,000.00	1,565,000.00	106,000.00	106,000.00
其他	60,244.82	60,244.82	18,140.04	18,140.04
合 计	3,993,055.71	3,993,055.71	748,788.42	748,788.42

36. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,058,004.02	22,338,485.17
减：国产设备投资抵免所得税	9,831,351.55	
递延所得税调整	-91,877.21	513,204.61
其中：资产减值准备	-60,132.86	741,101.30
递延收益	-64,000.00	-234,000.00
未实现内部销售利润	32,255.65	6,103.31
合 计	15,134,775.26	22,851,689.78

注：淄博欧木的主管税务机关是朱台税务所，朱台税务所对淄博欧木的国产设备投资抵免所得税采用先征后退的征管方式，即当年公司暂按未抵免国产设备投资的应纳税额缴纳所得税款，次年在主管税务部门批准后，税务部门再将经批准抵免的税额退还给公司。2010年7月21日，根据淄博市地方税务局临淄分局临地税函(2010)44号、临地税函(2010)49号文，淄博欧木收到2005年度、2006年度技术改造国产设备投资抵免所得税退回8,522,197.48元，所得税汇算清缴抵交所得税1,309,154.07元。

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	146,978,732.36	118,730,571.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	138,457,648.89	115,411,589.23
期初股份总数	S0	110,250,000.00	63,000,000.00
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		47,250,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	37,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		

项 目	代码	本期金额	上期金额
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	110,250,000.00	110,250,000.00
基本每股收益(I)		1.33	1.08
基本每股收益(II)		1.26	1.05
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	146,978,732.36	118,730,571.44
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	138,457,648.89	115,411,589.23
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		110,250,000.00	110,250,000.00
稀释每股收益(I)		1.33	1.08
稀释每股收益(II)		1.26	1.05

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

38.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
利息收入	2,209,017.12	995,577.17
营业外收入	1,562,113.46	786,679.01
政府补助	7,788,500.00	2,745,400.00
合 计	11,559,630.58	4,527,656.18

(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
销售费用付现	42,691,394.73	38,486,552.55
管理费用付现	50,227,038.90	35,379,283.34
手续费等支出	1,467,956.20	1,280,148.98
其他营业外支出	1,647,244.82	124,140.04
支付往来款	434,525.70	508,230.73
合 计	96,468,160.35	75,778,355.64

(3) 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
股票发行费用付现	3,836,365.66	
合 计	3,836,365.66	

39.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	146,978,732.36	118,730,571.44
加：资产减值准备	1,232,252.83	3,146,264.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,332,000.20	21,866,797.44
无形资产摊销	1,534,498.60	1,791,622.83
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）	2,343,773.49	-2,077,012.37
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）	16,045,617.66	16,862,747.52
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-91,877.21	513,204.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,746,809.09	-126,873,168.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,085,827.57	137,076,683.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,272,126.17	-11,656,076.30
其他	7,092,848.66	
经营活动产生的现金流量净额	203,400,954.28	159,381,634.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,583,359,756.71	101,614,264.53
减：现金的期初余额	101,614,264.53	70,749,647.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,481,745,492.18	30,864,617.08

（2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,583,359,756.71	101,614,264.53
其中：库存现金	259,915.23	334,173.41
可随时用于支付的银行存款	1,573,794,841.48	76,445,814.02
可随时用于支付的其他货币资金	9,305,000.00	24,834,277.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,583,359,756.71	101,614,264.53

注：公司 3,000,000.00 元银行承兑汇票保证金存款在资产负债表日后 3 个月内不可以用于支付的，在编制现金流量表时从“现金”中扣除。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的实际控制人

李学峰持有本公司股份 45,926,650 元，占股本总额的 31.19%，属于第一大股东，系本公司的实际控制人。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
淄博欧木特种纸业有限公司	有限公司	制造业	临淄区朱台镇	李安东	生产、销售纸张, 货物进出口	9600	100.00	100.00	16432696-3
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	有限公司	制造业	山东省博兴县	李学峰	生产销售氧化锌原纸、浸渍纸、装饰原纸	200	100.00	100.00	72757753-X

3. 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
淄博巴森经贸有限公司	本公司法人股东	79731612-4
淄博留余经贸有限公司	本公司法人股东	79731611-6
青岛润生投资担保发展有限公司	董事长直系亲属控制的公司	66128268-2
淄博郡优化工有限公司	董事长直系亲属控制的公司	16434720-3

4. 关联交易情况

本期除母公司与子公司之间发生销售货物、采购商品外, 与其他关联方未发生关联交易, 也不存在应收、应付其他关联方款项的情况。

七、或有事项

截止财务报告批准报出日公司无需对外披露的或有事项。

八、承诺事项

截止财务报告批准报出日公司无需对外披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据第二届董事会第二次会议, 2010 年度利润分配预案为: 综合考虑公司长远发展和全体股东利益, 未分配利润 2010 年不分配, 结转下一年度; 以总股本 147, 250, 000 股为基数, 用资本公积每 10 股转增 4 股。上述预案须提交股东大会审议通过方可实施。

十、其他重要事项

1. 租赁

2009年11月，博兴欧华与山东博兴环宇纸业有限责任公司（以下简称“环宇公司”）分别签订了资产租赁合同，博兴欧华租赁了环宇公司两条造纸生产线以及与生产线配套的制浆、排水、用水、用电配套设施和住宿场所等，租赁期限为2010年6月6日至2014年6月6日，以上租赁资产的年租赁费为300万元。合同到期后是否续租由双方协商，同等条件下博兴欧华具有优先租赁权。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	108,453,367.07		5,713,639.57	5.27
组合小计	108,453,367.07		5,713,639.57	5.27
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57	5.27

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	91,608,088.36	100.00	5,065,819.03	5.53
组合小计	91,608,088.36	100.00	5,065,819.03	5.53
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	91,608,088.36	100.00	5,065,819.03	5.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	107,246,392.94	98.89	5,362,319.65	89,601,673.65	97.81	4,480,083.68

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1至2年	200,723.58	0.18	20,072.36	422,192.32	0.46	42,219.23
2至3年	372,407.30	0.34	74,481.46	883,748.09	0.96	176,749.62
3至4年	538,681.65	0.50	161,604.50			
4至5年		0.00		667,415.60	0.73	333,707.80
5年以上	95,161.60	0.09	95,161.60	33,058.70	0.04	33,058.70
合计	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57	91,608,088.36	100.00	5,065,819.03

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州彬彬装饰材料有限公司	货款	109,775.00	5年以上, 难以收回	否
北京华信利装饰材料有限公司	货款	14,487.50	5年以上, 难以收回	否
零星散户	货款	1,745.32	收款成本较高, 不划算	否
合计	—	126,007.82	—	—

(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

应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款, 无关联方欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 河南永威安防股份有限公司	非关联方客户	6,332,802.80	1年以内	5.84
2. 临安银杏装饰材料有限公司	非关联方客户	3,493,750.20	1年以内	3.22
3. 刘涛	非关联方客户	3,372,320.41	1年以内	3.11
4. 临安中兴装饰材料有限公司	非关联方客户	3,334,409.20	1年以内	3.07
5. 沈阳市森迪博尔装饰材料有限公司	非关联方客户	3,326,670.43	1年以内	3.07
合计	—	19,859,953.04	—	18.31

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	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
美元	1,721,778.45	1:6.6227	11,402,822.14	1,050,687.99	1:6.8282	7,174,307.73
欧元	10.00	1:8.8065	88.07			
合计	—	—	11,402,910.21	—	—	7,174,307.73

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	368,061.01	100.00	38,397.28	10.43
组合小计	368,061.01	100.00	38,397.28	10.43
3. 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	368,061.01	100.00	38,397.28	10.43

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	399,662.16	100.00	21,048.63	5.27
组合小计	399,662.16	100.00	21,048.63	5.27
3. 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	399,662.16	100.00	21,048.63	5.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	10,797.51	2.93	539.88	378,351.66	94.67	18,917.58
1 至 2 年	335,953.00	91.28	33,595.30	21,310.50	5.33	2,131.05
2 至 3 年	21,310.50	5.79	4,262.10			
合 计	368,061.01	100.00	38,397.28	399,662.16	100.00	21,048.63

(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

其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款，无关联方欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
------	----	------------

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
青岛昇晖运通国际货运代理有限公司	335,953.00	押金
合 计	335,953.00	—

3. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
淄博欧木特种纸业有限公司	成本法	697,400,000.00	37,400,000.00	660,000,000.00	697,400,000.00	100	100			30,000,000.00
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	成本法	9,465,235.43	9,465,235.43		9,465,235.43	100	100			8,000,000.00
合 计	—	706,865,235.43	46,865,235.43	660,000,000.00	706,865,235.43	—	—			38,000,000.00

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,350,453,275.41	987,176,561.99
其他业务收入	36,543,542.51	123,625,539.30
营业收入合计	1,386,996,817.92	1,110,802,101.29

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,294,986,987.87	927,485,922.71
其他业务成本	35,486,332.21	123,308,111.26
营业成本合计	1,330,473,320.08	1,050,794,033.97

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
素色装饰原纸	852,116,389.65	806,562,320.56	675,408,580.41	625,004,422.67
表层耐磨原纸	160,843,640.32	157,664,310.62	128,722,783.92	125,696,615.47
可印刷装饰原纸	334,229,635.26	327,820,279.95	170,948,776.18	165,960,663.33
平衡原纸	3,263,610.18	2,940,076.74	12,096,421.48	10,824,221.24
合 计	1,350,453,275.41	1,294,986,987.87	987,176,561.99	927,485,922.71

(4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	1,290,675,385.65	1,239,305,341.93	937,267,274.55	891,069,024.84
国外销售	59,777,889.76	55,681,645.94	49,909,287.44	36,416,897.87
合计	1,350,453,275.41	1,294,986,987.87	987,176,561.99	927,485,922.71

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.第一名	53,995,855.79	3.89
2.第二名	32,099,184.36	2.31
3.第三名	30,792,422.69	2.22
4.第四名	24,872,708.78	1.79
5.第五名	19,870,874.97	1.43
合 计	161,631,046.59	11.65

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	38,000,000.00	
合 计	38,000,000.00	

(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	本期比上期增减变动的原因
淄博欧木特种纸业有限公司	30,000,000.00		子公司上期未分红
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	8,000,000.00		子公司上期未分红
合 计	38,000,000.00		

6. 现金流量表补充资料

项 目	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	55,831,765.54	20,805,414.46
加：资产减值准备	828,366.32	982,677.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,912,949.70	2,838,191.23
无形资产摊销	209,243.01	267,727.74
长期待摊费用摊销		

项 目	本期金额	上期金额
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）		
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）	2,090,422.22	5,011,894.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-136,447.91	973,266.16
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）	28,786,764.04	-7,103,003.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,135,024.57	66,314,124.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,567,405.32	7,167,815.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,820,633.03	97,258,108.14
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	870,618,979.49	49,687,716.38
减：现金的期初余额	49,687,716.38	35,906,114.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	820,931,263.11	13,781,602.24

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,365,773.49	1
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	9,831,351.55	2
3. 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）	7,361,833.34	3
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		

项 目	金 额	注释
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,131.36	4
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,092,848.66	5
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-849,652.09	
合 计	8,521,083.47	

注 1：本期发生固定资产处置利得 2,037.40 元，固定资产处置损失 2,367,810.89 元。

注 2：淄博欧木的主管税务机关是朱台税务所，朱台税务所对淄博欧木的国产设备投资抵免所得税采用先征后退的征管方式，即当年公司暂按未抵免国产设备投资的应纳税额缴纳所得税款，次年在主管税务部门批准后，税务部门再将经批准抵免的税额退还给公司。2010 年 7 月 21 日，根据淄博市地方税务局临淄分局临地税函(2010)44 号、临地税函(2010)49 号文，淄博欧木收到技术改造国产设备投资抵免所得税 8,522,197.48 元，所得税汇算清缴抵交所得税 1,309,154.07 元。

注 3：本期收到各种政府补助 6,821,833.34 元，摊销以前收到的政府补助 540,000.00 元。

注 4：本期发生其他营业外收入 1,562,113.46 元，营业外支出 1,625,244.82 元。

注 5：根据《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》财会[2010]25 号文，本公司将路演费、上市酒会费等费用 7,092,848.66 元列入了当期的管理费用。

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.20	1.33	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.33	1.26	1.26

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.03	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.16	1.05	1.05

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	1,586,359,756.71	107,214,264.53	1,479,145,492.18	13.79 倍	注 1
固定资产	390,240,888.66	216,248,401.31	173,992,487.35	80.46	注 2
资本公积	1,529,317,335.13	126,397,844.88	1,402,919,490.25	11.09 倍	注 3
未分配利润	276,516,641.49	135,121,085.68	141,395,555.81	104.64	注 4

注 1: 货币资金 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 1,479,145,492.18 元, 增长 13.79 倍, 主要原因是本期发行股票 3700 万股, 募集资金净额 1,439,919,490.25 元, 截至期末募集资金存款仍有 1,440,463,124.59 元 (含利息)。

注 2: 固定资产 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 173,992,487.35 元, 增长 80.46%, 主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产增加固定资产 181,657,285.30 元。

注 3: 资本公积 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 1,402,919,490.25 元, 增长 11.09 倍, 原因是根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1663 号”文《关于核准山东齐峰特种纸业股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准, 公司向社会公开发行人民币普通股 3,700 万股 (每股面值 1 元), 募集资金净额人民币 1,439,919,490.25 元。其中新增注册资本人民币 37,000,000.00 元, 增加资本公积人民币 1,402,919,490.25 元。

注 4: 未分配利润 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年年末余额增加 141,395,555.81 元, 增长 104.64%, 主要原因是净利润增加。

(2) 利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	1,353,281,415.40	987,721,909.16	365,559,506.24	37.01	注 1
营业成本	1,049,392,885.05	727,079,835.57	322,313,049.48	44.33	注 2
管理费用	83,498,245.80	58,674,857.76	24,823,388.04	42.31	注 3

注 1: 营业收入 2010 年度较上年同期增加 365,559,506.24 元, 增长 37.01%, 主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产, 本期增加产量 20667.55 吨。

注 2: 营业成本 2010 年度较上年同期增加 322,313,049.48 元, 增长 44.33%, 主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产, 本期增加产量 20667.55 吨, 另外, 原材料价格上涨, 单位销售成本上升 5.04%。

注 3: 管理费用 2010 年度较上年同期增加 24,823,388.04 元, 增长 42.31%, 主要原因是淄博欧木作为高新技术企业加大了研发支出的投入, 技术开发费较上年增加 15,807,173.46 元; 随着公司的规模逐步扩大, 职工薪酬、运杂费等费用有所增加; 另

外，按照《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》财会[2010]25 号文规定，将路演费、上市酒会费等费用 7,092,848.66 元列入了当期的管理费用。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长李学峰先生签名的 2010 年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2010 年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券业务部。

山东齐峰特种纸业股份有限公司

法人代表：

二〇一一年三月二十四日