

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)

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月十日

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半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半年度报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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）张淑芳女士声明：保证半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	主要财务数据和指标	3
第三节	股本变动及股东情况	4
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	6
第五节	董事会报告	7
第六节	重要事项	19
第七节	财务报告及财务报表附注	22
第八节	备查文件目录	79

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、公司董事会秘书和证券事务代表

	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》

登载半年度报告的网站网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：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 5 月 27 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

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,382,564,774.79	2,559,824,900.70	-6.92%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,985,263,294.15	1,969,838,730.67	0.78%
股本(股)	206,150,000.00	147,250,000.00	40.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.63	13.38	-28.03%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	746,498,235.72	631,372,702.77	18.23%
营业利润(元)	36,188,356.21	94,691,628.78	-61.78%
利润总额(元)	36,540,701.11	95,301,725.43	-61.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,149,563.48	79,549,922.76	-62.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	29,824,609.17	79,182,966.24	-62.33%
基本每股收益(元/股)	0.15	0.52	-71.15%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.52	-71.15%
加权平均净资产收益率(%)	1.52%	18.82%	-17.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.50%	18.73%	-17.23%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-95,489,320.28	159,178,251.42	-159.99%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.46	1.08	-142.59%

注：公司上年同期原每股收益为0.72元，因本年度内实施了以资本公积金向全体股东每10股转增4股的利润分配方案，上年同期重新计算每股收益为0.52元。

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	-371,968.17	
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	970,000.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-245,686.95	
所得税影响额	-27,390.59	
合计	324,954.31	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

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	74.87%	0	0	44,100,000		44,100,000	154,350,000	74.87%
1、国家持股		0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
2、国有法人持股		0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	55,926,150	37.98%	0	0	22,370,460		22,370,460	78,296,610	37.98%
其中：境内非国有法人持股	46,392,675	31.51%	0	0	18,557,070		18,557,070	64,949,745	31.51%
境内自然人持股	9,533,475	6.47%	0	0	3,813,390		3,813,390	13,346,865	6.47%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
5、高管股份	54,323,850	36.89%	0	0	21,729,540		21,729,540	76,053,390	36.89%
二、无限售条件股份	37,000,000	25.13%	0	0	14,800,000		14,800,000	51,800,000	25.13%
1、人民币普通股	37,000,000	25.13%	0	0	14,800,000		14,800,000	51,800,000	25.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
三、股份总数	147,250,000	100.00%	0	0	58,900,000		58,900,000	206,150,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		23,109			
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%	64,297,310	64,297,310	0
淄博巴森经贸有限公司	境内非国有法人	11.22%	23,138,780	23,138,780	0

淄博留余经贸有限公司	境内非国有法人	7.21%	14,860,965	14,860,965	0
上海福源智业投资集团有限公司	境内非国有法人	4.16%	8,575,000	8,575,000	0
上海天亿资产管理有限公司	境内非国有法人	3.57%	7,350,000	7,350,000	0
江苏鼎鸿创业投资有限公司	境内非国有法人	3.57%	7,350,000	7,350,000	0
周淑玲	境内自然人	2.38%	4,900,000	4,900,000	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.78%	3,675,000	3,675,000	0
王镛	境内自然人	1.45%	2,994,145	2,994,145	0
张祥增	境内自然人	1.18%	2,442,650	2,442,650	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	
方正证券—中信—方正金泉友 1 号集合资产管理计划		630,088		人民币普通股	
中国建设银行—华富强化回报债券型证券投资基金		500,000		人民币普通股	
吴贵寿		350,000		人民币普通股	
林炽昌		304,201		人民币普通股	
山西信托有限责任公司-丰收十二号		303,000		人民币普通股	
张云贞		216,710		人民币普通股	
华建伟		187,180		人民币普通股	
陈恽		175,159		人民币普通股	
卢亚娟		167,887		人民币普通股	
徐燎锋		161,674		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。				

三、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司第一大股东和实际控制人为李学峰先生。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

二、 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均无发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司经营情况

2011年上半年，全球范围内的通货膨胀对世界经济和我国经济带来一定的影响，特别是钛白粉价格的大幅飚升对公司的整体经营状况带来明显的影响。报告期内，公司董事会紧紧围绕股东大会确定的年度经营目标，依托自身的优势，加大了研发力度和市场开拓力度，虽然主营业务保持了一定增长，但原材料价格的大幅上升导致公司的整体利润目标未能很好的达成，经营压力较大。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。公司2011年上半年实现主营业务收入74649.82万元，比上年同期增长18.23%，主要是调整产品销售结构，增加高端产品的销售占比所致。实现营业利润3618.84万元，比上年同期下降61.78%，实现净利润3014.96万元，比上年同期下降62.10%。受产品的主要原材料钛白粉和木浆采购价格大幅上涨影响，利润下降幅度比较大。

2、公司主营业务及其经营情况

公司主营业务范围：高档装饰原纸的研发、生产和销售。

(1)、报告期内公司营业收入、营业利润、净利润的同比变动情况

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减(%)
营业收入	746,498,235.72	631,372,702.77	18.23%
营业利润	36,188,356.21	94,691,628.78	-61.78%
净利润	30,149,563.48	79,549,922.76	-62.10%

(2)、主营业务分行业、产品情况表

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
造纸业	74,044.20	64,393.36	13.03%	17.48%	36.08%	-11.88%

主营业务分产品情况						
素色装饰原纸	41,444.84	35,572.92	14.17%	-0.46%	11.66%	-9.32%
表层耐磨原纸	8,146.13	6,267.80	23.06%	5.73%	22.61%	-10.59%
可印刷装饰原纸	24,338.81	22,445.77	7.78%	81.40%	121.17%	-16.58%
平衡原纸	114.41	106.87	6.59%	-57.23%	-47.14%	-17.84%
合计	74,044.20	64,393.36	13.03%	17.48%	36.08%	-11.88%

(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	71,055.96	18.11%
国外销售	2,988.24	4.26%
合计	74,044.20	17.48%

3、 公司主要会计报表项目大幅变动情况及原因

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	1,084,440,594.93	1,586,359,756.71	-501,919,161.78	-31.64	注 1
应收票据	175,147,045.83	37,600,479.13	137,546,566.70	365.81	注 2
应收账款	156,788,081.81	102,739,727.50	54,048,354.31	52.61	注 3
其他应收款	1,872,972.45	956,858.68	916,113.77	95.74	注 4
在建工程	103,666,642.35	26,654,512.13	77,012,130.22	288.93	注 5
短期借款	222,440,723.21	330,967,745.20	-108,527,021.99	-32.79	注 6
预收款项	26,570,462.60	18,665,518.07	7,904,944.53	42.35	注 7
应付职工薪酬	5,194,492.94	10,451,469.10	-5,256,976.16	-50.30	注 8
应交税费	-9,171,080.40	-13,585,865.49	4,414,785.09	-32.50	注 9
其他应付款	782,300.00	1,683,410.00	-901,110.00	-53.53	注 10
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00	注 11
长期借款		100,000,000.00	-100,000,000.00	-100.00	注 12
股本	206,150,000.00	147,250,000.00	58,900,000.00	40.00	注 13

注 1：货币资金 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 501,919,161.78 元，减少 31.64%，主要原因是募集资金到位后归还贷款 2.1 亿元和预付部分工程款和原料款所致。

注 2：应收票据 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 137,546,566.70 元，增长 365.81%，主要原因一是受钛白粉市场价格上升影响，支付银行承兑汇票受到影响，部分供应商要求现款支付；二是部分客户结算方式发生变化，收取银行承兑汇票增多。

注 3：应收账款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 54,048,354.31 元，增长 52.61%，原因是产能增加及销售收入增长所致。

注 4：其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 916,113.77 元，增长 95.74%，主

要原因是付青岛中远国际货运有限公司淄博分公司押金所致。

注 5:。在建工程 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 77,012,130.22 元,增长 288.93%,原因是在建 1.5 万吨高清晰度耐磨纸项目和年产 5 万吨新型材料项目所致。

注 6: 短期借款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 108,527,021.99 元,减少 32.79%,原因是募集资金到位后,用超募资金归还借款所致。

注 7: 预收款项 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 7,904,944.53 元,增加 42.35%,原因是部分客户预付定制产品货款。

注 8: 应付职工薪酬 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 5,256,976.16 元,减少 50.30%,原因是发放职工年底资金所致。

注 9: 应交税费 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 4,414,785.09 元,增加 32.5%,原因是计提季度所得税所致。

注 10: 其他应付款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 901,110.00 元,减少 53.53%,原因是支付年初所欠运输费用所致。

注 11: 一年内到期的非流动负债 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 40,000,000.00 元,原因是募集资金到位后,用超募资金归还借款所致。

注 12: 长期借款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 100,000,000.00 元,原因是募集资金到位后,用超募资金归还借款所致。

(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	746,498,235.72	631,372,702.77	115,125,532.95	18.23	注 1
营业成本	648,475,305.12	474,145,401.57	174,329,903.55	36.77	注 2
财务费用	-4,594,793.77	7,130,020.16	-11,724,813.93	-164.44	注 3
营业外收入	970,000.02	2,283,986.36	-1,313,986.34	-57.53	注 4
营业外支出	617,655.12	1,673,889.71	-1,056,234.59	-63.10	注 5
所得税费用	6,391,137.63	15,751,802.67	-9,360,665.04	-59.43	注 6
净利润	30,149,563.48	79,549,922.76	-49,400,359.28	-62.10	注 7

注 1: 营业收入 2011 年上半年较上年同期增加 115,125,532.95 元,增长 18.23%,主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产,上半年增加产量所致。

注 2: 营业成本 2011 年上半年较上年同期增加 174,329,903.55 元,增长 36.77%,主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产,上半年增加产量,另外,主要原材料钛白粉价格大幅度上涨,出库价格比去年同期上涨 44%。纸浆出库价格比去年同期上涨 21.3%。

注 3: 财务费用 2011 年上半年较上年同期降低 11,724,813.93 元,降低 164.44%,主要原因是用超募资金归还银行借款所致。

注 4: 营业外收入 2011 年上半年较上年同期降低 1,313,986.34 元,降低 57.53%,主要原因是收到政府补贴减少所致。

注 5: 营业外支出 2011 年上半年较上年同期降低 1056,234.59 元,降低 63.1%,主要原因是固定资产报废减少所致。

注 6：所得税费用 2011 年上半年较上年同期降低 9,360,665.04 元，降低 59.43%，主要原因是利润减少所致。

注 7：净利润 2011 年上半年较上年同期降低 49,400,359.28 元，降低 62.1%，主要原因是主要原材料钛白粉价格大幅度上涨，出库价格比去年同期上涨 44%。纸浆出库价格比去年同期上涨 21.3%。

4、报告期内全资子公司经营情况

(1) 控股子公司——淄博欧木特种纸业有限公司

注册资本 11250 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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 170,093.79 万元，总负债 73,988.55 万元，净资产 96,105.24 万元；2011 年（1-6 月份）实现营业收入 64,245.26 万元，同比增长 21.19%；营业利润 2,147.37 万元，同比减少 69.15%；实现净利润 1,870.8 万元，比上年同期减少 68.67%。

(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 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 6,230.33 万元，总负债 5471.11 万元，净资产 759.22 万元；2011 年（1-6 月份）实现营业收入 9448.45 万元，同比增长 11.29%；营业利润 316.66 万元，同比减少 58.07%；实现净利润 223.75 万元，比上年同期减少 60.39%

5、经营中的问题和困难

报告期内，由于原材料价格上涨，导致营业成本上升，毛利率降低，使得利润较去年同期有所减少。

二、公司 2010 年投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	143,991.95		
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	本报告期投入募集资金总额	60,217.55
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	60,217.55

累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 15000 吨高清晰度耐磨纸项目	否	15,970.28	15,970.28	12,895.02	12,895.02	80.74%	2011年07月31日	0.00	不适用	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	46.01	46.01	0.09%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	65,171.98	65,171.98	12,941.03	12,941.03	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
年产 5 万吨新型材料项目	否	16,332.10	16,332.10	276.53	276.53	1.69%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-			21,000.00	21,000.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			26,000.00	26,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	16,332.10	16,332.10	47,276.53	47,276.53	-	-	0.00	-	-
合计	-	81,504.08	81,504.08	60,217.56	60,217.56	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目尚处于建设中，本报告期未实现效益_____									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用_____									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1) 2011年1月17日公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》和《关于使用部分超额募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超额募集资金 21,000 万元偿还银行贷款及 14,000 万元补充流动资金。 (2) 2011年3月24日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资全资子公司用于建设年产 5 万吨新型装饰材料生产项目的议案》，同意使用超募资金 16,500 万元，建设年产 5 万吨新型装饰材料生产线。 (3) 为提高募集资金的使用效率，2011年6月13日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超额募集资金 12,000 万元暂时补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资	不适用									

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	适用 截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目已累计投入 28,235,107.93 元，全部为自筹资金投入，公司 2011 年 1 月 17 日经第二届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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为提高募集资金的使用效率，2011 年 6 月 13 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超额募集资金 12,000 万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户和定期存款存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

3、变更项目情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

三、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50%以上			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	60.00%	~~	70.00%
	归属于上市公司股东的净利润比去年同期下降 60%-70%。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	119,252,969.69		
业绩变动的原因说明	公司主要原材料钛白粉、纸浆价格比去年同期有大幅度上升，产品提价幅度较小，造成利润下降幅度较大。			

四、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4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) 2011年1月17日，在公司会议室召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《选举公司董事长的议案》、《关于设立第二届董事会专门委员会的议案》、《聘任公司总经理的议案》、《聘任公司副总经理的议案》、《聘任公司财务负责人的议案》、《聘任董事会秘书的议案》、《聘任证券事务代表的议案》、《聘任公司审计负责人的议案》、《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》、《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》、《关于使用部分超额募集资金补充流动资金的议案》。

(2) 2011年3月24日，在公司会议室召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《关于公司2010年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司2010年度利润分配的议案》、《关于公司2010年度募集资金存放和使用情况报告的议案》、《公司董事、监事及高级管理人员2010年度薪酬考核方案》、《关于续聘大信会计师事务所的议案》、《2010年度公司内部控制自我评价报告》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《关于2011年度公司对控股子公司担保的议案》、《关于子公司利润分配的议案》、《关于使用超额募集资金建设5万吨新型装饰材料项目的议案》、《关于召开2010年度股东大会的议案》。

(3) 2011年4月18日，在公司会议室召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《公司2011年第一季度季度报告》。

(4) 2011年6月13日，在公司会议室召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《公司内部审计制度》、《关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》。

以上董事会的决议公告刊登在《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，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，认真执行了股东大会决议的全部事项。报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责地参加了公司报告期内的董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。报告期内，独立董事对公司的定期报告、关联交易等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

报告期内，董事会召开及董事出席情况如下：

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	4	4	0	0	0	否
李安东	董事	4	4	0	0	0	否
朱洪升	董事	4	4	0	0	0	否
李炳全	董事	4	4	0	0	0	否
张祥增	董事	4	4	0	0	0	否
张仁福	董事	4	3	1	0	0	否
侯本领	独立董事	4	3	1	0	0	否
路清	独立董事	4	3	1	0	0	否
房立棠	独立董事	4	3	1	0	0	否

（三）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。

第六节 重要事项

一、公司治理情况。

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，及时对《公司章程》进行修订，同时，对公司相关信息披露制度进行了完善，制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理办法》等制度，完善了公司信息披露制度体系，进一步加强了公司治理和信息披露工作的规范要求。公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了全体股东的合法权益。截止报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、利润分配

公司2011年半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重组

报告期内，公司无破产重组。

五、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况。

六、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司没有收购出售资产、企业合并事项。

七、报告期内公司对外担保事项。

单位：万元

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				0.00	报告期内对外担保实际发		0.00	

额度合计 (A1)				生额合计 (A2)				
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	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)
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	2,000.00	2010年02月11日	2,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	3,000.00	2010年02月11日	3,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	3,096.77	2010年12月29日	3,096.77	保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	2,000.00	2010年04月09日	2,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	6,000.00	2010年05月07日	6,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	3,500.00	2010年06月18日	3,500.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	2,000.00	2010年06月23日	2,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	3,000.00	2010年06月23日	3,000.00	保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	5,500.00	2010年07月07日	5,500.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	3,000.00	2010年07月27日	3,000.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	300.00	2009年07月20日	300.00	保证	二年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	300.00	2009年07月20日	300.00	保证	1.5年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	三年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	三年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	三年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	400.00	2009年07月20日	400.00	保证	2.5年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	3.5年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	4年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	4年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	500.00	2009年07月20日	500.00	保证	3.5年	是	是
淄博欧木特种纸业股份有限公司	无	1,800.00	2009年07月20日	1,800.00	保证	4.5年	是	是
淄博欧木特种	无	6,000.00	2011年03	6,000.00	保证	一年	否	是

纸业有限公司			月 18 日					
淄博欧木特种纸业有限公司	无	3,500.00	2011年 06月 17 日	3,500.00	保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司	无	310.88	2011年 06月 07 日	310.88	保证	90 天	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		9,810.88		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				48,907.65
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		9,810.88		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				18,310.88
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)		9,810.88		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				48,907.65
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		9,810.88		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				18,310.88
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				9.22%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				18,310.88				
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)				18,310.88				
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				

八、股权激励计划实施事项

报告期内, 公司无股权激励计划。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内, 公司没有受到监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改的情况。

十、重大关联交易事项

报告期内, 公司无重大关联交易事项。

十一、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	股东、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</p>	承诺人均严格履行所做的承诺

		份，也不由公司回购该部分股份”。 (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”。 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。	
其他承诺（含追加承诺）	上市公司	1、公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资； 2、公司补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	公司严格履行所做的承诺

十二、公司重要事项公告索引

序号	日期	公告内容	披露媒体
1	2011-01-0	关于签订募集资金三方监管协议的公告	注
2	2011-01-1	2011年第一次临时股东大会决议公告	注
3	2011-01-1	2011年第一次临时股东大会决议补充公告	注
4	2011-01-1	2011年第一次临时股东大会的法律意见书	注
5	2011-01-1	光大证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票超额募集资金使用事项的专项核查意见	注
6	2011-01-1	关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告	注
7	2011-01-1	第二届监事会第一次会议决议公告	注
8	2011-01-1	第二届董事会第一次会议决议公告	注
9	2011-01-1	关于选举职工代表监事的公告	注
10	2011-01-1	独立董事关于公司第二届董事会第一次会议审议有关事项的独立意见	注
11	2011-01-1	独立董事关于聘任公司相关岗位人员的独立意见	注
12	2011-01-1	使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金公告	注
13	2011-01-1	关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款及补充流动资金的公告	注
14	2011-01-1	光大证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的保荐意见	注
15	2011-02-2	2010年度业绩快报	注

16	2011-03-0	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	注
17	2011-03-0	关于完成工商登记的公告	注
18	2011-3-28	控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	注
19	2011-3-28	光大证券股份有限公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况	注
20	2011-3-28	光大证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金增资全资子公司用于建设年产 5 万吨新型装饰材料生产项目的核查意见	注
21	2011-3-28	关于召开 2010 年度股东大会通知的公告	注
22	2011-3-28	关于使用部分超募资金增资全资子公司用于建设年产 5 万吨新型装饰材料生产项目的公告	注
23	2011-3-28	关于公司 2010 年度募集资金实际存放与使用情况的鉴证报告	注
24	2011-3-28	关于 2011 年度公司对外担保的公告	注
25	2011-3-28	关于 2010 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告	注
26	2011-3-28	独立董事对相关事项的独立意见	注
27	2011-3-28	独立董事 2010 年度述职报告	注
28	2011-3-28	2010 年年度审计报告	注
29	2011-3-28	第二届董事会第二次会议决议公告	注
30	2011-3-28	第二届监事会第二次会议决议公告	注
31	2011-3-28	2010 年年度报告摘要	注
32	2011-3-28	2010 年年度报告	注
33	2011-3-28	2010 年度内部控制自我评价报告	注
34	2011-3-28	光大证券股份有限公司关于公司《2010 年度内部控制自我评价报告》	注
35	2011-3-29	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	注
36	2011-4-8	关于 2010 年度股东大会增加临时提案的公告暨 2010 年度股东大会的补充通知	注
37	2011-4-19	2010 年年度股东大会决议公告	注

38	2011-4-19	2010年年度股东大会法律意见书	注
39	2011-4-19	2011年第一季度报告正文	注
40	2011-4-19	2011年第一季度报告全文	注
41	2011-4-29	2010年度权益分派实施公告	注
42	2011-6-14	独立董事对关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的独立意见	注
43	2011-6-14	第二届董事会第四次会议决议公告	注
44	2011-6-14	内部审计制度(2011年6月)	注
45	2011-6-14	光大证券股份有限公司关于公司使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的专项核查意见	注
46	2011-6-14	关于使用部分超额募集资金暂时补充流动资金的公告	注
47	2011-6-14	第二届监事会第四次会议决议公告	注
48	2011-6-30	关于签订募集资金三方监管协议的公告	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>。

十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年04月12日	公司	实地调研	华夏基金卢士强	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2011年04月20日	公司	实地调研	长城证券程昊	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2011年05月07日	公司	实地调研	华泰联合证券穆方舟	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2011年05月12日	公司	电话沟通	中国证券报康书伟	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料

第七节 财务报告及财务报表附注 (未经审计)

一、资产负债表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,084,440,594.93	293,163,061.95	1,586,359,756.71	873,618,979.49
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	175,147,045.83	173,519,021.83	37,600,479.13	36,274,923.13
应收账款	156,788,081.81	156,788,081.81	102,739,727.50	102,739,727.50
预付款项	123,165,210.53	460,233,268.74	100,821,899.10	102,468,323.11
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,413,710.54	55,474.44		
应收股利				
其他应收款	1,872,972.45	78,237.60	956,858.68	329,663.73
买入返售金融资产				
存货	278,798,099.42	4,147,404.29	243,611,750.58	4,901,245.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,824,625,715.51	1,087,984,550.66	2,072,090,471.70	1,120,332,862.48
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		871,865,235.43		706,865,235.43
投资性房地产				
固定资产	383,980,098.41	7,653,978.28	390,240,888.66	8,926,030.13
在建工程	103,666,642.35		26,654,512.13	
工程物资	2,613,311.25		3,112,871.53	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	62,196,745.52	616,019.75	62,937,803.44	694,467.25
开发支出				
商誉	2,319,539.54		2,319,539.54	
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,162,722.21	2,170,808.05	2,468,813.70	1,444,391.06
其他非流动资产				
非流动资产合计	557,939,059.28	882,306,041.51	487,734,429.00	717,930,123.87
资产总计	2,382,564,774.79	1,970,290,592.17	2,559,824,900.70	1,838,262,986.35

流动负债：				
短期借款	222,440,723.21		330,967,745.20	
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	53,138,024.00	53,138,024.00		7,500,000.00
应付账款	93,896,558.29	802,287.51	96,983,893.13	3,662,378.86
预收款项	26,570,462.60	26,507,022.60	18,665,518.07	18,652,078.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,194,492.94	2,146,040.22	10,451,469.10	4,652,593.86
应交税费	-9,171,080.40	1,532,793.58	-13,585,865.49	1,110,502.13
应付利息				
应付股利				
其他应付款	782,300.00		1,683,410.00	
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			40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	740,000.04		740,000.04	
流动负债合计	393,591,480.68	84,126,167.91	485,906,170.05	75,577,552.92
非流动负债：				
长期借款			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	3,709,999.96		4,079,999.98	
非流动负债合计	3,709,999.96		104,079,999.98	
负债合计	397,301,480.64	84,126,167.91	589,986,170.03	75,577,552.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	206,150,000.00	206,150,000.00	147,250,000.00	147,250,000.00
资本公积	1,470,417,335.13	1,464,519,748.39	1,529,317,335.13	1,523,419,748.39
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,754,754.05	16,754,754.05	16,754,754.05	16,754,754.05
一般风险准备				
未分配利润	291,941,204.97	198,739,921.82	276,516,641.49	75,260,930.99
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,985,263,294.15	1,886,164,424.26	1,969,838,730.67	1,762,685,433.43
少数股东权益				
所有者权益合计	1,985,263,294.15	1,886,164,424.26	1,969,838,730.67	1,762,685,433.43
负债和所有者权益总计	2,382,564,774.79	1,970,290,592.17	2,559,824,900.70	1,838,262,986.35

二、 利润表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	746,498,235.72	744,425,908.71	631,372,702.77	662,258,473.49
其中：营业收入	746,498,235.72	744,425,908.71	631,372,702.77	662,258,473.49
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	710,309,879.51	732,877,865.48	536,681,073.99	643,792,173.69
其中：营业成本	648,475,305.12	718,637,935.01	474,145,401.57	629,782,361.85
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	700,727.42	609,545.12	828,773.79	813,141.32
销售费用	20,435,374.95	1,765,180.23	17,947,022.73	1,838,571.58
管理费用	42,243,175.99	10,678,648.55	35,656,884.85	9,745,912.85
财务费用	-4,594,793.77	-1,719,111.37	7,130,020.16	970,983.15
资产减值损失	3,050,089.80	2,905,667.94	972,970.89	641,202.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		129,000,000.00		38,000,000.00
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）	36,188,356.21	140,548,043.23	94,691,628.78	56,466,299.80
加：营业外收入	970,000.02		2,283,986.36	1,626,948.96
减：营业外支出	617,655.12	244,611.45	1,673,889.71	100,692.68
其中：非流动资产处置损失	371,968.17		556,442.92	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,540,701.11	140,303,431.78	95,301,725.43	57,992,556.08
减：所得税费用	6,391,137.63	2,099,440.95	15,751,802.67	5,092,669.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,149,563.48	138,203,990.83	79,549,922.76	52,899,887.04
归属于母公司所有者的净利润	30,149,563.48	138,203,990.83	79,549,922.76	52,899,887.04
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15		0.52	
（二）稀释每股收益	0.15		0.52	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	30,149,563.48	138,203,990.83	79,549,922.76	52,899,887.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,149,563.48	138,203,990.83	79,549,922.76	52,899,887.04
归属于少数股东的综合收益总				

额				
---	--	--	--	--

三 现金流量表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	685,194,852.49	684,306,209.77	698,273,739.59	732,651,982.18
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	0.00			
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额	0.00			
处置交易性金融资产净增加额	0.00			
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00			
拆入资金净增加额	0.00			
回购业务资金净增加额	0.00			
收到的税费返还	0.00	0.00		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	6,373,932.66	2,675,108.83	3,057,313.74	2,011,161.40
经营活动现金流入小计	691,568,785.15	686,981,318.60	701,331,053.33	734,663,143.58
购买商品、接受劳务支付的现金	686,069,308.63	1,058,745,421.38	446,510,058.83	729,678,385.27
客户贷款及垫款净增加额	0.00			
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00			
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00			
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00			
支付保单红利的现金	0.00			
支付给职工以及为职工支付的现金	28,846,526.88	11,169,246.92	22,059,533.44	8,907,416.72
支付的各项税费	20,499,670.30	9,644,950.10	30,451,049.29	22,042,966.67
支付其他与经营活动有关的现金	51,642,599.62	4,861,388.24	43,132,160.35	4,173,742.49
经营活动现金流出小计	787,058,105.43	1,084,421,006.64	542,152,801.91	764,802,511.15
经营活动产生的现金流量净额	-95,489,320.28	-397,439,688.04	159,178,251.42	-30,139,367.57
二、投资活动产生的现金流				

量:				
收回投资收到的现金	0.00	0.00		0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00		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	0.00	0.00	38,368.77	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00		0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	38,368.77	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	140,214,215.86	27,325.00	123,366,869.97	806,838.00
投资支付的现金	0.00	165,000,000.00	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	140,214,215.86	165,027,325.00	123,366,869.97	806,838.00
投资活动产生的现金流量净额	-140,214,215.86	-165,027,325.00	-123,328,501.20	29,193,162.00
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00		0.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00			
取得借款收到的现金	137,147,346.24	0.00	447,829,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00			
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00		0.00
筹资活动现金流入小计	137,147,346.24	0.00	447,829,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	385,967,745.20	40,000,000.00	427,605,936.85	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,203,771.36	14,912,730.56	9,325,673.45	1,037,400.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00		0.00
筹资活动现金流出小计	405,171,516.56	54,912,730.56	436,931,610.30	1,037,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-268,024,170.32	-54,912,730.56	10,897,389.70	-1,037,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	808,544.68	-76,173.94	-241,296.48	-126,697.04
五、现金及现金等价物净增加额	-502,919,161.78	-617,455,917.54	46,505,843.44	-2,110,302.61
加:期初现金及现金等价物余额	1,583,359,756.71	870,618,979.49	101,614,264.53	49,687,716.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,080,440,594.93	253,163,061.95	148,120,107.97	47,577,413.77

四、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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本 (或股 本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本(或股 本)	资本 公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	147,250,000.00	1,529,317,335.13			16,754,754.05		276,516,641.49		1,969,838,730.67	110,250,000.00	126,397,844.88			11,171,577.50		135,121,085.68			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	147,250,000.00	1,529,317,335.13			16,754,754.05		276,516,641.49		1,969,838,730.67	110,250,000.00	126,397,844.88			11,171,577.50		135,121,085.68			382,940,508.06	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	58,900,000.00	-58,900,000.00					15,424,563.48		15,424,563.48	37,000,000.00	1,402,919.49			5,583,176.55		141,395,555.81			1,586,898,222.61	
(一) 净利润							30,149,563.48		30,149,563.48							146,978,732.36			146,978,732.36	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							30,149,563.48		30,149,563.48							146,978,732.36			146,978,732.36	
(三)所有者投入和减少资本										37,000,000.00	1,402,919.49								1,439,919,490.25	

											0.25									
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						-14,725,000.00			-14,725,000.00				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(或股东)的分配						-14,725,000.00			-14,725,000.00											
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	58,900,000.00	-58,900,000.00																		
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,900,000.00	-58,900,000.00																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	206,150,000.00	1,470,400.00				16,754,291.94			1,985,263,147,250.00	1,529,000.00			16,754,276.51							1,969,838,000.00

	00.00	17,335.13			754.05		1,204.97			,294.15	000.00	317,335.13			754.05		6,641.49			,730.67
--	-------	-----------	--	--	--------	--	----------	--	--	---------	--------	------------	--	--	--------	--	----------	--	--	---------

五、 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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,250,000.00	1,523,419,748.39			16,754,754.05		75,260,930.99	1,762,685,433.43	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	147,250,000.00	1,523,419,748.39			16,754,754.05		75,260,930.99	1,762,685,433.43	110,250,000.00	120,500,258.14			11,171,577.50		25,012,342.00	266,934,177.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	58,900,000.00	-58,900,000.00					123,478,990.83	123,478,990.83	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							138,203,990.83	138,203,990.83							55,831,765.54	55,831,765.54
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							138,203,990.83	138,203,990.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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					0.00	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							-14,725,000.00	-14,725,000.00					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(或股东)的分配							-14,725,000.00	-14,725,000.00								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	58,900,000.00	-58,900,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,900,000.00	-58,900,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	206,150,000.00	1,464,519,748.39			16,754,754.05		198,739,921.82	1,886,164,424.26	147,250,000.00	1,523,419,748.39			16,754,754.05		75,260,930.99	1,762,685,433.43

山东齐峰特种纸业股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日—2011年6月30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”。

2011年4月18日,2010年度股东大会通过2010年度利润分配方案,用资本公积转增股本,每10股转增4股,增加注册资本人民币58,900,000.00元,变更后注册资本为人民币206,150,000.00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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月份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。
-------------	---

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将行使这种选择权；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	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%。淄博欧木高新技术企业正处在复审期间，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题》2011 年 4 号公告在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

(5) 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。

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	11250	生产、销售纸张，货物进出口	86240	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:	—	—	114,254.75	—	—	259,915.23
其中: 人民币	—	—	114,254.75	—	—	259,915.23
银行存款:	—	—	987,461,242.80	—	—	1,573,794,841.48
其中: 人民币	—	—	983,519,847.39	—	—	1,573,425,440.87
美 元	609,027.10	1:6.4716	3,941,379.78	55,777.95	1:6.6227	369,400.61
欧 元	1.67	1:9.3612	15.63			
其他货币资金:	—	—	96,865,097.38	—	—	12,305,000.00
其中: 人民币	—	—	57,533,126.83	—	—	12,305,000.00
欧 元	4,201,594.94	1:9.3612	39,331,970.55			
合 计	—	—	1,084,440,594.93	—	—	1,586,359,756.71

(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	53,038,126.83	6,000,000.00
信用卡保证金	5,000.00	55,000.00
信用证保证金	43,821,970.55	6,250,000.00
外汇结算借款保证金		
合 计	96,865,097.38	12,305,000.00

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	175,147,045.83	37,600,479.13
合 计	175,147,045.83	37,600,479.13

(2) 已用于质押的应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
佛山市禅城区众添装饰材料	2011年1月25日	2011年7月22日	100,000.00	质押济南民生银行

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
有限公司				

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	165,434,961.48	100	8,646,879.67	5.23
组合小计	165,434,961.48	100	8,646,879.67	5.23
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	165,434,961.48	100	8,646,879.67	5.23

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	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

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	164,220,049.13	99.27	8,211,002.46	107,246,392.94	98.89	5,362,319.65
1 至 2 年	128,661.35	0.08	12,866.14	200,723.58	0.18	20,072.36
2 至 3 年	371,999.40	0.22	74,399.88	372,407.30	0.34	74,481.46
3 至 4 年	280,477.00	0.17	84,143.10	538,681.65	0.50	161,604.50
4 至 5 年	338,613.00	0.20	169,306.50		0.00	
5 年以上	95,161.60	0.06	95,161.60	95,161.60	0.09	95,161.60
合 计	165,434,961.48	100.00	8,646,879.67	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57

(2) 本报告期无核销的应收账款

(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. 临安中兴装饰材料有限公司	非关联方客户	5,927,657.45	1年以内	3.58
2. 江苏明盛木业有限公司	非关联方客户	5,719,300.05	1年以内	3.46
3. 全友家私有限公司	非关联方客户	5,025,069.21	1年以内	3.04
4. 叙利亚 SYRIAMICA	非关联方客户	3,867,951.15	1年以内	2.34
5. 河南永威安防股份有限公司	非关联方客户	3,795,832.70	1年以内	2.29
合计	—	24,335,810.56	—	14.71

(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	2,833,980.91	1:6.4716	18,340,390.86	1,721,778.45	1:6.6227	11,402,822.14
欧元	58,612.29	1:9.3612	548,681.37	10.00	1:8.8065	88.07
合计	—	—	18,889,072.23	—	—	11,402,910.21

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	119,141,410.29	96.73	98,114,628.47	97.31
1至2年	2,355,025.27	1.91	1,443,346.79	1.43
2至3年	72,692.82	0.06	848,436.02	0.84
3年以上	1,596,082.15	1.30	415,487.82	0.42
合计	123,165,210.53	100.00	100,821,899.10	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
------	--------	----	-------------	------	-------

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. 山东朱台建工有限公司	供应商	20,761,711.94	16.86	1年以内	预付工程款
2. 青岛中远国际货运有限公司淄博分公司	供应商	15,706,633.96	12.75	1年以内	预付进口设备关税增值税款
3. 山东海天造纸机械有限公司	供应商	13,692,000.97	11.12	1年以内	预付设备款
4. 山东亚太森博浆纸有限公司	供应商	13,078,711.04	10.62	1年以内	预付购货款
5. 预付土地款(152.23亩)	供应商	9,159,449.00	7.44	1年以内	预付土地款
合计	——	72,398,506.91	58.78	——	——

(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	1,501,687.58	1:6.4716	9,718,321.34	1,050,947.43	1:6.6227	6,960,109.54
欧元	7,085,099.44	1:9.3612	66,325,032.88	1,432,119.44	1:8.8065	12,611,959.85
瑞士法郎	——	——	——	997.10	1:7.0562	7,035.74
合计	——	——	76,043,354.22	——	——	19,579,105.13

5. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,413,710.54	
合计	4,413,710.54	

6. 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	2,017,798.11	100.00	144,825.66	7.18
组合小计	2,017,798.11	100.00	144,825.66	7.18

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	2,017,798.11	100.00	144,825.66	7.18

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	1,064,266.22	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

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	1,810,487.61	89.73	89,432.51	631,002.72	59.29	31,550.14
1 至 2 年	110,000.00	5.45	11,000.00	335,953.00	31.57	33,595.30
2 至 3 年				21,310.50	2.00	4,262.10
3 至 4 年	21,310.50	1.05	6,393.15			
4 至 5 年	76,000.00	3.77	38,000.00	76,000.00	7.14	38,000.00
合 计	2,017,798.11	100.00	144,825.66	1,064,266.22	100.00	107,407.54

(2) 本报告期无核销的其他应收款

(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
青岛中远国际货运有限公司淄博分公司	1,000,000.00	保证金
合 计	1,000,000.00	—

7. 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	198,277,401.03		198,277,401.03	113,859,298.88		113,859,298.88
在产品	795,167.46		795,167.46	882,113.59		882,113.59
库存商品	80,723,262.18	1,878,897.90	78,844,364.28	67,063,853.69	1,865,310.16	65,198,543.53
发出商品	722,021.35		722,021.35			
材料采购	159,145.30		159,145.30	63,671,794.58		63,671,794.58
合计	280,676,997.32	1,878,897.90	278,798,099.42	245,477,060.74	1,865,310.16	243,611,750.58

(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	1,865,310.16	79,431.58		65,843.84	1,878,897.90
合计	1,865,310.16	79,431.58		65,843.84	1,878,897.90

(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	2011年6月底市场销售价格		

8. 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
一、账面原值合计	530,648,653.25	12,087,545.04		1,438,090.00	541,298,108.29
房屋及建筑物	111,438,125.45	175,367.36			111,613,492.81
机器设备	400,672,051.20	11,190,355.84		1,438,090.00	410,424,317.04
运输工具	7,763,612.06	579,387.88			8,342,999.94
其他设备	10,774,864.54	142,433.96			10,917,298.50
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	140,407,764.59	17,976,367.12		1,066,121.83	157,318,009.88
房屋及建筑物	17,854,342.37	1,966,091.19			19,820,433.56
机器设备	114,957,672.97	14,537,848.88		1,066,121.83	128,429,400.02
运输工具	3,885,787.23	634,844.04			4,520,631.27
其他设备	3,709,962.02	837,583.01			4,547,545.03
三、固定资产账面净值合计	390,240,888.66				383,980,098.41

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	93,583,783.08			91,793,059.25
机器设备	285,714,378.23			281,994,917.02
运输工具	3,877,824.83			3,822,368.67
其他设备	7,064,902.52			6,369,753.47
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	390,240,888.66			383,980,098.41
房屋及建筑物	93,583,783.08			91,793,059.25
机器设备	285,714,378.23			281,994,917.02
运输工具	3,877,824.83			3,822,368.67
其他设备	7,064,902.52			6,369,753.47

注 1: 本期折旧额为 17,976,367.12 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 6,439,974.41 元;

注 2: 本期固定资产减少 1,438,090.00 元, 为处置报废清理。

(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	竣工决算材料已上报, 待审批	预计 2011 年第三季度

9. 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
15,000 吨高清晰度耐磨纸项目	80,124,461.42		80,124,461.42	1,594,355.94		1,594,355.94
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	22,767,230.02		22,767,230.02	21,712,455.34		21,712,455.34
1300 纸机更新改造				2,358,531.45		2,358,531.45
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	394,950.91		394,950.91			
合 计	103,666,642.35		103,666,642.35	26,654,512.13		26,654,512.13

(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
15,000吨高清晰度耐磨纸项目	13,510.61	1,594,355.94	78,530,105.48		80,124,461.42	59.3	59.3				募集资金
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				募集资金
年产5万吨新型装饰材料建设项目	14,714.00	21,712,455.34	1,054,774.68		22,767,230.02	15.47	15.47				其他、募集资金
1300纸机更新改造		2,358,531.45	2,415,728.83	4,774,260.28							其他
1360纸机更新改造		335,574.73	874,078.23	1,209,652.96							其他
西区水处理更新改造		273,594.67	60,938.81	334,533.48							其他
其他零星工程			516,478.60	121,527.69	394,950.91						其他
合计		26,654,512.13	83,452,104.63	6,439,974.41	103,666,642.35						

10.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	3,112,871.53	73,701,116.39	74,200,676.67	2,613,311.25
合 计	3,112,871.53	73,701,116.39	74,200,676.67	2,613,311.25

11.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	67,529,173.38	27,325.00		67,556,498.38
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	42,375.00			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	27,325.00		46,450.00
二、累计摊销额合计	4,591,369.94	768,382.92		5,359,752.86
其中：土地使用权	4,017,741.19	662,610.42		4,680,351.61
金碟 EAS 软件	560,886.78	98,980.02		659,866.80
幻彩饰面纸外观设计专利	5,836.00	2,188.50		8,024.50
金银片幻彩饰面纸及其制法	6,905.97	4,603.98		11,509.95
海外注册商标				
喷涂纸专利				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
少数民族图案外观专利				
三、无形资产账面净值合计	62,937,803.44			62,196,745.52
其中：土地使用权	62,243,336.19			61,580,725.77
金碟 EAS 软件	428,913.22			329,933.20
幻彩饰面纸外观设计专利	36,539.00			34,350.50
金银片幻彩饰面纸及其制法	39,134.03			34,530.05
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			46,450.00
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	62,937,803.44			62,196,745.52
其中：土地使用权	62,243,336.19			61,580,725.77
金碟 EAS 软件	428,913.22			329,933.20
幻彩饰面纸外观设计专利	36,539.00			34,350.50
金银片幻彩饰面纸及其制法	39,134.03			34,530.05
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			46,450.00

12. 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。

13. 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	2,495,222.21	1,745,813.70
递延收益	667,500.00	723,000.00
未实现内部销售利润		
小 计	3,162,722.21	2,468,813.70

(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	10,670,603.23
递延收益	4,450,000.00
小 计	15,120,603.23

14. 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	5,821,047.11	2,970,658.22			8,791,705.33
二、存货跌价准备	1,865,310.16	79,431.58		65,843.84	1,878,897.90
合 计	7,686,357.27	3,050,089.80		65,843.84	10,670,603.23

15. 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	39,331,970.55	
保证借款	183,108,752.66	330,967,745.20
合 计	222,440,723.21	330,967,745.20

注 1：保证借款由本公司为淄博欧木提供担保 183,108,752.66 元。

注 2：期末无逾期借款及已到期获得展期的借款。

16. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
应付票据	53,138,024.00	
合 计	53,138,024.00	

注:应付票据中 51,100,100.00 元为全全额保证金开出, 2,038,024.00 元为应收票据质押, 拆分小额票据。

17. 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	90,525,266.76	96.41	94,405,091.33	97.34
1 至 2 年	2,344,454.08	2.50	1,482,909.80	1.53
2 至 3 年	51,271.69	0.05	237,009.74	0.24
3 年以上	975,565.76	1.04	858,882.26	0.89
合 计	93,896,558.29	100.00	96,983,893.13	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	4,416,441.71	1:6.4716	28,581,444.17	3,110,785.02	1:6.6227	20,601,795.95
欧 元		1:9.3612		85,000.00	1: 8.8065	748,552.50
合 计	—	—	28,581,444.17	—	—	21,350,348.45

18. 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	26,217,480.16	98.67	18,358,272.75	98.36
1 至 2 年	224,373.85	0.84	183,561.90	0.98

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	86,454.57	0.33	117,309.40	0.63
3年以上	42,154.02	0.16	6,374.02	0.03
合 计	26,570,462.60	100.00	18,665,518.07	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	102,275.89	1:6.4716	661,888.65	63,480.26	1:6.6227	420,410.72
合 计	—	—	661,888.65	—	—	420,410.72

19. 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	9,711,890.28	20,678,053.20	26,103,457.08	4,286,486.40
二、职工福利费		1,272,484.36	1,237,811.88	34,672.48
三、社会保险费		2,916,710.96	2,916,710.96	
其中: 医疗保险费		607,648.26	607,648.26	
基本养老保险费		2,009,913.48	2,009,913.48	
失业保险费		130,878.09	130,878.09	
工伤保险费		102,832.78	102,832.78	
生育保险费		65,438.34	65,438.34	
四、住房公积金		288,844.80	288,844.80	
五、辞退福利				
六、其他	739,578.82	419,406.91	285,651.67	873,334.06
其中: 工会经费和职工教育经费	739,578.82	419,406.91	285,651.67	873,334.06
合 计	10,451,469.10	25,575,500.23	30,832,476.39	5,194,492.94

注 1: 应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费金额为 873,334.06 元;

注 2: 应付职工薪酬中无拖欠性质的职工薪酬。

20. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-9,646,031.04	-16,670,565.42	
营业税	539,919.64	128,697.17	代扣代交
城建税	74,729.07	57,728.03	
企业所得税	-1,384,954.64	878,584.74	
房产税	171,454.49	274,674.11	
土地使用税	497,561.50	502,761.50	
个人所得税	610,984.04	45,680.72	
印花税	-91,080.52	1,155,339.35	
教育费附加	33,002.24	24,740.59	
地方教育费附加	23,334.82	16,493.72	
合 计	-9,171,080.40	-13,585,865.49	

21.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	245,000.00	31.32	1,151,110.00	68.38
1 至 2 年	130,000.00	16.62	380,000.00	22.57
2 至 3 年	255,000.00	32.6	152,300.00	9.05
3 年以上	152,300.00	19.46		
合 计	782,300.00	100.00	1,683,410.00	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。

22.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	339,999.96
造纸废水深度处理回用工程项目补助	200,000.04	200,000.04
EAS和QCS信息管理系统应用补助	200,000.04	200,000.04
合 计	740,000.04	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。

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	1,643,333.47	1,813,333.45
造纸废水深度处理回用工程项目补助	1,399,999.89	1,499,999.91
EAS和QCS信息管理系统应用补助	666,666.60	766,666.62
合 计	3,709,999.96	4,079,999.98

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

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	117,650,000.00			44,100,000.00		44,100,000.00	161,750,000.00
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	63,326,150.00			22,370,460.00		22,370,460.00	85,696,610.00
其中：境内非国有法人持股	53,792,680.00			18,557,070.00		18,557,070.00	72,349,750.00
境内自然人持股	9,533,470.00			3,813,390.00		3,813,390.00	13,346,860.00
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			21,729,540.00			76,053,390.00
二、无限售条件股份	29,600,000.00			14,800,000.00			44,400,000.00
1、人民币普通股	29,600,000.00			14,800,000.00			44,400,000.00
2、境内上市的外资股							

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	
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	147,250,000.00			58,900,000.00			206,150,000.00

注：根据 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司新增的注册资本为人民币 58,900,000，公司按每 10 股转增 4 股的比例，以 2010 年 12 月 31 日总股本 147,250,000 股为基数，以资本公积金向 2011 年 5 月 6 日登记在册的全体股东转增股份总额 58,900,000 股，每股面值 1 元，计增加股本 58,900,000 元。变更后的总股本为 206,150,000.00 元。

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	1,529,317,335.13		58,900,000.00	1,470,417,335.13
合计	1,529,317,335.13		58,900,000.00	1,470,417,335.13

注：根据 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司新增的注册资本为人民币 58,900,000，公司按每 10 股转增 4 股的比例，以 2010 年 12 月 31 日总股本 147,250,000 股为基数，以资本公积金向 2011 年 5 月 6 日登记在册的全体股东转增股份总额 58,900,000 股，每股面值 1 元，计增加股本 58,900,000.00 元，减少资本公积 58,900,000.00 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	16,754,754.05			16,754,754.05
合计	16,754,754.05			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	276,516,641.49	—
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	276,516,641.49	—
加：本期归属于母公司所有的净利润	30,149,563.48	—
减：提取法定盈余公积		—
应付普通股股利	14,725,000.00	
期末未分配利润	291,941,204.97	

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	740,441,980.36	630,252,604.15
其他业务收入	6,056,255.36	1,120,098.62
营业收入合计	746,498,235.72	631,372,702.77

(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	643,933,629.78	473,208,816.16
其他业务成本	4,541,675.34	936,585.41
营业成本合计	648,475,305.12	474,145,401.57

(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	414,448,422.62	355,729,231.98	416,365,508.16	318,584,192.62
表层耐磨原纸	81,461,317.08	62,678,031.97	77,043,165.27	51,118,180.32
可印刷装饰原纸	243,388,120.35	224,457,676.28	134,168,774.94	101,484,780.73
平衡原纸	1,144,120.31	1,068,689.55	2,675,155.78	2,021,662.49
合计	740,441,980.36	643,933,629.78	630,252,604.15	473,208,816.16

(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	710,559,597.27	620,377,861.60	601,589,939.03	453,030,538.38
国外销售	29,882,383.09	23,555,768.18	28,662,665.12	20,178,277.78
合计	740,441,980.36	643,933,629.78	630,252,604.15	473,208,816.16

(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	37,213,258.61	4.99
2. 第二名	24,156,435.44	3.24
3. 第三名	17,856,953.69	2.39
4. 第四名	14,179,719.67	1.90

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
5. 第五名	13,003,564.89	1.74
合 计	106,409,932.30	14.26

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%		
城市维护建设税	7%、5%	398,708.77	527,357.86
教育费附加	3%	204,213	226,061.94
地方教育费附加	2%	97,805.65	75,353.99
合 计		700,727.42	828,773.79

30. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运杂费	18,930,500.49	16,179,486.94
职工薪酬	722,119.00	717,281.00
广告宣传费	45,643.30	76,597.86
质量保证费		21,000.00
出口费用	202,782.40	21,297.91
其他	534,329.76	931,359.02
合 计	20,435,374.95	17,947,022.73

31. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,930,175.46	7,969,311.24
研究开发费	24,126,516.15	18,660,709.04
相关税费	1,808,274.46	1,705,855.03
差旅费	813,691.10	752,028.29
招待费	1,075,592.47	1,146,806.47
办公费	344,750.06	168,562.17
交通费	1,539,150.59	967,621.44
折旧费	1,383,787.74	1,246,854.35
无形资产摊销	768,382.92	766,115.68
咨询审计费	879,205.00	702,198.00
修理费	909,446.70	40,241.10
排污费	217,069.00	216,000.00

项 目	本期金额	上期金额
其他费用	1,447,134.34	1,314,582.04
合 计	42,243,175.99	35,656,884.85

32. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	4,478,771.36	7,178,473.45
减：利息收入	10,187,643.20	1,045,364.78
汇兑损失	550,211.17	300,933.64
手续费支出	563,866.90	695,977.85
合 计	-4,594,793.77	7,130,020.16

33. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	2,970,658.22	713,468.07
二、存货跌价损失	79,431.58	259,502.82
合 计	3,050,089.80	972,970.89

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

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
非流动资产处置利得合计			2,037.40	2,037.40
其中：固定资产处置利得			2,037.40	2,037.40
无形资产处置利得				
政府补助	970,000.02	970,000.02	720,000.00	720,000.00
其他			1,561,948.96	1,561,948.96
合 计	970,000.02	970,000.02	2,283,986.36	2,283,986.36

(2) 政府补助明细如下

项目	本期金额	上期金额	说明
山东省知识产权局		30,000.00	
临淄区财政局各种奖励补助	600,000.00	420,000.00	
摊销造纸废水深度处理回用工程补贴	100,000.02	100,000.00	
摊销纸机白水膜技术处理回用政府补贴	169,999.98	170,000.00	

项目	本期金额	上期金额	说明
摊销 EAS 和 QCS 信息管理系统应用补助	100,000.02		
合计	970,000.02	720,000.00	

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	371,968.17	371,968.17	556,442.92	556,442.92
其中：固定资产处置损失	371,968.17	371,968.17	556,442.92	556,442.92
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	1,110,000.00	1,110,000.00
其他	235,686.95	235,686.95	7,446.79	7,446.79
合计	617,655.12	617,655.12	1,673,889.71	1,673,889.71

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	7,085,046.14	16,076,661.98
减：国产设备投资抵免所得税		
递延所得税调整	-693,908.51	-324,859.31
其中：资产减值准备	-749,408.51	-130,365.27
递延收益	55,500.00	40,500.00
未实现内部销售利润		-234,994.04
合计	6,391,137.63	15,751,802.67

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	30,149,563.48	79,549,922.76
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	29,824,609.17	79,182,966.24
期初股份总数	S0	147,250,000.00	110,250,000.00
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	58,900,000.00	44,100,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

项 目	代码	本期金额	上期金额
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1	6
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	206,150,000.00	154,350,000.00
基本每股收益(I)		0.15	0.52
基本每股收益(II)		0.14	0.51
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	30,149,563.48	79,549,922.76
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	29,824,609.17	79,182,966.24
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		206,150,000.00	154,350,000.00
稀释每股收益(I)		0.15	0.52
稀释每股收益(II)		0.14	0.51

(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	5,773,932.66	1,045,364.78
营业外收入		1,561,948.96
政府补助	600,000.00	450,000.00
合 计	6,373,932.66	3,057,313.74

(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	19,713,255.95	17,229,741.73
管理费用付现	29,265,147.93	22,803,330.85
手续费等支出	563,866.90	695,977.85
其他营业外支出	245,686.95	1,117,446.79
支付往来款	1,854,641.89	1,285,663.13
合 计	51,642,599.62	43,132,160.35

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	30,149,563.48	79,549,922.76
加：资产减值准备	3,050,089.80	972,970.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,976,367.12	12,180,456.20
无形资产摊销	768,382.92	766,115.68
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）		554,405.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	371,968.17	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,478,771.36	7,178,473.45
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）	-693,908.51	-324,859.31
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）	-35,199,936.58	61,757,548.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-176,618,947.09	-6,207,118.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,228,329.05	2,750,335.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,489,320.28	159,178,251.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项 目	本期金额	上期金额
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	1,080,440,594.93	148,120,107.97
减：现金的期初余额	1,583,359,756.71	101,614,264.53
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	-502,919,161.78	46,505,843.44

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,084,440,594.93	148,120,107.97
其中：库存现金	114,254.75	242,394.80
可随时用于支付的银行存款	987,461,242.80	140,665,669.06
可随时用于支付的其他货币资金	96,865,097.38	7,212,044.11
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	1,084,440,594.93	148,120,107.97

注：公司 4,000,000.00 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	11250	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、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、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				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合	165,434,961.48	100.00	8,646,879.67	5.23
组合小计	165,434,961.48	100.00	8,646,879.67	5.23
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	165,434,961.48	100.00	8,646,879.67	5.23

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	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

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	164,220,049.13	99.27	8,211,002.46	107,246,392.94	98.89	5,362,319.65
1至2年	128,661.35	0.08	12,866.14	200,723.58	0.18	20,072.36
2至3年	371,999.40	0.22	74,399.88	372,407.30	0.34	74,481.46
3至4年	280,477.00	0.17	84,143.10	538,681.65	0.50	161,604.50
4至5年	338,613.00	0.20	169,306.50		0.00	
5年以上	95,161.60	0.06	95,161.60	95,161.60	0.09	95,161.60
合 计	165,434,961.48	100.00	8,646,879.67	108,453,367.07	100.00	5,713,639.57

(2) 本报告期内无核销的应收账款

(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. 临安中兴装饰材料有限公司	非关联方客户	5,927,657.45	1年以内	3.58

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
2. 江苏明盛木业有限公司	非关联方客户	5,719,300.05	1年以内	3.46
3. 全友家私有限公司	非关联方客户	5,025,069.21	1年以内	3.04
4. 叙利亚 SYRIAMICA	非关联方客户	3,867,951.15	1年以内	2.34
5. 河南永威安防股份有限公司	非关联方客户	3,795,832.70	1年以内	2.29
合 计	—	24,335,810.56	—	14.71

(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	2,833,980.91	1:6.4716	18,340,390.86	1,721,778.45	1:6.6227	11,402,822.14
欧 元	58,612.29	1:9.3612	548,681.37	10.00	1:8.8065	88.07
合 计	—	—	18,889,072.23	—	—	11,402,910.21

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	87,963.40	100.00	9,725.80	11.06
组合小计	87,963.40	100.00	9,725.80	11.06
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	87,963.40	100.00	9,725.80	11.06

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	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

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	66,652.90	75.77	3,332.65	10,797.51	2.93	539.88
1至2年				335,953.00	91.28	33,595.30
2至3年				21,310.50	5.79	4,262.10
3至4年	21,310.50	24.23	6,393.15			
合计	87,963.40	100.00	9,725.80	368,061.01	100.00	38,397.28

(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. 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	862,400,000.00	69,740,000.00	165,000,000.00	862,400,000.00	100	100			120,000,000.00
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			9000,000.00
合计	—	706,865,235.43	46,865,235.43	660,000,000.00	706,865,235.43	—	—			129,000,000.00

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	740,441,980.36	630,252,604.15
其他业务收入	3,983,928.35	32,005,869.34
营业收入合计	744,425,908.71	662,258,473.49

(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	714,704,740.17	599,527,988.91
其他业务成本	3,933,194.84	30,254,372.94
营业成本合计	718,637,935.01	629,782,361.85

(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	414,448,422.62	397,009,150.85	416,365,508.16	390,193,794.86
表层耐磨原纸	81,461,317.08	79,880,558.89	77,043,165.27	75,574,878.99
可印刷装饰原纸	24,338,8120.35	236,703,969.11	134,168,774.94	131,334,430.54
平衡原纸	1,144,120.31	1,111,061.32	2,675,155.78	2,424,884.52
合计	740,441,980.36	714,704,740.17	630,252,604.15	599,527,988.91

(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	710,559,597.27	686,214,055.19	601,589,939.03	572,675,760.25
国外销售	29,882,383.09	28,490,684.98	28,662,665.12	26,852,228.66
合计	740,441,980.36	714,704,740.17	630,252,604.15	599,527,988.91

(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	37,213,258.61	5
2.第二名	24,156,435.44	3.24
3.第三名	17,856,953.69	2.40
4.第四名	14,179,719.67	1.90
5.第五名	13,003,564.89	1.75
合 计	106,409,932.30	14.29

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	129,000,000.00	38,000,000.00
合 计	129,000,000.00	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	120,000,000.00	30,000,000.00	子公司利润分配增加
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	9,000,000.00	8,000,000.00	
合 计	129,000,000.00	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	138,203,990.83	52,899,887.04
加：资产减值准备	2,905,667.94	641,202.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,262,777.35	1,461,845.94
无形资产摊销	105,772.50	103,470.51
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9274.5	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	187,730.56	1,037,400.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-129,000,000.00	-38,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-726,416.99	-126,033.20
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）	752,741.91	23,166,992.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-422,766,015.57	-89,591,874.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,624,788.93	18,267,741.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-397,439,688.04	-30,139,367.57
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	253,163,061.95	47,577,413.77
减：现金的期初余额	870,618,979.49	49,687,716.38
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	-617,455,917.54	-2,110,302.61

十一、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	-371,968.17	1

项 目	金 额	注 释
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		
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）	970,000.02	2
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		
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	-245,686.95	3
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	27,390.59	
合 计	324,954.31	

注 1：本期发生固定资产处置损失 371,968.17 元。

注 2：本期收到各种政府补助 600,000.00 元，摊销以前收到的政府补助 370,000.02 元

注 3：本期发生营业外支出 245,686.95 元。

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) 本期数

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.52	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.14	0.14

(2) 上期数

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	18.82	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.73	0.51	0.51

注：公司上年同期原每股收益为 0.72 元，因本年度内实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股的利润分配方案，现公司按照调整后的股本数重新列算上年同期每股收益为 0.52 元

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	1,084,440,594.93	1,586,359,756.71	-501,919,161.78	-31.64	注 1
应收票据	175,147,045.83	37,600,479.13	137,546,566.70	365.81	注 2
应收账款	156,788,081.81	102,739,727.50	54,048,354.31	52.61	注 3
其他应收款	1,872,972.45	956,858.68	916,113.77	95.74	注 4
在建工程	103,666,642.35	26,654,512.13	77,012,130.22	288.93	注 5
短期借款	222,440,723.21	330,967,745.20	-108,527,021.99	-32.79	注 6
预收款项	26,570,462.60	18,665,518.07	7,904,944.53	42.35	注 7
应付职工薪酬	5,194,492.94	10,451,469.10	-5,256,976.16	-50.30	注 8
应交税费	-9,171,080.40	-13,585,865.49	4,414,785.09	-32.50	注 9
其他应付款	782,300.00	1,683,410.00	-901,110.00	-53.53	注 10
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00	注 11
长期借款		100,000,000.00	-100,000,000.00	-100.00	注 12
股本	206,150,000.00	147,250,000.00	58,900,000.00	40.00	注 13

注 1：货币资金 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 501,919,161.78 元，减少 31.64%，主要原因是募集资金到位后归还贷款 2.1 亿元和预付部分工程款和原料款所致。

注 2：应收票据 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 137,546,566.70 元，增长 365.81%，主要原因一是受钛白粉市场价格上升影响，支付银行承兑汇票受到影响，部分供应商要求现款支付；二是部分客户结算方式发生变化，收取银行承兑汇票增多。

注 3：应收账款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 54,048,354.31 元，增长 52.61%，原因是产能增加及销售收入增长所致。

注 4: 其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 916,113.77 元, 增长 95.74%, 主要原因是付青岛中远国际货运有限公司淄博分公司押金所致。

注 5:。在建工程 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 77,012,130.22 元, 增长 288.93%, 原因是在建 1.5 万吨高清晰度耐磨纸项目和年产 5 万吨新型材料项目所致。

注 6: 短期借款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 108,527,021.99 元, 减少 32.79%, 原因是募集资金到位后, 用超募资金归还借款所致。

注 7: 预收款项 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 7,904,944.53 元, 增加 42.35%, 原因是部分客户预付定制产品货款。

注 8: 应付职工薪酬 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 5,256,976.16 元, 减少 50.30%, 原因是发放职工年底资金所致。

注 9: 应交税费 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额增加 4,414,785.09 元, 增加 32.5, 原因是计提季度所得税所致。

注 10: 其他应付款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 901,110.00 元, 减少 53.53%, 原因是支付年初所欠运输费用所致辞。

注 11: 一年内到期的非流动负债 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 40,000,000.00 元, 原因是募集资金到位后, 用超募资金归还借款所致。

注 12: 长期借款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少减少 100,000,000.00 元, 原因是募集资金到位后, 用超募资金归还借款所致。

(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	746,498,235.72	631,372,702.77	115,125,532.95	18.23	注 1
营业成本	648,475,305.12	474,145,401.57	174,329,903.55	36.77	注 2
财务费用	-4,594,793.77	7,130,020.16	-11,724,813.93	-164.44	注 3
营业外收入	970,000.02	2,283,986.36	-1,313,986.34	-57.53	注 4
营业外支出	617,655.12	1,673,889.71	-1,056,234.59	-63.10	注 5
所得税费用	6,391,137.63	15,751,802.67	-9,360,665.04	-59.43	注 6
净利润	30,149,563.48	79,549,922.76	-49,400,359.28	-62.10	注 7

注 1: 营业收入 2011 年上半年较上年同期增加 115,125,532.95 元, 增长 18.23%, 主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产, 上半年增加产量所致。

注 2: 营业成本 2011 年上半年较上年同期增加 174,329,903.55 元, 增长 36.77%, 主要原因是 5 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目建成投产, 上半年增加产量, 另外, 主要原材料钛白粉价格大幅度上涨, 出库价格比去年同期上涨 44%。纸浆出库价格比去年同期上涨 21.3%。

注 3: 财务费用 2011 年上半年较上年同期降低 11,724,813.93 元, 降低 164.44%, 主要原因是用超募资金归还银行借款所致。

注 4: 营业外收入 2011 年上半年较上年同期降低 1,313,986.34 元, 降低 57.53%, 主要原因是收到政府补贴减少所致。

注 5: 营业外支出 2011 年上半年较上年同期降低 1056,234.59 元, 降低 63.1%, 主要原因是固定资产报废减少所致。

注 6: 所得税费用 2011 年上半年较上年同期降低 9,360,665.04 元, 降低 59.43%, 主要原因是利润减少所致。

注 7: 净利润 2011 年上半年较上年同期降低 49,400,359.28 元, 降低 62.1%, 主要原因是主要原材料钛白粉价格大幅度上涨, 出库价格比去年同期上涨 44%。纸浆出库价格比去年同期上涨 21.3%。

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 10 日决议批准。

山东齐峰特种纸业股份有限公司

2011 年 8 月 10 日

第 13 页至第 60 页的财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2011年半年度报告全文
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、其他有关资料
- 五、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：

二〇一一年八月十二日