

# 山东齐峰特种纸业股份有限公司

## 2013 半年度报告



(证券简称：齐峰股份)

证券代码：002521)

二〇一三年八月

## 第一节 重要提示、目录

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	287
第八节 财务报告.....	116
第九节 备查文件目录.....	116

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	齐峰股份	股票代码	002521
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东齐峰特种纸业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	齐峰股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG QIFENG SPECIAL PAPER CO., LTD.		
公司的法定代表人	李学峰		

### 二、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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	986,318,317.73	802,948,409.34	22.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	87,518,511.81	61,006,410.63	43.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	86,674,550.62	63,915,206.21	35.61%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-186,578,763.12	-260,545,192.23	-28.39%
基本每股收益(元/股)	0.21	0.15	40%
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.15	40%
加权平均净资产收益率(%)	4.08%	2.99%	1.09%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,221,627,603.41	2,897,120,023.69	11.2%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,174,855,672.75	2,115,572,735.94	2.8%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,518,511.81	61,006,410.63	2,174,855,672.75	2,115,572,735.94
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,518,511.81	61,006,410.63	2,174,855,672.75	2,115,572,735.94

按境外会计准则调整的项目及金额

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	-237,969.48	
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）	1,163,800.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,548.71	
减：所得税影响额	137,418.06	
合计	843,961.19	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司管理层认真落实公司经营发展战略，继续贯彻“调整结构创利润，精细化管理降成本，扩大新品增效益”的经营方针，以创新和产品研发为基础，加强制度建设，优化流程，完善内部控制，持续提高经营能力，实现了公司稳定健康发展，及报告期内经营成绩好于预期。

本报告期内公司实现营业收入986,318,317.73元，较上年同期增长22.84%，归属于上市公司净利润87,518,511.81元，较上年同期增长43.46%

### 二、主营业务分析

#### 概述

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	备注
营业收入	986,318,317.73	802,948,409.34	183,369,908.39	22.84%	注1
销售费用	39,774,967.91	22,246,197.72	17,528,770.19	78.79%	注2
财务费用	7,991,069.69	2,883,637.84	5,107,431.85	177.12%	注3
营业外收入	1,239,400.02	566,386.48	673,013.54	118.83%	注4

注1：营业收入2013年1-6月份较上年同期增加183,369,908.39元，增长22.84%，主要原因是新增产能和产品结构调整使本期产销量增加所致；

注2：销售费用2013年1-6月份较上年同期增加17,528,770.19元，增长78.79%，主要原因是销量增加、运价提高；销售人员工资增加所致；

注3：财务费用2013年1-6月份较上年同期增加5,107,431.85元，增长177.12%，主要原因是发行短融承销费及计提利息、利息收入减少所致；

注4：营业外收入2013年1-6月份较上年同期增加673,013.54元，增长118.83%，主要原因是收到的政府补助增加所致；

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	986,318,317.73	802,948,409.34	22.84%	新增产能和产品结构调整使本期产销量增加所致
营业成本	778,086,555.23	650,208,334.32	19.67%	新增产能使本期产销量增加所致
销售费用	39,774,967.91	22,246,197.72	78.79%	销量增加、运价提高；销售人员工资增加所致
管理费用	55,047,819.65	48,810,988.06	12.78%	研发费及职工薪酬增加所致
财务费用	7,991,069.69	2,883,637.84	177.12%	发行短融承销费及计提利息、利息收入减少所致



所得税费用	16,256,626.23	11,248,770.71	44.52%	利润增加所致
研发投入	29,187,749.02	24,594,380.81	18.68%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-186,578,763.12	-260,545,192.23	-28.39%	购买商品接受劳务支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-169,798,683.05	-77,446,998.94	119.25%	募投项目投入资金增加
筹资活动产生的现金流量净额	229,387,522.38	45,906,635.13	399.68%	发行短期融资券收到现金增加
现金及现金等价物净增加额	-126,423,307.50	-291,253,364.73	-56.59%	募投项目投入资金增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司经营层围绕年度目标开展各项工作，经营布局、市场调整与管理举措相配合，已经初步展现出其效果。由于报告期内公司订单充足而产能有限，因此，订单排产将优先满足高毛利的订单需求。产能利用率的提高和高毛利订单的优先排产使得公司整体毛利率上升。

本报告期内公司实现营业收入986,318,317.73元，较上年同期增长22.84%，归属于上市公司净利润87,518,511.81元，较上年同期增长43.46%。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
造纸业	985,541,556.74	777,499,140.87	21.11%	22.8%	19.64%	2.08%
分产品						
素色装饰原纸	436,551,328.54	356,607,156.65	18.31%	6.78%	6.16%	0.48%
表层耐磨原纸	102,697,768.24	72,738,560.97	29.17%	25.11%	18.6%	3.89%
可印刷装饰原纸	394,868,936.64	306,776,465.10	22.31%	37.68%	30.47%	4.29%
平衡原纸	922,150.10	781,141.78	15.29%	-68.82%	-69.23%	1.13%
壁纸原纸	50,501,373.22	40,595,816.37	19.61%	130.73%	171.65%	-12.11%
分地区						
国内销售	947,017,943.74	749,348,346.50	20.87%	23.23%	19.99%	2.13%
国外销售	38,523,613.00	28,150,794.37	26.93%	13.2%	11.04%	1.42%

## 四、核心竞争力分析

齐峰股份作为国内外知名的特种纸生产企业，拥有中国驰名商标、山东省装饰原纸工程技术研究中心、院士工作站和15条国际先进的特种纸生产线，先后获得200项专利，其中7项核心发明专利，193项外观设计专利。在研发生产新产品的同时，齐峰股份注重抢占行业制高点，先后承担了《装饰原纸》、《表层耐磨纸》、《壁纸原纸》等国家标准和行业标准的起草工作。

多年来，齐峰股份坚持走特种纸之路，先后研发成功了装饰原纸、表层耐磨纸和无纺壁纸原纸三大系列400多个花色品种，汇集了世界著名造纸机械制造商芬兰美卓、德国福伊特、法国ABK等公司最先进的设备和技术工艺，已成为无纺壁纸原纸中国领先，装饰原纸亚洲领先，耐磨纸世界领先的特种纸生产基地。

公司与美国富美家、美国威盛亚、COVERIGHT、圣象地板、升达地板、全友家私、掌上明珠等国内外知名品牌企业建立了长期合作关系。公司有八大营销中心和国际业务部，形成了全方位、多层次、宽领域的市场网络，产品出口到30多个国家、地区。

齐峰股份是国家新材料产业化基地骨干企业，连续5年被国家权威部门评为全国同行业第一名，先后荣获中华蔡伦奖杰出企业、中国最具投资价值企业50强、全国轻工行业卓越绩效先进企业、山东省优秀企业、中国专利山东明星企业等荣誉称号，为满足日益增长的市场需求，齐峰股份致力于打造世界装饰原纸核心生产基地。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	143,991.95
报告期投入募集资金总额	19,814.54
已累计投入募集资金总额	106,897.83

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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		16,089.61	100.75%	2011 年 08 月 31 日	806	否	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	49,201.7	49,201.7	10,149.65	12,790.91	26%	2013 年 09 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	65,171.98	65,171.98	10,149.65	28,880.52	--	--	806	--	--
超募资金投向										
年产 5 万吨新型材料项目	否	16,332.1	16,332.1	6,157.64	16,968.81	103.9%	2012 年 04 月 30 日	649	否	否
162 亩土地		4,600	4,600	3,507.25	3,507.25	76.24%				
归还银行贷款(如有)	--	21,000	21,000		21,000		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	36,541.25	36,541.25		36,541.25		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	78,473.35	78,473.35	9,664.89	78,017.31	--	--	649	--	--
合计	--	143,645.33	143,645.33	19,814.54	106,897.83	--	--	1,455	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	一、年产 15000 吨高清晰度耐磨纸项目未达效原因：为适应市场需求，对该生产线生产的产品结构经行调整，生产低克重的产品占比较多，造成了产量下降，低克重的产品价格相对也比较低。二、年产 5 万吨新型材料项目未达效原因：新生产线需要逐步释放产能。									
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 ①2011 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归还银行贷款的议案》和《关于使用部分超额募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金									

	<p>35,000.00 万元用于归还银行贷款和补充流动资金,其中 21,000.00 万元用于归还银行贷款, 14,000.00 万元用于永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日已执行完毕。②2011 年 4 月 18 日,公司 2010 年度股东大会会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金增资全资子公司用于建设年产 5 万吨新型装饰材料项目的议案》,同意使用超募资金 16,500.00 万元,建设年产 5 万吨新型装饰材料项目。本公司于 2011 年 5 月 19 日划转了上述募集资金用于对淄博欧木增资。</p> <p>③2012 年 4 月 18 日,公司 2011 年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金购买经营用地的议案》,计划使用超募资金不超过 4,600 万元用于取得经营用地的土地使用权,截止 2013 年 6 月 30 日,投入 3507.25 万元。④2012 年 9 月 12 日,公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司将超募资金 22541.25 万元永久性补充流动资金。截止 2012 年 9 月 30 日已执行完毕。”</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>2012 年 4 月 18 日,公司 2011 年度股东大会审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》,年产 10 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸清洁生产示范项目原计划在 2011 年实施,建设期 24 个月,因高档装饰原纸市场发生了较大变化,经过市场调研,结合实际经营情况的需要,公司拟将上述投资计划调整,年产 10 万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸清洁生产示范项目的实施内容原计划一台 5020mm 宽的生产线变更为两台 2640mm 宽的生产线。公司计划 2011 年先开工建设一条生产线,预计 2012 年年底投产;第二条生产线拟于 2013 年开工建设。项目全部达产后,新增装饰原纸产能仍为 10 万吨/年。除此外,该项目的投资地点、实施主体、投资方向等均不发生变化。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011 年 1 月 6 日,公司第二届董事会第一次会议审议通过《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,用年产 15,000 吨高清晰度耐磨纸项目募集资金置换 2,785.51 万元、用年产 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置换 38 万元先期投入自筹资金。上述资金置换情况业经大信会计师事务所有限公司审核,并于 2011 年 1 月 6 日出具大信专审字[2011]第 3-0011 号《关于山东齐峰特种纸业股份有限公司截至 2010 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》。本公司已于 2011 年 1 月 27 日划转了上述募集资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>" ①2011 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。2011 年 11 月 15 日,公司归还了用于暂时补充流动资金 12,000 万元。②2011 年 11 月 18 日,公司第二届董事会第八次会议审议通过了《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 14,000 万元暂时补充流动资金。本公司分别于 2011 年 11 月 22 日、30 日划转募集资金 12,000 万元、2,000 万元。2012 年 5 月 14 日,公司归还了暂时补充流动资金 14000 万元。③2012 年 5 月 16 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《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 14,000 万元暂时补充流动资金,截止 2012 年 8 月 20 日,公司如期将上述暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。”</p>
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	募集资金户和定期存款户存放

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
淄博欧木特种纸业有限公司	子公司	生产制造	生产、销售纸张, 货物进出口	112,500,000.00	2,204,539,801.25	1,030,320,696.54	878,416,076.69	92,548,727.78	79,555,349.26
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	子公司	生产制造	生产销售氧化锌原纸、浸渍纸、装饰原纸	2,000,000.00	59,648,350.66	9,832,737.37	93,993,115.20	7,719,963.65	5,676,213.67

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	30%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,444.37	至	14,358.89
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	9,572.59		
业绩变动的原因说明	一是公司预计 1-9 月份生产和销售均比去年同期有一定幅度的增长；二是公司将继续调整产品结构，加大高毛利产品的产销。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2013年4月3日召开的2012年年度股东大会，审议并通过了《关于公司2012年度利润分配的议案》：以公司总股本206,150,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利3 元人民币（含税）；同时用资本公积金转增股本，以公司总股本206,150,000 股为基数向全体股东每10 股转增10 股，共计转增206,150,000股，转增后公司总股本将增加至412,300,000 股。公司于2013年4月11日发布2012年度权益分派实施公告，股权登记日为：2013年4月16日，除权除息日为：2013年4月17日。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 08 日	公司接待室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司战略、募投项目进展及生产

				司	经营情况等；未提供书面资料
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	信诚基金管理有限公司	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
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	景顺长城基金管理有限公司	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
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司	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
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	中欧基金管理有限公司	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
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司	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
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	国泰君安	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
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	招商证券	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
2013年01月09日	公司接待室	实地调研	机构	汇丰晋信基金管理有限公司	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
2013年01月15日	公司接待室	实地调研	机构	齐鲁证券有限公司	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
2013年01月15日	公司接待室	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	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
2013年01月17日	公司接待室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	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
2013年01月17日	公司接待室	实地调研	机构	南方基金	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
2013年01月17日	公司接待室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	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
2013年01月29日	公司接待室	实地调研	机构	中信证券	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
2013年04月23日	公司接待室	实地调研	机构	农银人寿	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
2013年04月23日	公司接待室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	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
2013年04月23日	公司接待室	实地调研	机构	东吴基金管理有限公司	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
2013年04月23日	公司接待室	实地调研	机构	华宝兴业基金管理有限公司	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
2013年04月23日	公司接待室	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金	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



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的关联关	所涉及的资产产权是	所涉及的债权债务是	披露日期	披露索引

				上市公司 贡献的净 利润（万 元）	（注 3）	净利润占 净利润总 额的比例 （%）	原则		系（适 用关联 交易情 形）	否已全 部过户	否已全 部转移		
--	--	--	--	----------------------------	-------	-----------------------------	----	--	-------------------------	------------	------------	--	--

### 3、企业合并情况

不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司于2013年3月6日发布停牌公告：公司正在筹划股权激励计划事宜，公司将于2013年3月7日召开董事会审议相关事宜。为避免引起股票价格波动，保护投资者利益，经申请，公司股票于2013年3月6日开市起停牌，待刊登相关公告后复牌（预计2013年3月11日开市时复牌）。

2013年3月11日发布公司第二届董事会第十五次会议决议公告，审议并通过了《关于〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；《关于〈股权激励计划实施考核办法〉的议案》；《关于李安东先生作为股权激励对象的议案》。同时披露限制性股票激励计划（草案）详情刊登在巨潮资讯网上。

2013年4月2日，发布山东齐峰特种纸业股份有限公司 股权激励计划（草案）获证监会备案无异议的公告。

2013年4月8日发布第二届董事会第十六次会议决议公告，审议并通过了《关于〈限制性股票激励计划（草案）修订稿〉及其摘要的议案》；《关于〈股权激励计划实施考核办法（修订稿）〉的议案》。

2013年4月26日发布公司2013年第一次临时股东大会聚义公告，审议并通过了《限制性股票激励计划（草案）修订稿的议案》；《限制性股票激励计划实施考核办法（修订稿）的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》；《关于李安东先生作为股权激励对象的议案》。公司监事会就其对公司限制性股票激励计划激励对象名单的核查情况在本次股东大会上作出了说明。本次股东大会经江苏泰和律师事务所阎登洪律师、刘竹律师现场见证并出具了《法律意见书》。2013年5月24日发布 山东齐峰特种纸业股份有限公司 限制性股票授予完成公告，详情刊登在巨潮资讯网上。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	转让资产的账	转让资产的评	市场公允价值	转让价格（万	关联交易结算	交易损益（万	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则	面价值 (万元)	估价值 (万元)	(万元)	元)	方式	元)		
--	--	--	--	----	-------------	-------------	------	----	----	----	--	--

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

### 5、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

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 披露日期	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	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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 披露日期	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 有限公司		6,000	2012 年 03 月 21 日	6,000	一般保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		3,500	2012 年 06 月 08 日	3,500	一般保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		5,500	2012 年 07 月 13 日	5,500	一般保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		5,000	2012 年 08 月 24 日	5,000	一般保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		3,000	2012 年 03 月 22 日	3,000	一般保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		2,000	2012 年 07 月 01 日	2,000	一般保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		3,000	2012 年 07 月 01 日	3,000	一般保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		3,000	2012 年 08 月 15 日	3,000	一般保证	180 天	是	是

淄博欧木特种纸业有限公司		2,000	2012年09月19日	2,000	一般保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司		1,000	2012年10月19日	1,000	一般保证	一年	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		168.04	2012年11月30日	168.04	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		320.56	2012年12月04日	320.56	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		368.96	2012年12月10日	368.96	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		369.19	2012年12月13日	369.19	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		369.22	2012年12月17日	369.22	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		396.2	2012年11月26日	396.2	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		407.26	2012年12月13日	407.26	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		480.84	2012年12月12日	480.84	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		610.97	2012年12月11日	610.97	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		803.44	2012年12月03日	803.44	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		909.39	2012年12月06日	909.39	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		1,695.7	2012年12月14日	1,695.7	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		2,185.57	2012年12月14日	2,185.57	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		386.21	2013年01月04日	386.21	一般保证	90天	是	是
淄博欧木特种纸业有限公司		1,358.69	2013年01月21日	1,358.69	一般保证	180天	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司		326.72	2013年01月24日	326.72	一般保证	180天	否	是
淄博欧木特种纸业有限公司		239.16	2013年01月29日	239.16	一般保证	90天	是	是

淄博欧木特种纸业 有限公司		1,400.4	2013 年 03 月 11 日	1,400.4	一般保证	90 天	是	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		3,000	2013 年 03 月 12 日	3,000	一般保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		6,000	2013 年 03 月 27 日	6,000	一般保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		2,000	2013 年 06 月 06 日	2,000	一般保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		3,500	2013 年 06 月 14 日	3,500	一般保证	一年	否	是
淄博欧木特种纸业 有限公司		3,000	2013 年 06 月 24 日	3,000	一般保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			80,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				21,211.18
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			31,685.41	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				31,685.41
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)			80,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				21,211.18
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			31,685.41	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				31,685.41
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				14.57%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

#### 4、其他重大交易

不适用

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李学峰	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2010年12月10日	36个月	报告期内严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

#### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

#### 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

#### 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	82,928,461	0%	8,200,000		82,928,461	-13,300,510	77,827,951	160,756,412	38.23%
3、其他内资持股	74,347,705	0%	8,200,000		74,347,705	-9,040,510	73,507,195	147,854,900	35.17%
境内自然人持股	74,347,705	0%	8,200,000		74,347,705	-9,040,510	73,507,195	147,854,900	35.17%
5、高管股份	8,580,756	0%			8,580,756	-4,260,000	4,320,756	12,901,512	3.06%
二、无限售条件股份	123,221,539	1%			123,221,539	13,300,510	136,522,049	259,743,588	61.77%
1、人民币普通股	123,221,539	1%			123,221,539	13,300,510	136,522,049	259,743,588	61.77%
三、股份总数	206,150,000	1%	8,200,000		206,150,000	0	214,350,000	420,500,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

1、2013年4月，根据2012年年度股东大会利润分配决议，公司以2012年末总股本206,150,000股为基数，以公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本206,150,000股，2012年度利润分配方案已于2013年4月17日实施完毕，因此，公司股本增加到412,300,000股。

2、根据2013年第一次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划（草案）修订稿》，公司向80名激励对象授予820万股限制性股票。2013年4月26日已授予完毕，公司总股本增加到420,500,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司2013年3月召开的第二届董事会第十五次会议和2013年4月召开的2012年年度股东大会先后审议通过了《关于公司2012年度利润分配的议案》。同意公司以2012年末总股本206,150,000股为基数，以公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本206,150,000.00元。

2、根据公司第二届董事会第十六次会议和2013年第一次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划》的相关议案，向符合授权条件的80名激励对象授予820万股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用



1、2013年4月，根据2012年年度股东大会利润分配决议，公司以2012年末总股本206,150,000股为基数，以公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本206,150,000股，2012年度利润分配方案已于2013年4月17日实施完毕，因此，公司股本增加到412,300,000股。根据2013年第一次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划（草案）修订稿》，公司向80名激励对象授予820万股限制性股票。2013年4月26日已授予完毕，公司总股本增加到420,500,000股。

2、公司股东王镭、王辉和王洪俊所持有的公司股份已全部处于流通状态，2012年7月24日，公司股东王镭、王辉和王洪俊承诺将所持有公司股份的自愿追加锁定期，锁定期限为：自2012年7月24日至2012年12月31日，在此期间，不进行转让或者委托他人管理，也不由公司回购所持有的股份。报告期内锁定期限已满，所持有4,520,255股全部处于流通状态。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,003						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李学峰	境内自然人	30.58%	128,594,620		128,594,620	0		
上海天亿资产管理有限公司		2.73%	11,480,556					
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		2.73%	11,476,338					
周淑玲		2.33%	9,800,000		9,800,000			
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品		2.06%	8,655,372					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深		1.33%	5,603,627					
上海福源智业投资集团有限公司		1.22%	5,150,000					
江苏鼎鸿创业投资有限公司		1.19%	5,000,000					
王镭		1.17%	4,928,290					
华润深国投信托有限公司—鼎萨 2 期集合资金信托计划		1.07%	4,484,544					

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海天亿资产管理有限公司	11,480,556	人民币普通股	
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	11,476,338	人民币普通股	
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	8,655,372	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	5,603,627	人民币普通股	
上海福源智业投资集团有限公司	5,150,000	人民币普通股	
江苏鼎鸿创业投资有限公司	5,000,000	人民币普通股	
王镭	4,928,290	人民币普通股	
华润深国投信托有限公司－鼎萨 2 期集合资金信托计划	4,484,544	人民币普通股	
中国农业银行－新华优选分红混合型证券投资基金	4,124,052	人民币普通股	
耿庆民	4,050,230	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
穆守敬	监事	离任	3,547,520	0	0	3,547,520	0	0	0
边昌富	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	3,547,520	0	0	3,547,520	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
穆守敬	监事	离职	2013年03月12日	逝世

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	798,091,315.98	933,364,801.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	459,359,400.58	303,682,527.78
应收账款	258,471,342.54	220,282,026.67
预付款项	106,760,793.94	117,592,001.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,012,985.60	194,047.04
应收股利		
其他应收款	1,037,556.91	566,925.87
买入返售金融资产		
存货	639,916,712.49	515,481,800.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,264,650,108.04	2,091,164,130.89

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	656,389,013.45	684,398,155.81
在建工程	61,929,959.90	5,080,179.68
工程物资	2,627,455.04	2,063,928.52
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,336,268.10	60,129,477.20
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	4,816,614.16	4,551,022.86
其他非流动资产	169,558,645.18	47,413,589.19
非流动资产合计	956,977,495.37	805,955,892.80
资产总计	3,221,627,603.41	2,897,120,023.69
流动负债：		
短期借款	316,854,070.52	550,853,337.36
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	64,140,000.00	53,900,000.00
应付账款	127,607,829.87	146,117,069.65
预收款项	13,652,986.28	17,323,400.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,116,357.13	9,470,681.70
应交税费	-6,652,867.74	-3,978,194.77

应付利息	8,166,666.68	136,301.41
应付股利		
其他应付款	6,916,888.00	4,384,691.96
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		
其他流动负债	500,740,000.00	740,000.00
流动负债合计	1,044,541,930.74	778,947,287.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,229,999.92	2,599,999.94
非流动负债合计	2,229,999.92	2,599,999.94
负债合计	1,046,771,930.66	781,547,287.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	420,500,000.00	206,150,000.00
资本公积	1,289,676,760.13	1,470,417,335.13
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,362,866.79	40,362,866.79
一般风险准备		
未分配利润	424,316,045.83	398,642,534.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,174,855,672.75	2,115,572,735.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,174,855,672.75	2,115,572,735.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,221,627,603.41	2,897,120,023.69

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

## 2、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,372,367.74	266,239,547.08
交易性金融资产		
应收票据	448,497,935.93	299,292,527.78
应收账款	258,471,342.54	220,282,026.67
预付款项	693,198,127.78	444,239,566.03
应收利息	121,925.02	
应收股利		
其他应收款	470,633.78	70,883.40
存货	826,761.80	782,933.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,666,959,094.59	1,230,907,484.53
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	871,865,235.43	871,865,235.43
投资性房地产		
固定资产	3,763,382.68	4,157,619.74
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	205,547.21	258,525.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,162,635.88	3,879,051.03

其他非流动资产		
非流动资产合计	879,996,801.20	880,160,432.07
资产总计	2,546,955,895.79	2,111,067,916.60
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	12,100,000.00	113,900,000.00
应付账款	568,014.59	255,895.86
预收款项	13,551,656.28	17,272,070.50
应付职工薪酬	4,571,915.20	3,289,416.58
应交税费	2,259,120.31	4,028,841.44
应付利息	8,166,666.68	
应付股利		
其他应付款	1,490,588.00	125,131.37
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	500,000,000.00	
流动负债合计	542,707,961.06	188,871,355.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	542,707,961.06	188,871,355.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	420,500,000.00	206,150,000.00
资本公积	1,283,779,173.39	1,464,519,748.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,362,866.79	40,362,866.79
一般风险准备		



未分配利润	259,605,894.55	211,163,945.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,004,247,934.73	1,922,196,560.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,546,955,895.79	2,111,067,916.60

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

### 3、合并利润表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	986,318,317.73	802,948,409.34
其中：营业收入	986,318,317.73	802,948,409.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	883,524,558.94	727,240,136.19
其中：营业成本	778,086,555.23	650,208,334.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,013,814.86	792,659.54
销售费用	39,774,967.91	22,246,197.72
管理费用	55,047,819.65	48,810,988.06
财务费用	7,991,069.69	2,883,637.84
资产减值损失	1,610,331.60	2,298,318.71
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）	102,793,758.79	75,708,273.15
加：营业外收入	1,239,400.02	566,386.48
减：营业外支出	258,020.77	4,019,478.29
其中：非流动资产处置损失	237,969.48	3,019,420.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,775,138.04	72,255,181.34
减：所得税费用	16,256,626.23	11,248,770.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,518,511.81	61,006,410.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	87,518,511.81	61,006,410.63
少数股东损益	0.00	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.15
（二）稀释每股收益	0.21	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	87,518,511.81	61,006,410.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,518,511.81	61,006,410.63
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00

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

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东齐峰特种纸业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,029,196,183.95	806,553,026.64
减：营业成本	995,415,828.24	779,936,841.55
营业税金及附加	810,215.12	597,627.95
销售费用	6,358,504.67	2,195,292.07
管理费用	13,688,672.77	13,526,216.73
财务费用	9,224,377.96	-1,188,258.10
资产减值损失	1,173,517.83	4,831,602.68
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）	108,000,000.00	86,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的		

投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,525,067.36	92,653,703.76
加：营业外收入	160,000.00	100,000.00
减：营业外支出	20,051.29	558,344.50
其中：非流动资产处置损失		58,344.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	110,665,016.07	92,195,359.26
减：所得税费用	378,067.19	332,085.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	110,286,948.88	91,863,274.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.22
（二）稀释每股收益	0.27	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	110,286,948.88	91,863,274.23

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

## 5、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

单位：元

项目	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	954,935,312.83	770,888,321.96
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	
向中央银行借款净增加额	0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	
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	0.00	
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	
收到其他与经营活动有关的现金	10,397,590.53	3,771,672.50
经营活动现金流入小计	965,332,903.36	774,659,994.46

购买商品、接受劳务支付的现金	1,008,578,435.84	921,924,250.12
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	40,384,069.47	28,549,988.19
支付的各项税费	26,507,746.70	26,818,731.49
支付其他与经营活动有关的现金	76,441,414.47	57,912,216.89
经营活动现金流出小计	1,151,911,666.48	1,035,205,186.69
经营活动产生的现金流量净额	-186,578,763.12	-260,545,192.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金	0.00	
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	930,146.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	0.00	930,146.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,798,683.05	78,377,145.42
投资支付的现金	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	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	169,798,683.05	78,377,145.42
投资活动产生的现金流量净额	-169,798,683.05	-77,446,998.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,609,425.00	
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	213,706,059.55	394,881,948.47
发行债券收到的现金	498,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	65,741,666.67
筹资活动现金流入小计	745,315,484.55	460,623,615.14
偿还债务支付的现金	376,520,388.26	343,739,029.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,407,573.91	70,977,950.58
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	70,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	515,927,962.17	414,716,980.01
筹资活动产生的现金流量净额	229,387,522.38	45,906,635.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	566,616.29	832,191.31
五、现金及现金等价物净增加额	-126,423,307.50	-291,253,364.73
加：期初现金及现金等价物余额	873,627,815.48	1,114,222,474.65
六、期末现金及现金等价物余额	747,204,507.98	822,969,109.92

法定代表人：李雪峰

主管会计工作负责人：李安乐

会计机构负责人：张淑芳

## 6、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

单位：元

项目	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	1,011,364,304.28	772,548,977.68
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,863,022.41	1,935,608.44
经营活动现金流入小计	1,015,227,326.69	774,484,586.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,367,220,076.74	860,192,374.45
支付给职工以及为职工支付的现金	13,760,647.33	7,486,157.32
支付的各项税费	10,299,085.78	12,329,621.03
支付其他与经营活动有关的现金	10,497,786.23	7,109,853.37
经营活动现金流出小计	1,401,777,596.08	887,118,006.17
经营活动产生的现金流量净额	-386,550,269.39	-112,633,420.05
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

取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
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	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	790,162.13	2,000.00
投资支付的现金	0.00	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
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	790,162.13	2,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-790,162.13	-2,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,609,425.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	60,016,292.76
发行债券收到的现金	498,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	531,609,425.00	60,016,292.76
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	39,053,320.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,358,881.72	63,060,589.48
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	112,358,881.72	102,113,910.32
筹资活动产生的现金流量净额	419,250,543.28	-42,097,617.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-977,291.10	-245,893.53
五、现金及现金等价物净增加额	30,932,820.66	-154,978,931.14
加：期初现金及现金等价物余额	222,339,547.08	348,735,314.43
六、期末现金及现金等价物余额	253,272,367.74	193,756,383.29

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

## 7、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

本期金额

单位：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
	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	206,150,000.00	1,470,417,335.13			40,362,866.79		398,642,534.02			2,115,572,735.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	206,150,000.00	1,470,417,335.13			40,362,866.79		398,642,534.02			2,115,572,735.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	214,350,000.00	-180,740,575.00					25,673,511.81			59,282,936.81
（一）净利润							87,518,511.81			87,518,511.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							87,518,511.81			87,518,511.81
（三）所有者投入和减少资本	8,200,000.00	25,409,425.00								33,609,425.00
1. 所有者投入资本	8,200,000.00	24,354,000.00								32,554,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,055,425.00								1,055,425.00
3. 其他										
（四）利润分配							-61,845,000.00			-61,845,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-61,845,000.00			-61,845,000.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	206,150,000.00	-206,150,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	206,150,000.00	-206,150,000.00								
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	420,500,000.00	1,289,676,760.13			40,362,866.79		424,316,045.83			2,174,855,672.75

上年金额

单位：元

项目	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
	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	206,150,000.00	1,470,417,335.13			30,616,214.90		326,125,965.90			2,033,309,515.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	206,150,000.00	1,470,417,335.13			30,616,214.90		326,125,965.90			2,033,309,515.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,746,651.89		72,516,568.12			82,263,220.01
(一) 净利润							144,108,220.01			144,108,220.01
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							144,108,220.01			144,108,220.01



(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					9,746,651.89	-71,591,651.89			-61,845,000.00
1. 提取盈余公积					9,746,651.89	-9,746,651.89			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-61,845,000.00			-61,845,000.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	206,150,000.00	1,470,417,335.13			40,362,866.79	398,642,534.02			2,115,572,735.94

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

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	206,150,000	1,464,519,	0.00	0.00	40,362,866		211,163,94	1,922,196,

	0.00	748.39			.79		5.67	560.85
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	206,150,000.00	1,464,519,748.39	0.00	0.00	40,362,866.79		211,163,945.67	1,922,196,560.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	214,350,000.00	-180,740,575.00	0.00	0.00	0.00		48,441,948.88	82,051,373.88
（一）净利润							110,286,948.88	110,286,948.88
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计						0.00	110,286,948.88	110,286,948.88
（三）所有者投入和减少资本	8,200,000.00	25,409,425.00	0.00	0.00	0.00		0.00	33,609,425.00
1. 所有者投入资本	8,200,000.00	24,354,000.00						32,554,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,055,425.00						1,055,425.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-61,845,000.00	-61,845,000.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-61,845,000.00	-61,845,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	206,150,000.00	-206,150,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	206,150,000.00	-206,150,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（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	420,500,000.00	1,283,779,173.39	0.00	0.00	40,362,866.79		259,605,894.55	2,004,247,934.73

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	206,150,000.00	1,464,519,748.39			30,616,214.90		185,289,078.63	1,886,575,041.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	206,150,000.00	1,464,519,748.39			30,616,214.90		185,289,078.63	1,886,575,041.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,746,651.89		25,874,867.04	35,621,518.93
（一）净利润							97,466,518.93	97,466,518.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							97,466,518.93	97,466,518.93
（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					9,746,651.89		-71,591,651.89	-61,845,000.00
1. 提取盈余公积					9,746,651.89		-9,746,651.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-61,845,000.00	-61,845,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	206,150,000.00	1,464,519,748.39			40,362,866.79		211,163,945.67	1,922,196,560.85

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

### 三、公司基本情况

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50,000,000.00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5月，根据公司2010年度股东大会利润分配决议，公司以2010年12月31日股份总数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每10股转增4股，转增后的股份总数为206,150,000股，总股本为206,150,000.00元。此次资本公积转增股本业经大信会计师事务所有限公司审验，并于2011年5月10日出具大信验字[2011]第3-0021号验资报告。

2013年4月，根据2012年年度股东大会利润分配决议，公司以2012年末总股本206,150,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增股权登记日为2013年4月16日，变更后注册资本为人民币412,300,000.00元。此次资本公积转增股本业经大大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月18日出具大信验字[2013]第3-00010号。

根据2013年第一次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划（草案）修订稿》、第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划授予相关事项的议案》及修改后章程的决定，拟向符合授权条件的80名激励对象授予820万股限制性股票，授予价格为3.97元/股，增加注册资本

8,200,000.00元。截至2013年5月6日止,已收到80名激励对象缴纳的认股款合计人民币32,554,000.00元,其中新增注册资本(实收股本)人民币8,200,000.00元,出资方式全部为货币出资,此次变更后注册资本人民币420,500,000.00元。此次股本变更业经大大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2013年5月7日出具大信验字[2013]第3-00013号。

公司营业执照注册号:370300228072653-1

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)。

## 四、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假设为基础,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,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,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、完整地反映了公司2013年6月30日的财务状况以及2013年1-6月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当期损益。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

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 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、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

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

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

### (3) 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。

#### **(4) 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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 200 万元（含 200 万元）以上的款项；其他应收款账面余额在 100 万元（含 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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：按账龄组合	账龄分析法	按账龄状态
组合 2：按其他组合	其他方法	同一母公司范围内的公司

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
组合 2：按其他组合	经测试未发生减值，不需计提坏账准备

**(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。

## 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、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

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

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、投资性房地产

不适用

## 14、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) 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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15~40	5%	6.33~2.37
机器设备	10~15	5%	9.50~6.33
电子设备	5~10	5%	19.00~9.50
运输设备	5~10	5%	19.00~9.50

### (4) 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。

### (5) 其他说明

## 15、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) 在建工程结转为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。

## 16、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）借款费用资本化期间

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。

### （3）暂停资本化期间

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。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、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的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

### **20、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。

### **21、附回购条件的资产转让**

### **22、预计负债**

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。

#### **(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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。



如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。报告期内，公司对国内销售和出口销售收入确认的原则分别如下：A. 国内销售收入确认方法同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货后，运输部门将货物发运，同时购货方对货物的数量和质量无异议进行确认；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。B. 出口销售收入确认方法同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，已经安排货物发运并将提单送达购货方；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具出口销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 26、政府补助

### (1) 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) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

### (2) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本公司报告期内无会计政策变更。

本公司报告期内无会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司报告期内无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司报告期内无会计估计变更。

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司报告期内无前期会计差错更正。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本公司报告期内无前期会计差错更正。

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本公司报告期内无前期会计差错更正。

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	缴纳的流转税税额	2%
地方水利建设基金	缴纳的流转税税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

本公司全资子公司淄博欧木特种纸业有限公司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%，

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[2012]19号文复审批复，淄博欧木顺利通过高新技术企业复审，可继续享受税率为15%的所得税优惠政策有效期三年，期限为2011年1月1日至2013年12月31日。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### 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(万元)	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	11,250.00	生产、销售纸张,货物进出口	86,240.00	100.00	100.00	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	200.00	生产销售氧化锌原纸、浸渍纸、装饰原纸	946.52	100.00	100.00	是

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	112,500.00	生产、销售纸张,货物进出口	862,400.00	0.00	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	2,000.00	生产销售氧化锌原纸、浸渍纸、装饰原纸	9,465,200.00	0	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合 并 报 表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司 所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------------------	------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合 并 报 表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司 所有者权 益冲减子 公司少数 股东分担 的本期亏 损超过少 数股东在 该子公司 年初所有 者权益中 所享有份 额后的余 额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------------------	------------	--	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	271,065.28	--	--	164,042.82
人民币	--	--	271,065.28	--	--	164,042.82
银行存款：	--	--	746,933,442.70	--	--	873,463,772.66
人民币	--	--	727,893,436.46	--	--	727,893,436.46
美 元	2,128,222.14	01:06.2	13,149,646.13	1,896,843.91	01:06.3	11,922,612.41
欧 元	731,394.67	01:08.1	5,890,360.11	676,602.04	01:08.3	5,627,705.13
其他货币资金：	--	--	50,886,808.00	--	--	59,736,986.37
人民币	--	--	50,886,808.00	--	--	59,736,986.37
合计	--	--	798,091,315.98	--	--	933,364,801.85

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------



(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	459,349,400.58	303,201,312.38
商业承兑汇票	10,000.00	481,215.40
合计	459,359,400.58	303,682,527.78

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杨素磊	2013 年 01 月 31 日	2013 年 08 月 04 日	7,000,000.00	
河南永威安防股份有限公司	2013 年 01 月 31 日	2013 年 08 月 05 日	4,500,000.00	
河南永威安防股份有限公司	2013 年 01 月 15 日	2013 年 07 月 04 日	4,000,000.00	
常州市天虹装饰材料有限公司	2013 年 01 月 31 日	2013 年 08 月 05 日	1,560,000.00	
常州市天盈装饰材料有限公司	2013 年 01 月 31 日	2013 年 08 月 06 日	1,300,000.00	
合计	--	--	18,360,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	194,047.04	6,910,623.96	6,091,685.40	1,012,985.60
合计	194,047.04	6,910,623.96	6,091,685.40	1,012,985.60

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,154,955.90	1.51%	2,077,477.95	50%	4,154,955.90	1.76%	2,077,477.95	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	270,910,751.17	98.49%	14,516,886.58	5.36%	231,610,452.84	98.24%	13,405,904.12	5.79%
组合小计	270,910,751.17	98.49%	14,516,886.58	5.36%	231,610,452.84	98.24%	13,405,904.12	5.79%
合计	275,065,707.07	--	16,594,364.53	--	235,765,408.74	--	15,483,382.07	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
临安中兴装饰材料有限公司	4,154,955.90	2,077,477.95	50%	债务人逾期且已被公司起诉,估计可能收回的金额为 50%。
合计	4,154,955.90	2,077,477.95	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	266,749,279.91	98.46%	13,337,464.00	216,401,591.26	93.43%	10,820,079.56
1 年以内小计	266,749,279.91	98.46%	13,337,464.00	216,401,591.26	93.43%	10,820,079.56
1 至 2 年	2,638,270.06	0.97%	263,827.01	10,693,772.86	4.62%	1,069,377.29
2 至 3 年	484,344.35	0.18%	96,868.87	3,467,985.02	1.5%	693,597.00
3 至 4 年	80,140.00	0.03%	24,042.00	80,140.40	0.03%	24,042.12
4 至 5 年	328,064.30	0.12%	164,032.15	336,310.30	0.15%	168,155.15
5 年以上	630,652.55	0.23%	630,652.55	630,653.00	0.27%	630,653.00
合计	270,910,751.17	--	14,516,886.58	231,610,452.84	--	13,405,904.12

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星货款	货款	2013 年 05 月 24 日	33,333.90	金额较小，催收成本高	否
零星货款	货款	2013 年 06 月 30 日	5,844.50	金额较小，催收成本高	否
合计	--	--	39,178.40	--	--

应收账款核销说明

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
高碑店市三兴装饰材料有限公司	非关联方客户	7,404,354.57	1 年以内	2.69%
沈阳市天时装饰材料有限公司	非关联方客户	5,535,998.93	1 年以内	2.01%
浙江盛龙装饰材料有限公司	非关联方客户	4,936,200.33	1 年以内	1.79%
江苏明盛木业有限公司	非关联方客户	4,578,017.78	1 年以内	1.66%
德国 Kronospan GmbH	非关联方客户	4,423,392.94	1 年以内	1.61%
合计	--	26,877,964.55	--	9.76%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄组合	1,126,312.25	100%	88,755.34	7.88%	622,611.15	100%	55,685.28	8.94%
组合小计	1,126,312.25	100%	88,755.34	7.88%	622,611.15	100%	55,685.28	8.94%
合计	1,126,312.25	--	88,755.34	--	622,611.15	--	55,685.28	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	902,001.75	80.08%	45,100.09	556,000.65	89.3%	27,800.03
1 年以内小计	902,001.75	80.08%	45,100.09	556,000.65	89.3%	27,800.03
1 至 2 年	200,000.00	17.76%	20,000.00	42,300.00	6.79%	4,230.00
4 至 5 年	1,310.50	0.12%	655.25	1,310.50	0.21%	655.25

5 年以上	23,000.00	2.04%	23,000.00	23,000.00	3.7%	23,000.00
合计	1,126,312.25	--	88,755.34	622,611.15	--	55,685.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款。

## (4) 本报告期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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
淄博昌宏运输有限公司	100,000.00	暂借款	8.88%
朱玲燕	100,000.00	暂借款	8.88%
合计	200,000.00	--	17.76%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
代缴养老保险款	职工	139,151.79	1 年以内	12.35%
刘永法	职工	100,000.00	1 年以内	8.88%
周雪萍	职工	100,000.00	1 年以内	8.88%
李红岩	职工	100,000.00	1 年以内	8.88%
蒋艳春	职工	100,000.00	1 年以内	8.88%
合计	--	539,151.79	--	47.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	105,350,483.47	98.68%	115,720,871.16	98.42%

1 至 2 年	653,719.41	0.61%	322,777.96	0.27%
2 至 3 年	63,090.67	0.06%	1,060,474.23	0.9%
3 年以上	693,500.39	0.65%	487,877.89	0.41%
合计	106,760,793.94	--	117,592,001.24	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
亚太森博(山东)浆纸有限公司	非关联方	30,051,245.10	2013 年	预付货款
河北吉尔化工有限公司	非关联方	27,423,143.36	2013 年	预付货款
山东省锦华钛业有限公司	非关联方	22,793,152.58	2013 年	预付货款
山东电力集团公司淄博供电公司	非关联方	2,999,999.38	2013 年	预付电费
四川龙蟒钛业股份有限公司	非关联方	1,991,008.12	2013 年	预付货款
合计	--	85,258,548.54	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	573,698,045.70		573,698,045.70	434,333,174.95		434,333,174.95
在产品	684,764.51		684,764.51	504,368.68		504,368.68
库存商品	66,780,485.90	1,246,583.62	65,533,902.28	81,675,040.09	1,030,783.28	80,644,256.81
合计	641,163,296.11	1,246,583.62	639,916,712.49	516,512,583.72	1,030,783.28	515,481,800.44



(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,030,783.28	427,100.68		211,300.34	1,246,583.62
合 计	1,030,783.28	427,100.68		211,300.34	1,246,583.62

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

本期无转回存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	902,790,323.21	1,379,562.62		1,208,604.86	902,961,280.97
其中：房屋及建筑物	205,952,405.65	2,054,619.62		40,410.52	207,966,614.75
机器设备	674,424,712.12	-2,838,409.22		929,911.52	670,656,391.38
运输工具	9,742,845.35	1,889,860.12		8,505.00	11,624,200.47
其他	12,670,360.09	273,492.10		229,777.82	12,714,074.37
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	218,392,167.40	29,150,735.80		970,635.68	246,572,267.52
其中：房屋及建筑物	26,719,142.95	3,406,004.33		16,339.52	30,108,807.76

机器设备	178,188,630.73	24,029,274.31		760,227.90	201,457,677.14
运输工具	5,539,286.18	738,836.12		7,545.08	6,270,577.22
其他	7,945,107.54	976,621.04		186,523.18	8,735,205.40
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	684,398,155.81		--		656,389,013.45
其中：房屋及建筑物	179,233,262.70		--		177,857,806.99
机器设备	496,236,081.39		--		469,198,714.24
运输工具	4,203,559.17		--		5,353,623.25
其他	4,725,252.55		--		3,978,868.97
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	684,398,155.81		--		656,389,013.45
其中：房屋及建筑物	179,233,262.70		--		656,389,013.45
机器设备	496,236,081.39		--		177,857,806.99
运输工具	4,203,559.17		--		469,198,714.24
其他	4,725,252.55		--		3,978,868.97

本期折旧额 29,150,735.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目	57,357,783.32		57,357,783.32	1,499,240.96		1,499,240.96
130吨锅炉	240,616.12		240,616.12	182,620.00		182,620.00
职工食堂	3,668,178.03		3,668,178.03	3,308,478.05		3,308,478.05
零星工程	663,382.43		663,382.43	89,840.67		89,840.67
合计	61,929,959.90		61,929,959.90	5,080,179.68		5,080,179.68

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
10万吨三聚氰胺浸渍装饰原纸项目	41,706.82	1,499,240.96	55,858,542.36			13.75%					募集资金	57,357,783.32
职工食堂		3,308,478.05	359,699.98								自有资金	3,668,178.03
合计	41,706.82	4,807,719.01	56,218,542.34			--	--			--	--	61,025,961.35

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,063,928.52	53,582,654.15	53,019,127.63	2,627,455.04
合计	2,063,928.52	53,582,654.15	53,019,127.63	2,627,455.04

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				

三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,033,818.58			68,033,818.58
土地使用权	66,261,077.38			66,261,077.38
软件	1,470,740.20			1,470,740.20
专利	302,001.00			302,001.00
二、累计摊销合计	7,904,341.38	793,209.10		8,697,550.48
土地使用权	6,668,182.87	662,610.42		7,330,793.29
软件	1,159,690.24	110,613.16		1,270,303.40
专利	76,468.27	19,985.52		96,453.79
三、无形资产账面净值合计	60,129,477.20	-793,209.10		59,336,268.10
土地使用权	59,592,894.51	-662,610.42		58,930,284.09
软件	311,049.96	-110,613.16		200,436.80
专利	225,532.73	-19,985.52		205,547.21
土地使用权				
软件				
专利				
无形资产账面价值合计	60,129,477.20	-793,209.10		59,336,268.10
土地使用权	59,592,894.51	-662,610.42		58,930,284.09
软件	311,049.96	-110,613.16		200,436.80
专利	225,532.73	-19,985.52		205,547.21

本期摊销额 793,209.10 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	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	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,371,114.16	4,050,022.87
递延收益	445,500.00	500,999.99



小计	4,816,614.16	4,551,022.86
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	20,899,703.41	19,909,850.57
合计	20,899,703.41	19,909,850.57

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	17,929,703.49	16,569,850.63
递延收益	2,969,999.92	3,339,999.94
小计	20,899,703.41	19,909,850.57

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,816,614.16		4,551,022.86	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
一、坏账准备	15,539,067.35	1,183,230.92		39,178.40	16,683,119.87
二、存货跌价准备	1,030,783.28	427,100.68		211,300.34	1,246,583.62
合计	16,569,850.63	1,610,331.60		250,478.74	17,929,703.49

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	56,397,327.82	31,742,046.00
预付设备款	113,161,317.36	15,671,543.19
合计	169,558,645.18	47,413,589.19

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		70,000,000.00
保证借款	316,854,070.52	480,853,337.36
合计	316,854,070.52	550,853,337.36

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,140,000.00	53,900,000.00
合计	64,140,000.00	53,900,000.00

下一会计期间将到期的金额 64,140,000.00 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	124,914,771.90	141,409,963.44
1 至 2 年	1,059,105.01	2,516,219.29
2 至 3 年	634,562.03	456,868.77
3 年以上	999,390.93	1,734,018.15
合计	127,607,829.87	146,117,069.65

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,025,151.44	15,138,195.25
1 至 2 年	491,191.36	1,889,932.61
2 至 3 年	886,166.12	70,484.07
3 年以上	250,477.36	224,788.57
合计	13,652,986.28	17,323,400.50

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,585,151.09	37,080,492.33	34,717,303.09	10,948,340.33
二、职工福利费		2,412,794.55	1,622,312.46	790,482.09
三、社会保险费		3,609,153.05	3,609,153.05	
其中：医疗保险费		837,329.88	837,329.88	
基本养老保险费		2,412,749.50	2,412,749.50	
失业保险费		119,442.50	119,442.50	
工伤保险费		156,037.81	156,037.81	
生育保险费		83,593.36	83,593.36	
四、住房公积金	32,757.94	374,296.32	374,296.32	32,757.94
六、其他	852,772.67	911,952.79	419,948.69	1,344,776.77
合计	9,470,681.70	44,388,689.04	40,743,013.61	13,116,357.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,344,776.77 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-16,758,751.45	-11,955,480.20
企业所得税	8,372,949.48	6,361,226.71
个人所得税	407,156.50	48,212.36
城市维护建设税	97,384.77	62,002.29
房产税	459,287.67	589,870.20
土地使用税	502,761.50	502,111.50
印花税	76,840.73	175,559.40

教育费附加	41,736.33	26,572.41
地方教育费附加	27,824.22	17,714.94
地方建设水利基金	13,912.11	8,857.47
代扣代缴税费	106,030.40	185,158.15
合计	-6,652,867.74	-3,978,194.77

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	8,166,666.68	
短期借款应付利息		136,301.41
合计	8,166,666.68	136,301.41

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,362,588.00	3,737,391.96
1 至 2 年	52,000.00	95,000.00
2 至 3 年	105,000.00	110,000.00
3 年以上	397,300.00	442,300.00
合计	6,916,888.00	4,384,691.96

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款内容	金额
职工经济责任保证金	2,940,000.00
货物运输押金	1,960,000.00
合 计	4,960,000.00

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
纸机白水膜技术处理回用补助	340,000.00	340,000.00
造纸废水深度处理回用工程项目补助	200,000.00	200,000.00
EAS 和 QCS 信息管理系统应用补助	200,000.00	200,000.00
短期融资券	500,000,000.00	
合计	500,740,000.00	740,000.00

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
纸机白水膜技术处理回用补助	963,333.51	1,133,333.49
造纸废水深度处理回用工程项目补助	999,999.85	1,099,999.87
EAS 和 QCS 信息管理系统应用补助	266,666.56	366,666.58
合计	2,229,999.92	2,599,999.94

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额



## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,150,000.00	8,200,000.00		206,150,000.00		214,350,000.00	420,500,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2013年4月，根据2012年年度股东大会利润分配决议，公司以2012年末总股本206,150,000股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增股权登记日为2013年4月16日，变更后注册资本为人民币 412,300,000.00元。此次资本公积转增股本业经大大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月18日出具大信验字[2013]第3-00010号。

根据2013年第一次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划（草案）修订稿》、第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划授予相关事项的议案》及修改后章程的决定，拟向符合授权条件的80名激励对象授予820万股限制性股票，授予价格为3.97元/股，增加注册资本8,200,000.00元。截至2013年5月6日止，已收到80名激励对象缴纳的认股款合计人民币32,554,000.00元，其中新增注册资本（实收股本）人民币8,200,000.00元，出资方式全部为货币出资，此次变更后注册资本人民币420,500,000.00元。此次股本变更业经大大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年5月7日出具大信验字[2013]第3-00013号。

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,470,417,335.13	24,354,000.00	206,150,000.00	1,288,621,335.13
其他资本公积		1,055,425.00		1,055,425.00
合计	1,470,417,335.13	25,409,425.00	206,150,000.00	1,289,676,760.13

资本公积说明

### (1)本期增加

根据2013年第一次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划（草案）修订稿》、第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划授予相关事项的议案》及修改后章程的决定，向符合授权条件的80名激励对象授予820万股限制性股票，授予价格为3.97元/股，增加注册资本8,200,000.00元。增加资本公积24,354,000.00元。

资本公积--其他资本公积本期增加系股份支付形成。

(2)本期减少

2013年4月根据2012年年度股东大会利润分配决议，公司以2012年末总股本206,150,000股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,362,866.79			40,362,866.79
合计	40,362,866.79			40,362,866.79

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	398,642,534.02	--
调整后年初未分配利润	398,642,534.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,518,511.81	--
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	61,845,000.00	
期末未分配利润	424,316,045.83	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	985,541,556.74	802,550,511.21
其他业务收入	776,760.99	397,898.13
营业成本	778,086,555.23	650,208,334.32

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸业	985,541,556.74	777,499,140.87	802,550,511.21	649,863,473.01
合计	985,541,556.74	777,499,140.87	802,550,511.21	649,863,473.01

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
素色装饰原纸	436,551,328.54	356,607,156.65	408,824,777.65	335,923,737.84
表层耐磨原纸	102,697,768.24	72,738,560.97	82,087,993.84	61,331,640.22
可印刷装饰原纸	394,868,936.64	306,776,465.10	286,792,514.80	235,125,562.03
平衡原纸	922,150.10	781,141.78	2,957,171.51	2,538,451.00
壁纸原纸	50,501,373.22	40,595,816.37	21,888,053.41	14,944,081.92
合计	985,541,556.74	777,499,140.87	802,550,511.21	649,863,473.01

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	947,017,943.74	749,348,346.50	768,519,520.46	624,511,963.31
国外销售	38,523,613.00	28,150,794.37	34,030,990.75	25,351,509.70
合计	985,541,556.74	777,499,140.87	802,550,511.21	649,863,473.01

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏明盛木业有限公司	40,066,183.25	4.07%
临沂鲁源浸渍纸业有限公司	23,653,008.68	2.4%
临沂市兰山区美华装饰材料厂	23,172,380.01	2.35%
正定县鑫通木业装饰品厂	21,799,410.67	2.21%
山东鑫盛达装饰材料有限公司	20,581,673.03	2.09%
合计	129,272,655.64	13.12%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			5%
城市维护建设税	528,815.01	415,415.17	7%、5%
教育费附加	260,499.92	228,530.56	3%
地方教育费附加	143,666.62	93,442.30	2%
地方水利建设基金	80,833.31	55,271.51	1%
合计	1,013,814.86	792,659.54	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	33,119,225.49	20,816,707.33

职工薪酬	2,241,325.89	573,911.02
广告宣传费	281,326.74	328,157.36
办公费	15,224.15	4,304.90
出口费用	504,275.57	521,222.76
过路过桥费	622,624.00	
质量保证费	933,237.08	
差旅费	810,781.92	
招待费	841,094.31	
交通费	249,561.26	
其他	156,291.50	1,894.35
合计	39,774,967.91	22,246,197.72

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,911,403.02	11,060,617.30
研究开发费	29,187,749.02	24,594,380.81
相关税费	2,634,575.86	2,129,081.85
差旅费	213,776.65	1,080,168.77
招待费	630,618.50	1,461,937.75
办公费	463,477.39	647,375.64
交通费	1,224,800.28	1,507,911.26
折旧费	1,771,785.94	2,528,562.53
无形资产摊销	793,209.10	861,669.96
咨询审计费	564,090.00	792,839.06
修理费	513,883.47	83,447.06
排污费	169,577.00	236,736.00
股份支付	1,055,425.00	
其他费用	1,913,448.42	1,826,260.07
合计	55,047,819.65	48,810,988.06

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	15,592,939.18	13,326,418.41
减：利息收入	-8,394,234.15	-13,291,532.71
汇兑损益	-1,826,772.42	1,858,267.30
手续费等支出	619,137.08	990,484.84
承销费用	2,000,000.00	
合计	7,991,069.69	2,883,637.84

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,183,230.92	4,796,946.01
二、存货跌价损失	427,100.68	-2,498,627.30
合计	1,610,331.60	2,298,318.71

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		96,366.46	
其中：固定资产处置利得		96,366.46	
政府补助	1,163,800.02	470,000.02	1,163,800.02
其他	75,600.00	20.00	75,600.00
合计	1,239,400.02	566,386.48	

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
临淄区财政局 2012 年度国批引进外国专家项目经费	100,000.00		
摊销造纸废水深度处理回用工程补贴	100,000.02	100,000.02	
摊销纸机白水膜技术处理回用政府补贴	169,999.98	169,999.98	
摊销 EAS 和 QCS 信息管理系统应用补助	100,000.02	100,000.02	
淄博市经济和信息化委员会-企业管理创新奖-市场营销创新		100,000.00	
淄博市财政局 2012 年度创新成长型工业企业税收扶持政策	693,800.00		
合计	1,163,800.02	470,000.02	--

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	237,969.48	3,019,420.41	237,969.48
其中：固定资产处置损失	237,969.48	3,019,420.41	237,969.48
对外捐赠	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00
其他	51.29	57.88	51.29
合计	258,020.77	4,019,478.29	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,522,217.53	11,963,446.25
递延所得税调整	-265,591.30	-714,675.54
合计	16,256,626.23	11,248,770.71

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	87,518,511.81	61,006,410.63
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	86,674,550.62	63,915,206.21
期初股份总数	S0	206,150,000.00	206,150,000.00
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	206,150,000.00	206,150,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(股份支付)	Si	8,200,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj	1.	
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		
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	413,666,666.67	412,300,000.00
基本每股收益(I)		0.21	0.15
基本每股收益(II)		0.21	0.16
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	87518511.81	61,006,410.63
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	86,674,550.62	63,915,206.21
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		413,666,666.67	412,300,000.00
稀释每股收益(I)		0.21	0.15
稀释每股收益(II)		0.21	0.16

## (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

S= S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk

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。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	7,575,295.59
政府补助	793,800.00
收到经济责任保证金	
收到其他往来款	2,028,494.94
合计	10,397,590.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现	37,674,502.73
理费用付现	38,127,723.37
手续费等支出	619,137.08
其他营业外支出	20,051.29
合计	76,441,414.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
归还到期商业承兑汇票	70,000,000.00
合计	70,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	87,518,511.81	61,006,410.63
加：资产减值准备	1,359,852.86	2,298,318.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,150,735.80	23,466,627.86

无形资产摊销	793,209.10	861,669.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	237,969.48	3,019,420.41
财务费用（收益以“-”号填列）	20,238,650.16	13,391,283.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-265,591.30	-714,675.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-124,650,712.39	-192,308,120.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,195,336.92	-89,895,129.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,766,051.72	-81,670,998.89
经营活动产生的现金流量净额	-186,578,763.12	-260,545,192.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	747,204,507.98	822,969,109.92
减：现金的期初余额	873,627,815.48	1,114,222,474.65
现金及现金等价物净增加额	-126,423,307.50	-291,253,364.73

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	747,204,507.98	873,627,815.48
其中：库存现金	271,065.28	189,879.57
可随时用于支付的银行存款	746,933,442.70	803,854,551.83
可随时用于支付的其他货币资金		18,924,678.52
三、期末现金及现金等价物余额	747,204,507.98	873,627,815.48

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

### 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	法定代表人	业务性质	注册资本	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	控股子公司	制造业	临淄区朱台镇	李安东	生产、销售纸张, 货物进出口	11,250	100%	100%	16432696-3
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	控股子公司	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%	100%	72757753-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,174,800.00
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩	授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分三期分别解锁所获授限制

余期限	性股票总量的 40%、30%和 30%
-----	---------------------

#### 股份支付情况的说明

根据公司第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划授予相关事项的议案》及2013年第一次临时股东大会审议通过的《公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》，向符合授权条件的80名激励对象授予820万股限制性股票，授予价格为3.97元/股，授予日为2013年4月26日。授予日权益工具公允价值按照权益工具授予日本公司收盘价7.57元/股、授予价格3.97元/股、以及在布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）基础上构建相关模型测算的限制性因素成本计算确认。根据上述方法计算的授予日权益工具公允价值总额为12,174,800.00元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的解锁比例在等待解锁期内分期摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为1,055,425.00元，计入管理费用1,055,425.00元，同时计入资本公积1,055,425.00元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯模型来计算期权的理论价值
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,055,425.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,055,425.00

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	1,055,425.00
----------------	--------------

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元



项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,154,955.90	1.51%	2,077,477.95	50%	4,154,955.90	1.76%	2,077,477.95	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	270,910,751.17	98.49%	14,516,886.58	5.36%	231,610,452.84	98.24%	13,405,904.12	5.79%
组合小计	270,910,751.17	98.49%	14,516,886.58	5.36%	231,610,452.84	98.24%	13,405,904.12	5.79%
合计	275,065,707.07	--	16,594,364.53	--	235,765,408.74	--	15,483,382.07	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
临安中兴装饰材料有限公司	4,154,955.90	2,077,477.95	50%	债务人逾期且已被公司起诉，估计可能收回的金额为 50%。
合计	4,154,955.90	2,077,477.95	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	266,749,279.91	98.46%	13,337,464.00	216,401,591.26	93.43%	10,820,079.56
1 年以内小计	266,749,279.91	98.46%	13,337,464.00	216,401,591.26	93.43%	10,820,079.56
1 至 2 年	2,638,270.06	0.97%	263,827.01	10,693,772.86	4.62%	1,069,377.29
2 至 3 年	484,344.35	0.18%	96,868.87	3,467,985.02	1.5%	693,597.00
3 至 4 年	80,140.00	0.03%	24,042.00	80,140.40	0.03%	24,042.12
4 至 5 年	328,064.30	0.12%	164,032.15	336,310.30	0.15%	168,155.15
5 年以上	630,652.55	0.23%	630,652.55	630,653.00	0.27%	630,653.00
合计	270,910,751.17	--	14,516,886.58	231,610,452.84	--	13,405,904.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星货款	货款	2013 年 05 月 24 日	33,333.90	金额较小，催收成本高	否

零星货款	货款	2013 年 06 月 30 日	5,844.50	金额较小, 催收成本高	否
合计	--	--	39,178.40	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
高碑店市三兴装饰材料有限公司	非关联方客户	7,404,354.57	1 年以内	2.69%
沈阳市天时装饰材料有限公司	非关联方客户	5,535,998.93	1 年以内	2.01%
浙江盛龙装饰材料有限公司	非关联方客户	4,936,200.33	1 年以内	1.79%
江苏明盛木业有限公司	非关联方客户	4,578,017.78	1 年以内	1.66%
德国 Kronospan GmbH	非关联方客户	4,423,392.94	1 年以内	1.61%
合计	--	26,877,964.55	--	9.76%

(7) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	496,024.74	100%	25,390.96	5.12%	75,234.87	100%	4,351.47	5.78%
组合小计	496,024.74	100%	25,390.96	5.12%	75,234.87	100%	4,351.47	5.78%
合计	496,024.74	--	25,390.96	--	75,234.87	--	4,351.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
---------	------	------	----------	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	494,714.24	99.74%	24,735.71	73,924.37	14.9%	3,696.22
1 年以内小计	494,714.24	99.74%	24,735.71	73,924.37	14.9%	3,696.22
4 至 5 年	1,310.50	0.26%	655.25	1,310.50	1.74%	655.25
合计	496,024.74	--	25,390.96	75,234.87	--	4,351.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(4) 本报告期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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
刘永法	职工	100,000.00	20.16%
周雪萍	职工	100,000.00	20.16%
李红岩	职工	100,000.00	20.16%
蒋艳春	职工	100,000.00	20.16%
代缴住房公积金	职工	58,061.51	11.71%
合计	--	458,061.51	92.35%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	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	862,400,000.00		862,400,000.00	100%	100%				100,000,000.00
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	--	871,865,235.43	871,865,235.43		871,865,235.43	--	--	--			108,000,000.00

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	985,541,556.74	802,550,511.21
其他业务收入	43,654,627.21	4,002,515.43
合计	1,029,196,183.95	806,553,026.64
营业成本	995,415,828.24	779,936,841.55

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸业	985,541,556.74	951,755,512.74	802,550,511.21	775,705,404.57

合计	985,541,556.74	951,755,512.74	802,550,511.21	775,705,404.57
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
素色装饰原纸	436,551,328.54	414,482,498.71	408,824,777.65	389,554,922.45
表层耐磨原纸	102,697,768.24	101,207,074.55	82,087,993.84	80,520,719.99
可印刷装饰原纸	394,868,936.64	385,904,337.89	286,792,514.80	281,365,288.58
平衡原纸	922,150.10	812,946.57	2,957,171.51	2,812,125.63
壁纸原纸	50,501,373.22	49,348,655.02	21,888,053.41	21,452,347.92
合计	985,541,556.74	951,755,512.74	802,550,511.21	775,705,404.57

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	947,017,943.74	915,505,912.29	768,519,520.46	743,340,902.06
国外销售	38,523,613.00	36,249,600.45	34,030,990.75	32,364,502.51
合计	985,541,556.74	951,755,512.74	802,550,511.21	775,705,404.57

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏明盛木业有限公司	40,066,183.25	3.89%
临沂鲁源浸渍纸业有 限公司	23,653,008.68	2.3%
临沂市兰山区美华装饰材料厂	23,172,380.01	2.25%
正定县鑫通木业装饰品厂	21,799,410.67	2.12%
山东鑫盛达装饰材料有 限公司	20,581,673.03	2%
合计	129,272,655.64	12.56%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,000,000.00	86,000,000.00
合计	108,000,000.00	86,000,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淄博欧木特种纸业有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00	
山东省博兴县欧华特种纸业有限公司	8,000,000.00	6,000,000.00	
合计	108,000,000.00	86,000,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	110,286,948.88	91,863,274.23
加：资产减值准备	1,134,339.43	4,831,602.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,184,399.19	1,201,219.51
无形资产摊销	52,978.66	121,439.52
长期待摊费用摊销	52,978.66	121,439.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		58,344.50
财务费用（收益以“-”号填列）	10,015,068.89	1,215,589.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,000,000.00	-86,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-283,584.85	-1,207,900.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,145.71	-1,031,753.63



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-330,006,983.12	-202,843,021.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,887,290.76	79,157,786.15
经营活动产生的现金流量净额	-386,550,269.39	-112,633,420.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	253,272,367.74	193,756,383.29
减：现金的期初余额	222,339,547.08	348,735,314.43
现金及现金等价物净增加额	30,932,820.66	-154,978,931.14

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	-237,969.48	
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）	1,163,800.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,548.71	
减：所得税影响额	137,418.06	
合计	843,961.19	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,518,511.81	61,006,410.63	2,174,855,672.75	2,115,572,735.94
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	87,518,511.81	61,006,410.63	2,174,855,672.75	2,115,572,735.94
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	4.08%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.21	0.21

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (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	备注
应收票据	459,359,400.58	303,682,527.78	155,676,872.80	51.26%	注1
应收利息	1,012,985.60	194,047.04	818,938.56	422.03%	注2
存货	639,916,712.49	515,481,800.44	124,434,912.05	24.14%	注3
在建工程	61,929,959.90	5,080,179.68	56,849,780.22	1119.05%	注4
其他非流动资产	169,558,645.18	47,413,589.19	122,145,055.99	257.62%	注5
短期借款	316,854,070.52	550,853,337.36	-233,999,266.84	-42.48%	注6

其他应付款	6,916,888.00	4,384,691.96	2,532,196.04	57.75%	注7
其他流动负债	500,740,000.00	740,000.00	500,000,000.00	67567.57%	注8
股本	420,500,000.00	206,150,000.00	214,350,000.00	103.98%	注9

注1: 应收票据2013年6月30日余额较2013年期初余额增加155,676,872.80元, 增长51.26%, 主要原因是公司银行票据支付减少所致;

注2: 应收利息2013年6月30日余额较2013年期初余额增加818,938.56元, 增长422.03%, 主要原因是公司定期存款未到期所致;

注3: 存货2013年6月30日余额较2013年期初余额增加124,434,912.05元, 增长24.14%, 主要原因是公司原材料价格下跌, 增加储备所致;

注4: 在建工程2013年6月30日余额较2013年期初余额增加56,849,780.22元, 增长1119.05%, 主要原因系公司募投项目投入增大所致;

注5: 其他非流动资产2013年6月30日余额较2013年期初余额增加122,145,055.99元, 增长257.62%, 主要原因系公司支付设备款、土地款项增加;

注6: 短期借款2013年6月30日余额较2013年期初余额减少233,999,266.84元, 降低42.48%, 主要原因系公司归还短期借款所致。

注7: 其他应付款2013年6月30日余额较2013年期初余额增加2,532,196.04元, 增长57.75%, 主要原因系公司运费抵押金增加所致。

注8: 其他流动负债2013年6月30日余额较2013年期初余额增加500,000,000.00元, 增长67567.575.02%, 主要原因系公司发行短期融资券所致。

注9: 股本2013年6月30日余额较2013年期初余额增加214,350,000.00元, 增长103.98%, 主要原因系公司资本公积转增股本所致。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	备注
营业收入	986,318,317.73	802,948,409.34	183,369,908.39	22.84%	注1
销售费用	39,774,967.91	22,246,197.72	17,528,770.19	78.79%	注2
财务费用	7,991,069.69	2,883,637.84	5,107,431.85	177.12%	注3
营业外收入	1,239,400.02	566,386.48	673,013.54	118.83%	注4

注1: 营业收入2013年1-6月份较上年同期增加183,369,908.39元, 增长22.84%, 主要原因是新增产能使本期产销量增加所致;

注2: 销售费用2013年1-6月份较上年同期增加17,528,770.19元, 增长78.79%, 主要原因是销量增加、运价提高; 销售人员工资增加所致;

注3: 财务费用2013年1-6月份较上年同期增加5,107,431.85元, 增长177.12%, 主要原因是发行短融承销费及计提利息、利息收入减少所致;

注4: 营业外收入2013年1-6月份较上年同期增加673,013.54元, 增长118.83%, 主要原因是收到的政府补助增加所致;

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长李学峰先生签名的2013年半年度报告。
- 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、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。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券业务部。