

# 安徽山鹰纸业股份有限公司

ANHUI SHANYING PAPER INDUSTRY CO., LTD.

## 2012 年半年度报告



安徽山鹰纸业股份有限公司  
安徽省马鞍山市勤俭路 3 号

二〇一二年八月

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	13
八、 备查文件目录 .....	81

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	夏林
主管会计工作负责人姓名	汤涌泉
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	何加宇

公司负责人夏林、主管会计工作负责人汤涌泉及会计机构负责人（会计主管人员）何加宇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽山鹰纸业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	山鹰纸业
公司的法定英文名称	ANHUI SHANYING PAPER INDUSTRY CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	SHANYING PAPER
公司法定代表人	夏林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙红莉	丁伯节
联系地址	安徽省马鞍山市勤俭路 3 号证券部	安徽省马鞍山市勤俭路 3 号证券部
电话	0555-2826275	0555-2826275
传真	0555-2826369	0555-2826369
电子信箱	stock@shanyingpaper.com	stock@shanyingpaper.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省马鞍山市勤俭路 3 号
------	----------------

注册地址的邮政编码	243021
办公地址	安徽省马鞍山市勤俭路 3 号
办公地址的邮政编码	243021
公司国际互联网网址	http://www.shanyingpaper.com
电子信箱	stock@shanyingpaper.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	山鹰纸业	600567	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	7,738,375,310.67	6,751,125,565.22	14.62
所有者权益(或股东权益)	2,990,189,154.75	2,972,218,278.73	0.60
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.89	3.94	-52.03
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-2,112,111.75	1,074,661.20	-296.54
利润总额	22,110,225.03	37,187,000.33	-40.54
归属于上市公司股东的净利润	17,970,876.02	33,191,919.37	-45.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,827,709.91	12,805,920.49	-62.30
基本每股收益(元)	0.02	0.05	-60.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0048	0.02	-76.00
稀释每股收益(元)	0.02	0.05	-60.00
加权平均净资产收益率(%)	0.60	1.68	减少 1.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	52,953,457.84	-169,652,037.51	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.03	-0.22	不适用

## 2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,780,834.94
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,107,672.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,116,588.84
所得税影响额	-2,596,563.28
少数股东权益影响额（税后）	-470,519.70
合计	13,143,166.11

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	220,000,000	29.13			45,833,260	-178,333,400	-132,500,140	87,499,860	5.52
1、国家持股									
2、国有法人持股	93,666,600	12.4			45,833,260	-52,000,000	-6,166,740	87,499,860	5.52
3、其他内资持股	126,333,400	16.73				-126,333,400	-126,333,400		
其中：境内非国有法人持股	106,333,400	14.08				-106,333,400	-106,333,400		
境内自然人持股	20,000,000	2.65				-20,000,000	-20,000,000		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	535,246,185	70.87			784,937,544	178,333,400	963,270,944	1,498,517,129	94.48
1、人民币普通股	535,246,185	70.87			784,937,544	178,333,400	963,270,944	1,498,517,129	94.48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	755,246,185	100			830,770,804		830,770,804	1,586,016,989	100.00

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，公司部分非公开发行股份上市流通，且实施了 2011 年度公积金转增股本方案，致使公司股本结构及股份总数发生了较大变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				119,286 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	国家	7.50	118,980,834	59,823,294	0	无
马鞍山市工业投资有限责任公司	国有法人	5.52	87,499,860	45,833,260	87,499,860	无
安徽省投资集团控股有限公司	国有法人	2.91	46,200,000	24,200,000	0	无
上海莱乐客投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.88	45,687,470	20,687,470	0	无
林彬彬	境内自然人	2.65	42,000,000	22,000,000	0	未知
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.81	12,783,000	-7,217,000	0	无
湖南轻盐创业投资管理有限公司	国有法人	0.62	9,835,770	-20,164,230	0	无
毛笔平	境内自然人	0.35	5,502,000	5,502,000	0	无
许剑平	境内自然人	0.27	4,276,860	2,572,260	0	无
许肖莲	境内自然人	0.25	3,986,640	873,340	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	118,980,834		人民币普通股			
安徽省投资集团控股有限公司	46,200,000		人民币普通股			
上海莱乐客投资管理合伙企业(有限合伙)	45,687,470		人民币普通股			
林彬彬	42,000,000		人民币普通股			
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	12,783,000		人民币普通股			
湖南轻盐创业投资管理有限公司	9,835,770		人民币普通股			
毛笔平	5,502,000		人民币普通股			
许剑平	4,276,860		人民币普通股			
许肖莲	3,986,640		人民币普通股			
麦琼妹	3,912,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东马鞍山山鹰纸业集团有限公司与上述其他股东无关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

公司第一大股东马鞍山山鹰纸业集团有限公司与马鞍山市工业投资有限责任公司存在关联关系，与上述其他股东无关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	马鞍山市工业投资有限责任公司	87,499,860	2014年4月23日	87,499,860	自发行结束之日起三十六个月内不得转让

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国内外经济环境不景气，实体经济面临严峻考验，作为与宏观经济密切相关的造纸行业受到了较为明显的影响，产品市场需求持续低迷，行业内部竞争更加激烈。面对不利的市场局面，公司采取调结构、减库存、降消耗等多项措施积极应对，在促进产品销售、巩固市场份额方面取得了一定成效，生产经营总体平稳有序。

2012年上半年，公司完成造纸产量 47.58 万吨（其中新闻纸产量 9.31 万吨），销量 48.31 万吨（其中新闻纸销量 9.04 万吨）；完成瓦楞箱板纸箱产量 25,461.89 万平方米，销量 25,429.88 万平方米，公司产品产销量与去年同期相比略有上升，产销率为 100%。与此同时，由于受下游市场需求萎缩影响，公司产品销售价格持续走低，虽然原辅材料价格也有所回落，但其跌幅不足以弥补产品价格的下降，导致公司产品毛利率同比降低。2012年上半年，公司实现营业收入 20.12 亿元，实现利润总额 2,211.02 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 1,797.09 万元。

报告期内，公司注册商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标，有利于提升公司品牌知名度和客户认知度，将进一步提高公司产品的市场竞争力。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
造纸行业	1,981,494,455.15	1,748,565,963.28	11.76	-2.29	-1.65	减少 0.57 个百分点
运输行业	14,379,617.85	6,092,051.50	57.63	不适用	不适用	不适用

分产品						
箱板类纸品	1,571,192,463.24	1,421,504,151.43	9.53	-6.13	-3.28	减少 2.66 个百分点
新闻纸	381,279,772.78	303,175,843.34	20.48	32.02	18.23	增加 9.27 个百分点
文化纸	29,022,219.13	23,885,968.51	17.70	-55.66	-53.85	减少 3.23 个百分点
运输服务	14,379,617.85	6,092,051.50	57.63	不适用	不适用	不适用

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东	1,540,751,258.17	5.83
东北	16,382,685.56	6.75
华北	67,774,983.44	-63.02
华南	27,547,051.18	-38.68
华中	296,313,616.53	-4.88
西北	24,558,284.70	99.03
西南	22,546,193.42	381.42

## 3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司产品毛利率同比下降，主要是由于国内外经济环境不景气，导致下游市场需求低迷，公司产品价格和原辅材料价格均有所回落，且产品价格的下降幅度大于生产成本的回落幅度。

## 4、 公司在经营中出现的问题与困难

造纸行业是完全竞争行业，在目前的外部经济环境下，下游市场需求不振，不确定因素较多，势必导致行业内竞争进一步加剧，同时，由于原材料占生产成本比重较大，原材料价格尤其是废纸价格的波动，也将直接影响公司的生产成本，进而影响公司的生产经营状况和盈利水平。

针对今年公司遇到的复杂环境，公司在如下方面采取措施积极应对：

- （1）抓销售，紧跟市场需求，调整产品结构，持续加大中部市场的开拓力度；
- （2）促生产，在保证产品质量的前提下，力争稳产高产；
- （3）降消耗，采取多种激励措施，倡导开源节流，开展降耗竞赛，努力降低生产成本；
- （4）加强融资筹划，控制财务成本，为公司生产经营和项目建设提供有力的资金保证。

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	102,498.00	9,110.05	30,218.74	73,199.75	暂时补充流动资金 5.1 亿元，剩余资金账户保管。

尚未使用募集资金 73,199.75 万元中含利息收入减去汇款手续费支出的余额 920.49 万元。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 45 万吨造纸项目	否	102,498.00	30,218.74		见说明		无		不适用	不适用

该项目主体设备全部从欧洲进口，并已于 2011 年 6 月份完成设备招标、合同签订，将于 2012 年 9 月份开始陆续交货。该项目委托中国轻工业长沙有限公司设计，制浆车间、造纸车间主厂房施工图设计已完成，土建工程正在施工中。

## 3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
污泥焚烧综合利用项目	260,135,695.53	调试中	无
80 万吨造纸(35 万吨部分)	182,691,931.37	建设中	无

(1) 污泥焚烧综合利用项目：截止 2012 年 6 月 30 日，已累计投入 26,013.57 万元。该项目建设规模为两台 180T/H 循环流化床锅炉、一台 60MW 汽轮发电机组，目前项目正处于调试阶段。

(2) 80 万吨造纸(35 万吨部分)项目：截止 2012 年 6 月 30 日，已累计投入 18,269.19 万元。该项目主体设备将于 2012 年 9 月份开始陆续交货，目前土建工程正在施工中。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司已在章程中制定现金分红政策，并按照公司章程的规定和股东大会决议的要求切实执行现金分红政策。日前，中国证监会下发了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司已按通知要求进一步修改完善了《公司章程》中利润分配条款，明确现金分红条件，完备相关决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。

## 六、 重要事项

## (一) 公司治理的情况

对照法律法规，公司已经建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构，各司其职、各尽其责、相互协调、有效制衡的法人治理结构和完整、合理、有效的内部控制制度体系，能够有效保证公司生产经营各项工作的正常开展，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司遵照 2011 年度股东大会决定，于 2012 年 4 月 27 日披露了关于 2011 年度公积金转增股本实施公告，以 2012 年 5 月 4 日为股权登记日组织实施了 2011 年度公积金转增股本实施方案。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
徽商银行股份有限公司	7,668,000.00	7,668,000	0.14	7,668,000.00	1,128,750.00		长期股权投资	购买

## (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
马鞍山市民政印刷有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	市场价格	1,375,057.78	0.12
马鞍山同辉纸制品股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	市场价格	11,300,742.12	1.01
马鞍山市民政印刷有限公司	其他关联人	销售商品	销售纸品电	市场价格	812,495.79	0.06
马鞍山同辉纸制品股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售纸品	市场价格	8,598,852.88	0.61

本公司生产制作纸筒芯的原纸,但生产过程中需用一定数量的纸筒芯、淋膜复合纸和印刷材料,同辉和民政公司生产各类纸筒芯、淋膜复合纸和印刷材料。双方可充分利用现有资源和各自优势,相互合作,共同获得良好的经济效益。

该项交易严格按照市场化原则定价,没有损害公司及股东的利益,且交易量小,不影响公司独立性。

## (八) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
安徽山鹰纸业股份有限公司	公司本部	马鞍山山鹰置业有限公司	8,000,000	2010年9月27日	2010年10月27日	2014年10月27日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
安徽山鹰纸业股份有限公司	公司本部	马鞍山山鹰置业有限公司	27,000,000	2010年9月27日	2010年9月29日	2014年9月29日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							35,000,000.00						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							254,581,245.37						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							296,919,293.37						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							331,919,293.37						
担保总额占公司净资产的比例（%）							11.40						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							35,000,000.00						
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）							101,107,393.37						
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）							136,107,393.37						

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	马鞍山市工业投资有限责任公司	股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让	是	是

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

## (十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山鹰纸业关于发行公司债券申请获发审委审核通过的公告	上海证券报(B17 版) 中国证券报 (A003 版)	2012 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报(B16 版) 中国证券报 (B009 版)	2012 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于召开 2012 年第一次股东大会的二次通知	上海证券报(B32 版) 中国证券报 (B006 版)	2012 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于 2012 年第一次临时股东大会增加临时提案的公告	上海证券报(17 版) 中国证券报 (B014 版)	2012 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业 2012 年第一季度报告	上海证券报(78 版) 中国证券报 (B051 版)	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

山鹰纸业关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报(78版) 中国证券报 (B051版)	2012年4月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报(78版) 中国证券报 (B051版)	2012年4月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业第五届监事会第三次会议决议公告	上海证券报(78版) 中国证券报 (B051版)	2012年4月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业第五届董事会第三次会议决议公告	上海证券报(78版) 中国证券报 (B051版)	2012年4月28日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于 2011 年度公积金转增股本实施公告	上海证券报(B120版) 中国证券报 (A042版)	2012年4月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于非公开发行限售股份上市流通提示性公告	上海证券报(B49版) 中国证券报 (B002版)	2012年4月18日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报(32版) 中国证券报 (B006版)	2012年4月14日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于召开 2011 年度股东大会的二次通知	上海证券报(12版) 中国证券报 (A016版)	2012年4月9日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业 2011 年度报告摘要	上海证券报(19版) 中国证券报 (B037版)	2012年3月24日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报(19版) 中国证券报 (B037版)	2012年3月24日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于预计 2012 年日常关联交易公告	上海证券报(19版) 中国证券报 (B037版)	2012年3月24日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报(19版) 中国证券报 (B037版)	2012年3月24日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业第五届监事会第二次会议决议公告	上海证券报(19版) 中国证券报 (B037版)	2012年3月24日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业第五届董事会第二次会议决议公告	上海证券报(19版) 中国证券报 (B037版)	2012年3月24日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业关于通过高新技术企业复审的公告	上海证券报(B16版) 中国证券报 (B014版)	2012年3月14日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
山鹰纸业 2011 年度业绩预减公告	上海证券报(B33版) 中国证券报 (B007版)	2012年1月31日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:安徽山鹰纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,696,169,674.87	1,017,730,041.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		713,581,252.49	641,011,719.97
应收账款		591,236,817.66	413,205,885.46
预付款项		91,904,153.01	71,992,229.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,747,869.23	10,748,325.52
买入返售金融资产			
存货		540,676,015.36	571,095,909.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,983,251.15	50,608,282.82
流动资产合计		3,675,299,033.77	2,776,392,394.29
<b>非流动资产:</b>			
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		7,668,000.00	7,668,000.00
投资性房地产		16,959,654.39	17,190,762.75
固定资产		3,018,767,756.55	3,124,752,546.64
在建工程		784,267,510.70	587,513,169.92

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		217,565,977.14	220,257,164.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,263,343.00	5,292,341.00
递延所得税资产		12,584,035.12	12,059,185.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,063,076,276.90	3,974,733,170.93
资产总计		7,738,375,310.67	6,751,125,565.22
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,801,732,469.14	1,265,551,604.00
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		1,000,606,862.00	452,227,153.40
应付账款		312,958,069.69	464,951,657.93
预收款项		25,066,896.81	31,887,374.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,255,992.29	24,416,178.84
应交税费		11,742,896.20	18,762,284.49
应付利息		21,283,713.70	19,583,498.22
应付股利		8,455.72	8,455.72
其他应付款		18,873,630.78	25,063,091.02
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		302,917,000.00	189,910,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		3,811,445,986.33	3,092,361,298.09

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		888,585,000.00	639,082,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,300,000.00	6,300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,219,708.02	4,631,386.86
非流动负债合计		899,104,708.02	650,013,386.86
负债合计		4,710,550,694.35	3,742,374,684.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,586,016,989.00	755,246,185.00
资本公积		877,063,933.66	1,707,834,737.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,640,963.41	81,640,963.41
一般风险准备			
未分配利润		445,467,268.68	427,496,392.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,990,189,154.75	2,972,218,278.73
少数股东权益		37,635,461.57	36,532,601.54
所有者权益合计		3,027,824,616.32	3,008,750,880.27
负债和所有者权益总计		7,738,375,310.67	6,751,125,565.22

法定代表人：夏林

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,502,163,634.09	820,764,807.66

交易性金融资产			
应收票据		687,394,580.45	577,014,713.31
应收账款		912,022,249.33	726,839,571.84
预付款项		399,315,060.72	69,454,971.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,137,337.68	7,786,733.33
存货		350,423,280.04	367,056,072.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,739,363.25	15,517,214.85
流动资产合计		3,866,195,505.56	2,584,434,084.80
<b>非流动资产：</b>			
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		427,067,208.36	427,067,208.36
投资性房地产		1,044,882.61	1,070,805.43
固定资产		2,226,711,500.19	2,313,077,559.55
在建工程		780,301,151.88	578,874,622.13
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		146,342,199.82	148,230,175.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,883,833.49	5,585,930.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,587,350,776.35	3,473,906,301.65
资产总计		7,453,546,281.91	6,058,340,386.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,693,732,469.14	1,101,801,604.00
交易性金融负债			
应付票据		1,023,100,000.00	278,150,000.00

应付账款		275,471,220.34	335,182,120.96
预收款项		21,230,729.49	24,841,458.02
应付职工薪酬		9,437,490.36	16,069,716.56
应交税费		6,166,482.58	8,800,214.42
应付利息		21,100,554.37	18,423,179.14
应付股利		8,455.72	8,455.72
其他应付款		70,503,752.34	19,562,400.67
一年内到期的非流动 负债		289,747,000.00	178,000,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	600,443,596.63
流动负债合计		3,710,498,154.34	2,581,282,746.12
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		819,690,000.00	556,717,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,300,000.00	6,300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,219,708.02	4,631,386.86
非流动负债合计		830,209,708.02	567,648,386.86
负债合计		4,540,707,862.36	3,148,931,132.98
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,586,016,989.00	755,246,185.00
资本公积		876,727,244.56	1,707,498,048.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,640,963.41	81,640,963.41
一般风险准备			
未分配利润		368,453,222.58	365,024,056.50
所有者权益（或股东权益） 合计		2,912,838,419.55	2,909,409,253.47
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		7,453,546,281.91	6,058,340,386.45

法定代表人：夏林

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,012,150,285.21	2,038,841,464.29
其中：营业收入		2,012,150,285.21	2,038,841,464.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,015,391,146.96	2,039,032,305.02
其中：营业成本		1,766,418,148.11	1,787,927,195.63
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		10,774,907.12	13,043,117.43
销售费用		75,203,970.55	78,472,860.26
管理费用		71,159,693.85	65,738,698.57
财务费用		80,826,041.63	79,684,831.80
资产减值损失		11,008,385.70	14,165,601.33
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）		1,128,750.00	1,265,501.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			165,830.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,112,111.75	1,074,661.20
加：营业外收入		29,069,031.05	36,838,975.96
减：营业外支出		4,846,694.27	726,636.83
其中：非流动资产处置损失		1,874,542.17	

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		22,110,225.03	37,187,000.33
减：所得税费用		3,036,488.98	3,227,478.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,073,736.05	33,959,521.97
归属于母公司所有者的净利润		17,970,876.02	33,191,919.37
少数股东损益		1,102,860.03	767,602.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.05
（二）稀释每股收益		0.02	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		19,073,736.05	33,959,521.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,970,876.02	33,191,919.37
归属于少数股东的综合收益总额		1,102,860.03	767,602.60

法定代表人：夏林

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,491,713,655.31	1,528,218,974.40
减：营业成本		1,344,607,297.53	1,368,846,804.93
营业税金及附加		3,006,528.49	4,116,738.59
销售费用		46,988,887.48	44,837,057.12
管理费用		32,618,611.84	31,117,340.79
财务费用		62,033,152.87	56,377,179.67
资产减值损失		7,592,379.82	9,912,638.12
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）		1,128,750.00	1,265,501.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			165,830.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,004,452.72	14,276,717.11
加：营业外收入		7,154,407.18	670,636.27
减：营业外支出		18,691.41	64,334.40
其中：非流动资产处置损失		2,808.00	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,131,263.05	14,883,018.98
减：所得税费用		-297,903.03	1,981,445.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,429,166.08	12,901,573.52
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,429,166.08	12,901,573.52

法定代表人：夏林

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,228,798,292.06	1,988,576,296.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,012,287.69	34,622,289.52
收到其他与经营活动有关的现金		88,922,073.24	7,074,564.19
经营活动现金流入小计		2,325,732,652.99	2,030,273,150.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,962,993,867.36	1,828,717,285.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		110,775,125.76	97,586,290.94

支付的各项税费		107,119,384.40	186,797,284.49
支付其他与经营活动有关的现金		91,890,817.63	86,824,326.97
经营活动现金流出小计		2,272,779,195.15	2,199,925,187.85
经营活动产生的现金流量净额		52,953,457.84	-169,652,037.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,128,750.00	1,128,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,790.00	250,191.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,384,540.00	1,378,941.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		270,465,142.27	134,219,091.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		270,465,142.27	134,219,091.76
投资活动产生的现金流量净额		-269,080,602.27	-132,840,150.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,026,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,027,166,708.00	1,295,337,777.82
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,027,166,708.00	2,321,937,777.82
偿还债务支付的现金		1,428,475,842.86	1,035,966,528.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,803,175.69	94,417,384.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,503,279,018.55	1,130,383,913.33
筹资活动产生的现金流量净额		523,887,689.45	1,191,553,864.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,525,447.23	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		306,235,097.79	889,061,676.73
加：期初现金及现金等价物余额		943,434,577.08	390,304,836.44

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,249,669,674.87	1,279,366,513.17
法定代表人：夏林	主管会计工作负责人：汤涌泉	会计机构负责人：何加宇	

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,412,981,703.68	1,341,327,377.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		92,374,104.97	5,986,510.04
经营活动现金流入小计		1,505,355,808.65	1,347,313,887.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,395,744,238.97	1,625,478,314.74
支付给职工以及为职工支付的现金		52,407,887.72	42,170,242.41
支付的各项税费		35,797,371.86	54,766,652.01
支付其他与经营活动有关的现金		56,394,535.41	56,938,597.89
经营活动现金流出小计		1,540,344,033.96	1,779,353,807.05
经营活动产生的现金流量净额		-34,988,225.31	-432,039,919.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,128,750.00	1,128,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,900.00	57,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,133,650.00	1,186,550.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,235,963.52	121,170,098.24
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,235,963.52	121,170,098.24
投资活动产生的现金流量净额		-204,102,313.52	-119,983,548.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,026,600,000.00
取得借款收到的现金		1,865,166,708.00	1,243,337,777.82
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,865,166,708.00	2,269,937,777.82
偿还债务支付的现金		1,298,515,842.86	899,966,528.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,736,892.00	88,252,596.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,363,252,734.86	988,219,124.96
筹资活动产生的现金流量净额		501,913,973.14	1,281,718,652.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,524,607.88	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		261,298,826.43	729,695,184.79
加：期初现金及现金等价物余额		794,364,807.66	318,184,220.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,055,663,634.09	1,047,879,404.93

法定代表人：夏林

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇



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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	830,770,804.00	-830,770,804.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	830,770,804.00	-830,770,804.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,586,016,989.00	877,063,933.66			81,640,963.41		445,467,268.68		37,635,461.57	3,027,824,616.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	535,246,185.00	902,854,737.66			80,175,859.66		424,858,427.10		-618,991.44	1,942,516,217.98	
加:会计											



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	755,246,185.00	1,707,834,737.66			80,175,859.66		425,935,575.37		148,611.16	2,969,340,968.85

法定代表人：夏林

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	755,246,185.00	1,707,498,048.56			81,640,963.41		365,024,056.50	2,909,409,253.47
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	755,246,185.00	1,707,498,048.56			81,640,963.41		365,024,056.50	2,909,409,253.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	830,770,804.00	-830,770,804.00					3,429,166.08	3,429,166.08

(一) 净利润							3,429,166.08	3,429,166.08
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,429,166.08	3,429,166.08
(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								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	830,770,804.00	-830,770,804.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	830,770,804.00	-830,770,804.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,586,016,989.00	876,727,244.56			81,640,963.41		368,453,222.58	2,912,838,419.55

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	535,246,185.00	902,518,048.56			80,175,859.66		383,952,893.88	1,901,892,987.10
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	535,246,185.00	902,518,048.56			80,175,859.66		383,952,893.88	1,901,892,987.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	220,000,000.00	804,980,000.00					-19,213,197.58	1,005,766,802.42
(一)净利润							12,901,573.52	12,901,573.52
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,901,573.52	12,901,573.52
(三)所有者投入和减少资本	220,000,000.00	804,980,000.00						1,024,980,000.00
1.所有者投入资本	220,000,000.00	804,980,000.00						1,024,980,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-32,114,771.10	-32,114,771.10
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							-32,114,771.10	-32,114,771.10
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	755,246,185.00	1,707,498,048.56			80,175,859.66		364,739,696.30	2,907,659,789.52

法定代表人：夏林

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

## (二) 公司概况

安徽山鹰纸业股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为马鞍山市山鹰造纸有限责任公司。1999年10月，经安徽省人民政府皖府股字（1999）第26号批准证书批准，马鞍山市山鹰造纸有限责任公司整体变更为安徽山鹰纸业股份有限公司，注册资本为人民币10,050万元，其中马鞍山山鹰纸业集团有限公司持有93%股份、马鞍山市轻工国有资产经营有限公司持有5%股份、马鞍山港务管理局持有1%股份、马鞍山隆达电力实业总公司持有0.8%股份、马鞍山市科技服务公司持有0.2%股份。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）55号文核准，公司于2001年11月22日向社会公众发行人民币普通股(A股)6,000万股，向社会公众发行的人民币普通股(A股)于2001年12月18日在上海证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）第56号文核准，公司于2003年6月16日发行可转换公司债券人民币25,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）第160号文核准，公司于2004年12月向社会公众增加发行人民币普通股(A股)98,834,499股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）第253号文核准，公司于2007年9月5日发行可转换公司债券人民币47,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）383号文核准，公司于2011年4月向特定投资者非公开发行股票22,000万股。

截至2012年6月30日止，公司股本为1,586,016,989.00股，注册资本为人民币1,586,016,989.00元。公司法定代表人为夏林。注册地：安徽省马鞍山市勤俭路3号。总部地址：安徽省马鞍山市勤俭路3号。

本公司母公司是马鞍山山鹰纸业集团有限公司。

本公司最终控制人是马鞍山市人民政府。

公司所属行业为造纸行业。本公司及子公司经批准的经营范围：纸、纸板、纸箱的制造，公司生产产品出口及公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口等。

公司主要产品是包装纸、新闻纸和瓦楞箱板纸箱等。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 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的会计处理方法

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

## 9、金融工具：

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确

定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### 10、 应收款项：

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	备用金及合并范围内关联方应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	100%	20%
3—4 年	100%	30%
4—5 年	100%	40%
5 年以上	100%	100%

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 11、 存货：

##### (1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### 13、 投资性房地产：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-45	3	2.16-3.23
机器设备	8-14	3	6.93-12.13
电子设备	6-12	3	8.08-16.17
运输设备	6-12	3	8.08-16.17
其他设备	6-14	3	6.93-16.17

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 15、 在建工程：

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、 借款费用：

## 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地出让合同规定的使用年限
专利权	专利权保护年限
软件系统	5-6 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

## 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 19、 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 20、收入：

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所

得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 23、 经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、 持有待售资产：

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 25、 主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

### 26、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### (四) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	4%、5%

## 2、 税收优惠及批文

### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于再生资源增值税政策的通知》（财税〔2008〕第 157 号）的规定，自 2009 年 1 月 1 日起，取消“废旧物资回收经营单位销售其收购的废旧物资免征增值税”的政策。在 2010 年底以前，对符合条件的增值税一般纳税人销售再生资源缴纳的增值税实行先征后退政策。对符合退税条件的纳税人 2009 年销售再生资源实现的增值税，按 70% 的比例退回给纳税人；对其 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50% 的比例退回给纳税人。子公司马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司 2010 年度及以前年度享受此项税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号）规定，对安置残疾人单位的增值税实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法。子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司、扬州山鹰纸业包装有限公司均为福利企业，享受此项税收优惠。

### 2. 企业所得税

2011 年 9 月 26 日，安徽山鹰纸业股份有限公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局复审认定为高新技术企业，自 2011 年 1 月 1 日起适用 15% 的所得税率，有效期三年。

2009 年 11 月 11 日，子公司马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，自 2009 年度起适用 15% 的所得税率，有效期三年。

根据财政部 国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号）规定；对于安置残疾人的企业单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。对单位按照该通知规定取得的增值税退税或营业税减税收入，免征企业所得税。子公司中扬州山鹰纸业包装有限公司和马鞍山市天福纸箱纸品有限公司为福利企业，享受此项税收优惠。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	控股子公司	马鞍山市	贸易企业	244	购销造纸原料、辅助
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	全资子公司	马鞍山市	工业企业	13,500	生产销售纸制品、纸
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	全资子公司	当涂县	工业企业	6,000	瓦楞原纸、纸箱、
扬州山鹰纸业包装有限公司	全资子公司	扬州市	工业企业	7,000	生产销售包装制品、
常州山鹰纸业纸品有限公司	全资子公司	常州市	工业企业	1,500	瓦楞原纸、纸箱、纸制品
苏州山鹰纸业纸品有限公司	全资子公司	苏州市	工业企业	6,000	生产纸制品、纸箱商标印刷

司					
杭州山鹰纸业纸品有限公司	全资子公司	杭州市	工业企业	5,500	瓦楞纸箱板销售箱纸板、纱管纸生产销售
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	全资子公司	嘉善县	工业企业	6,000	纸制品生产销售

子公司全称	期末实际出资额	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
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	231.80		95	95	是	111.66
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	13,500.00		100	100	是	
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	6,000.00		100	100	是	
扬州山鹰纸业包装有限公司	7,000.00		100	100	是	
常州山鹰纸业纸品有限公司	1,500.00		100	100	是	
苏州山鹰纸业纸品有限公司	6,000.00		100	100	是	
杭州山鹰纸业纸品有限公司	5,500.00		100	100	是	
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	6,000.00		100	100	是	

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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
马鞍山天顺港口有限责任公司	控股子公司	马鞍山市	运输企业	10,000	港口物资装卸, 货运代理, 仓储服务

子公司全称	期末实际出资额	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
马鞍山天顺港口有限责任公司	6,200.00		62	62	是	3,651.88

## (六) 合并财务报表项目注释

## 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：	/	/	807,710.21	/	/	574,113.11
人民币	/	/	807,710.21	/	/	574,113.11
银行存款：	/	/	579,205,587.47	/	/	427,944,880.17
人民币	/	/	520,824,618.99	/	/	425,314,565.61
美元	9,225,094.62	6.3249	58,347,800.96	404,333.34	6.3009	2,547,663.94
欧元	4,213.89	7.8710	33,167.52	10,125.65	8.1625	82,650.62
其他货币资金：	/	/	1,116,156,377.19	/	/	589,211,048.03
人民币	/	/	1,116,152,104.26	/	/	588,495,404.99
欧元	542.87	7.8710	4,272.93	542.59	8.1625	4,428.89
美元				112,875.01	6.3009	711,214.15
合计	/	/	1,696,169,674.87	/	/	1,017,730,041.31

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的说明

期末受限资产 446,500,000.00 元，其中受限票据保证金 432,500,000.00 元，受限信用证保证金 14,000,000.00 元。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	712,567,290.08	618,061,719.97
商业承兑汇票	1,013,962.41	22,950,000.00
合计	713,581,252.49	641,011,719.97

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
申华纸业句容有限公司	2012年2月21日	2012年8月21日	5,000,000.00
小天鹅（荆州）电器有限公司	2012年1月11日	2012年7月11日	4,500,000.00
申华纸业句容有限公司	2012年2月7日	2012年8月7日	4,000,000.00
森信纸业（北京）有限公司沈阳分公司	2012年2月17日	2012年8月17日	4,000,000.00
江西蓝海国际贸易有限公司	2012年2月17日	2012年8月2日	3,300,000.00
合计	/	/	20,800,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
申华纸业句容有限公司	2012年2月28日	2012年8月28日	5,000,000.00	
许昌鹏飞实业有限公司	2012年3月7日	2012年9月7日	5,000,000.00	
怀宁县隆昌包装有限公司	2012年2月14日	2012年8月14日	2,000,000.00	
森信纸业(北京)有限公司	2012年3月28日	2012年9月28日	2,000,000.00	
南京卫岗乳业有限公司	2012年3月28日	2012年9月28日	2,000,000.00	
合计	/	/	16,000,000.00	/

## 3、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

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应收账款:								
账龄分析法组合	646,407,514.84	100.00	55,170,697.18	8.53	458,932,249.01	99.80	45,726,363.55	9.96
其他组合								
组合小计	646,407,514.84	100.00	55,170,697.18	8.53	458,932,249.01	99.80	45,726,363.55	9.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					920,836.21	0.20	920,836.21	100
合计	646,407,514.84	/	55,170,697.18	/	459,853,085.22	/	46,647,199.76	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	628,622,073.87	97.25	38,273,035.34	438,854,471.98	95.62	26,331,268.33
1 至 2 年	986,421.26	0.15	98,642.13	758,535.35	0.17	75,853.54
2 至 3 年	552,600.12	0.09	552,600.12	3,322,978.78	0.72	3,322,978.78
3 至 4 年	3,002,900.00	0.46	3,002,900.00	986,912.65	0.22	986,912.65
4 至 5 年	636,921.02	0.10	636,921.02	639,466.58	0.14	639,466.58
5 年以上	12,606,598.57	1.95	12,606,598.57	14,369,883.67	3.13	14,369,883.67
合计	646,407,514.84	100.00	55,170,697.18	458,932,249.01	100.00	45,726,363.55

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
杭州尚沃贸易有限公司	货款	992,310.46	账龄较长	否
桐庐中泰工艺品有限公司	货款	369,911.77	账龄较长	否
浙江乍浦实业股份有限公司	货款	136,691.77	账龄较长	否
平湖恒达包装有限公司	货款	116,752.28	账龄较长	否
安吉县汇丰纸箱厂	货款	102,689.62	账龄较长	否
桐乡市港龙包装有限公司	货款	102,677.14	账龄较长	否
杭州临安天目山纸箱厂	货款	87,166.73	账龄较长	否
富阳青山纸箱厂	货款	40,142.45	账龄较长	否
桐乡市崇福伟元过滤材料厂	货款	25,000.00	账龄较长	否
海宁市盐官科荣包装厂	货款	19,001.45	账龄较长	否
杭州航佳物资有限公司	货款	15,000.00	账龄较长	否
上海东涛纸业有限公司	货款	14,092.89	账龄较长	否
上海大宇印务有限责任公司	货款	13,000.00	账龄较长	否
富阳宏兴纸制品厂	货款	10,950.39	账龄较长	否
平湖市华盛纸箱厂	货款	10,536.28	账龄较长	否
浙江清清纸塑包装有限公司	货款	10,000.00	账龄较长	否
长兴吉新印刷包装有限公司	货款	7,121.58	账龄较长	否
杭州成龙纸箱包装有限公司	货款	6,888.85	账龄较长	否
海盐县鑫源包装材料厂	货款	5,920.76	账龄较长	否
临安顺嘉包装材料有限公司	货款	5,865.84	账龄较长	否
上海露维尔纸箱有限公司	货款	5,041.73	账龄较长	否
杭州超峰蜜饯食品公司	货款	4,173.58	账龄较长	否
海宁市华弘包装有限公司	货款	3,474.25	账龄较长	否
临安搏乐纸箱厂	货款	1,698.34	账龄较长	否
杭州神旺食品有限公司	货款	150,000.00	账龄较长	否
杭州汉高光学薄膜有限公司	货款	28,828.47	账龄较长	否
杭州诺丁食品有限公司	货款	10,519.04	账龄较长	否
杭州临平红建绸厂	货款	9,532.83	账龄较长	否
杭州杭太工贸有限公司	货款	7,851.52	账龄较长	否
上海博怡包装材料有限公司	货款	44,050.72	法院判决	否
上海和弓包装材料发展有限公司	货款	45,716.80	账龄较长	否
合计	/	2,402,607.54	/	/

## (3) 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

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南京时代传媒股份有限公司	非关联方	14,865,744.55	1 年以内	2.51
申华纸业句容有限公司	非关联方	9,348,457.21	1 年以内	1.58
浙江大胜达包装有限公司	非关联方	9,104,018.31	1 年以内	1.54
宁波金鼎包装有限公司	非关联方	7,369,983.31	1 年以内	1.25
人民日报社	非关联方	7,204,088.49	1 年以内	1.22
合计	/	47,892,291.87	/	8.10

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
马鞍山同辉纸制品股份有限公司	母公司之关联公司	2,302,249.83	0.39
合计	/	2,302,249.83	0.39

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款：								
账龄分析法组合	8,079,565.07	67.61	1,201,814.81	14.87	6,119,243.16	51.85	1,054,191.64	17.23
其他组合	3,870,118.97	32.39			5,683,274.00	48.15		
组合小计	11,949,684.04	100.00	1,201,814.81	10.06	11,802,517.16	100.00	1,054,191.64	8.93
合计	11,949,684.04	/	1,201,814.81	/	11,802,517.16	/	1,054,191.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	5,106,082.61	63.20	310,424.00	3,518,445.75	57.50	211,106.75
1 至 2 年	954,500.00	11.81	95,450.00	1,048,471.66	17.13	104,847.16
2 至 3 年	786,500.35	9.73	157,300.07	693,290.76	11.33	138,658.15
3 至 4 年	656,721.00	8.13	197,016.30	262,020.00	4.28	78,606.00

4 至 5 年	223,561.11	2.77	89,424.44	126,735.69	2.07	50,694.28
5 年以上	352,200.00	4.36	352,200.00	470,279.30	7.69	470,279.30
合计	8,079,565.07	100.00	1,201,814.81	6,119,243.16	100.00	1,054,191.64

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金	903,457.00	
暂估进项税	1,166,661.97	
政府暂借款	1,800,000.00	
合计	3,870,118.97	

(2) 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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
扬州市邗江区杭集镇人民政府	非关联方	1,800,000.00	4-5 年	16.75
宁波奥克斯空调有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.79
安徽双鹤药业有限责任公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.86
海信容声(扬州)冰箱有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.86
合肥统一企业有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.86
合计	/	2,700,000.00	/	25.12

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	75,654,185.09	82.32	58,514,185.55	81.28
1 至 2 年	9,562,300.25	10.40	8,663,679.94	12.03
2 至 3 年	2,885,102.47	3.14	2,839,983.33	3.94
3 年以上	3,802,565.20	4.14	1,974,381.14	2.75
合计	91,904,153.01	100.00	71,992,229.96	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
立信阀门集团有限公司	非关联方	5,350,881.61	1 年以内	合同执行中

马鞍山市立科阀门销售有限公司	非关联方	3,089,830.71	1 年以内	合同执行中
安徽安联浆纸有限公司	非关联方	2,381,382.70	1 年以内	合同执行中
山东东昊纸业业有限公司	非关联方	2,239,759.70	1 年以内	合同执行中
南京天禾物流实业有限公司	非关联方	2,221,141.62	1 年以内	合同执行中
合计	/	15,282,996.34	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
马鞍山市拆迁办	1,044,642.00	工程尚未完工
马鞍山创兴投资发展(集团)有限公司	1,380,000.00	合同期内
淮北市世纪恒越工贸有限公司	1,000,001.40	合同期内
裕力机械股份有限公司	307,423.40	合同期内
安德里兹公司	708,226.75	合同期内
小 计	4,440,293.55	

6、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	353,261,264.86	88,256.38	353,173,008.48	358,694,629.03	88,256.38	358,606,372.65
在产品	2,450,497.74		2,450,497.74			
库存商品	184,221,240.66	20,606.78	184,200,633.88	217,704,824.14	5,215,287.54	212,489,536.60
半成品	851,875.26		851,875.26			
合计	540,784,878.52	108,863.16	540,676,015.36	576,399,453.17	5,303,543.92	571,095,909.25

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	88,256.38				88,256.38
库存商品	5,215,287.54			5,194,680.76	20,606.78
合计	5,303,543.92			5,194,680.76	108,863.16

## 本期转销存货跌价准备原因

公司去年末原计提存货跌价准备的库存商品在本期实现销售，故在本期转销原计提的存货跌价准备。

## 7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	5,144,996.97	5,144,996.97
预缴增值税	19,154,634.35	22,939,127.57
增值税进项税	1,594,366.28	13,490,062.97
预缴城市维护建设税	3,650,824.41	6,494,888.93
预缴教育费附加	1,438,429.14	2,539,206.38
合计	30,983,251.15	50,608,282.82

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	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	本期现金红利
徽商银行股份有限公司	7,668,000.00	7,668,000.00	7,668,000.00	0.14	0.14	1,128,750.00

## 9、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	19,030,877.47			19,030,877.47
1.房屋、建筑物	17,530,877.47			17,530,877.47
2.土地使用权	1,500,000.00			1,500,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,840,114.72	231,108.36		2,071,223.08
1.房屋、建筑物	1,717,665.76	215,802.24		1,933,468.00
2.土地使用权	122,448.96	15,306.12		137,755.08
三、投资性房地产账面净值合计	17,190,762.75	-231,108.36		16,959,654.39
1.房屋、建筑物	15,813,211.71	-215,802.24		15,597,409.47
2.土地使用权	1,377,551.04	-15,306.12		1,362,244.92
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				

1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	17,190,762.75	-231,108.36		16,959,654.39
1.房屋、建筑物	15,813,211.71	-215,802.24		15,597,409.47
2.土地使用权	1,377,551.04	-15,306.12		1,362,244.92

本期折旧和摊销额：231,108.36 元。

## 10、 固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	4,319,756,037.30	28,994,112.44		5,829,958.07	4,342,920,191.67
其中：房屋及建筑物	844,853,623.61	8,121,452.82		1,433,166.78	851,541,909.65
机器设备	3,387,051,827.13	17,221,038.58		3,958,170.30	3,400,314,695.41
运输工具	36,763,983.37	3,370,263.36		425,022.99	39,709,223.74
其他设备	51,086,603.19	281,357.68		13,598.00	51,354,362.87
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合计：	1,195,003,490.66		132,265,865.85	3,116,921.39	1,324,152,435.12
其中：房屋及建筑物	110,246,600.00		10,967,077.33	461,204.68	120,752,472.65
机器设备	1,027,181,742.18		116,877,617.39	2,231,661.75	1,141,827,697.82
运输工具	22,856,451.47		2,319,675.26	410,864.90	24,765,261.83
其他设备	34,718,697.01		2,101,495.87	13,190.06	36,807,002.82
三、固定资产账面净值合计	3,124,752,546.64	/		/	3,018,767,756.55
其中：房屋及建筑物	734,607,023.61	/		/	730,789,437.00
机器设备	2,359,870,084.95	/		/	2,258,486,997.59
运输工具	13,907,531.90	/		/	14,943,961.91
其他设备	16,367,906.18	/		/	14,547,360.05
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	

运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	3,124,752,546.64	/	/	3,018,767,756.55
其中：房屋及建筑物	734,607,023.61	/	/	730,789,437.00
机器设备	2,359,870,084.95	/	/	2,258,486,997.59
运输工具	13,907,531.90	/	/	14,943,961.91
其他设备	16,367,906.18	/	/	14,547,360.05

本期折旧额：132,265,865.85 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：19,487,871.07 元。

#### 其它说明

截至 2012 年 6 月 30 日，账面原值 944,499,926.45 元的固定资产用于借款抵押，账面原值 1,612,337.50 元的固定资产用于经营租出。

#### 11、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	785,048,510.70	781,000.00	784,267,510.70	588,294,169.92	781,000.00	587,513,169.92

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
太平洲项目	781,000.00				781,000.00
污泥焚烧综合利用	182,131,069.75	78,004,625.78			260,135,695.53
污水处理废气综合利用	11,822,747.22		11,822,747.22		0.00
45 万吨造纸	211,323,407.38	114,887,025.12			326,210,432.50
80 万吨造纸（35 万吨部分）	169,141,772.53	13,550,158.84			182,691,931.37
综合管网改造	4,455,625.25	2,244,122.96			6,699,748.21
80 万吨项目水系工程		3,100,000.00			3,100,000.00
PM1 复卷机改造工程		1,463,344.27			1,463,344.27
新生产基地	533,309.23	152,762.95			686,072.18
联合厂房二期	7,667,923.85		7,665,123.85	2,800.00	0.00
办公楼	111,617.43	1,912,529.93			2,024,147.36
印刷机安装	210,554.30	2,800.00			213,354.30
环保污水处理	115,142.98				115,142.98

堆场扩建工程		627,642.00			627,642.00
海关通关系统工程		300,000.00			300,000.00
合计	588,294,169.92	216,245,011.85	19,487,871.07	2,800.00	785,048,510.70

项目名称	预算数	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
太平洲项目							其他来源
污泥焚烧综合利用	437,640,000.00	59.44	95.00	14,187,555.26	5,734,482.60	5.72	自筹、银行贷款
污水处理废气综合利用	8,377,000.00	141.13	100.00	954,178.01	240,006.93	5.72	自筹、银行贷款
45 万吨造纸	1,255,990,000.00	25.97	25.00	5,153,041.90			自筹、银行贷款、募集
80 万吨造纸 (35 万吨部分)	1,002,670,000.00	18.22	18.00	8,522,951.82	5,013,518.84	5.72	自筹、银行贷款
综合管网改造	80,000,000.00	8.37	8.00	208,974.20	151,821.96	5.72	自筹、银行贷款
80 万吨项目水系工程	12,280,000.00	25.24	25.00				自筹、银行贷款
PM1 复卷机改造工程	8,800,000.00	16.63	16.00				自筹、银行贷款
新生产基地							自筹
联合厂房二期	8,000,000.00	95.81	100.00				自筹
办公楼	6,000,000.00		50.00				自筹
印刷机安装							自筹
环保污水处理							自筹
堆场扩建工程	5,000,000.00	12.55					自筹
海关通关系统工程	1,000,000.00	30.00					自筹
合计		/	/	29,026,701.19	11,139,830.33	/	/

## (3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
太平洲项目	781,000.00	781,000.00
合计	781,000.00	781,000.00

## 12、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	235,577,697.76	152,136.76		235,729,834.52
土地使用权	231,944,981.22			231,944,981.22
软件系统	3,572,716.54	152,136.76		3,724,853.30
专利权	60,000.00			60,000.00
二、累计摊销合计	15,320,532.80	2,843,324.58		18,163,857.38
土地使用权	13,831,649.10	2,553,218.98		16,384,868.08
软件系统	1,463,050.41	285,105.62		1,748,156.03
专利权	25,833.29	4,999.98		30,833.27
三、无形资产账面净值合计	220,257,164.96	-2,691,187.82		217,565,977.14
土地使用权	218,113,332.12	-2,553,218.98		215,560,113.14
软件系统	2,109,666.13	-132,968.86		1,976,697.27
专利权	34,166.71	-4,999.98		29,166.73
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	220,257,164.96	-2,691,187.82		217,565,977.14
土地使用权	218,113,332.12	-2,553,218.98		215,560,113.14
软件系统	2,109,666.13	-132,968.86		1,976,697.27
专利权	34,166.71	-4,999.98		29,166.73

本期摊销额：2,843,324.58 元。

其他说明

期末，有账面价值为 204,749,320.00 元的土地使用权被用于抵押借款

## 13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
岸线使用费	5,292,341.00		28,998.00		5,263,343.00
合计	5,292,341.00		28,998.00		5,263,343.00

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,110,946.18	8,991,086.37
可抵扣亏损	705,344.16	705,344.16
内部未实现利润	779,889.24	929,207.75
递延收益	632,856.20	694,708.02
预提的运费及审计费等费用		150,006.68

到期一次还本付息计提的利息		233,833.33
其他	354,999.35	354,999.35
小计	12,584,035.13	12,059,185.66

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	54,518,775.89	54,518,775.89
资产减值准备	2,375,228.71	4,146,706.16
合计	56,894,004.60	58,665,482.05

## (3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2012 年	415,431.82	415,431.82	
2013 年	2,281,132.27	2,281,132.27	
2014 年	26,868,521.08	26,868,521.08	
2015 年	11,124,588.29	11,124,588.29	
2016 年	13,829,102.43	13,829,102.43	
合计	54,518,775.89	54,518,775.89	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	54,925,951.79
内部未实现利润	5,199,261.57
可抵扣亏损	3,237,178.10
递延收益	4,219,708.02
其他	1,419,997.35
小计	69,002,096.83

其他为固定资产在持有期间后续计量时与税法规定不一致，而产生的可抵扣暂时性差异。

## 15、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	47,701,391.40	11,112,677.62		2,402,751.68	56,411,317.34
二、存货跌价准备	5,303,543.92			5,194,680.76	108,863.16

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	781,000.00				781,000.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	53,785,935.32	11,112,677.62		7,597,432.44	57,301,180.50

## 16、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	42,974,700.00	189,632,554.00
抵押借款	18,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	1,737,159,410.00	1,009,919,050.00
信用借款	3,598,359.14	
其他借款		48,000,000.00
合计	1,801,732,469.14	1,265,551,604.00

## (3) 其他说明

1) 期末质押借款均为银行承兑汇票质押，其中美元借款 3,000,000.00 美元（折人民币 18,974,700.00 元）。

2) 期末抵押借款系以土地使用权抵押。

3) 期末保证借款中有 1,647,159,410.00 元借款的担保人是关联方马鞍山山鹰纸业集团有限公司, 其他均系本公司为下属子公司担保。

#### 17、 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,606,862.00	452,227,153.40
合计	1,000,606,862.00	452,227,153.40

下一会计期间(下半年)将到期的金额 1,000,606,862.00 元。

#### 18、 应付账款:

##### (1) 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
原料款	249,451,802.90	399,757,983.59
工程设备款	62,696,566.79	64,114,903.26
其他	809,700.00	1,078,771.08
合计	312,958,069.69	464,951,657.93

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

##### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
杭州杭氧环保成套设备有限公司	3,900,000.00	2 年以上	合同期内	未归还
马鞍山市太白建筑安装有限责任公司	1,560,594.77	2 年以上	合同期内	未归还
马鞍山市国土资源局	3,681,877.85	2 年以上	合同期内	未归还
马鞍山市港口管理局	1,705,389.82	2 年以上	合同期内	未归还
马鞍山市岩土工程公司第三工程处	854,966.00	2 年以上	合同期内	未归还
小 计	11,702,828.44			

#### 19、 预收账款:

##### (1) 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,563,543.46	30,250,741.96
1-2 年	1,143,311.01	1,162,174.49
2-3 年	968,864.29	165,918.62
3 年以上	391,178.05	308,539.40

合计	25,066,896.81	31,887,374.47
----	---------------	---------------

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	12,621,876.28	79,661,124.64	90,000,441.65	2,282,559.27
二、职工福利费		2,583,025.37	2,351,683.82	231,341.55
三、社会保险费	356,200.99	15,438,609.81	15,242,170.65	552,640.15
其中：医疗保险费	119,933.74	3,953,476.95	4,123,456.10	-50,045.41
基本养老保险费	214,017.86	9,636,431.59	9,292,601.49	557,847.96
失业保险费	-13,293.82	982,739.78	971,972.25	-2,526.29
工伤保险费	17,177.66	500,978.85	494,419.45	23,737.06
生育保险费	18,365.55	364,982.64	359,721.36	23,626.83
四、住房公积金	243,766.00	4,513,408.00	4,262,285.00	494,889.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	11,194,335.57	2,791,413.66	1,291,186.91	12,694,562.32
合计	24,416,178.84	104,987,581.48	113,147,768.03	16,255,992.29

预计在 2012 年 9 月份之前发放 2,282,559.27 元工资、奖金。

## 21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,188,261.83	2,158,152.62
营业税	73,035.03	240,826.10
企业所得税	2,492,030.98	4,386,242.27
个人所得税	1,098,500.61	464,500.03
城市维护建设税	221,728.30	289,192.37
房产税	581,178.71	1,001,973.76
土地使用税	600,432.63	1,391,169.82
教育费附加	180,037.70	274,641.32
印花税	63,793.56	156,584.70
水利基金	5,083,963.67	8,294,915.30
地方规费（邗江基金）	159,933.18	104,086.20
合计	11,742,896.20	18,762,284.49

## 22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,997,172.25	1,261,425.39
短期借款应付利息	2,779,984.07	3,605,679.39
短期融资券应付利息	16,506,557.38	14,716,393.44
合计	21,283,713.70	19,583,498.22

23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
马鞍山市科技服务公司	8,455.72	8,455.72	难以取得联系
合计	8,455.72	8,455.72	/

24、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金、保证金	2,373,500.00	2,990,165.00
应付暂收款		690,453.47
保险金		59,138.00
鼓励基金	11,895,972.76	11,633,197.36
其他	4,604,158.02	9,690,137.19
合计	18,873,630.78	25,063,091.02

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
马鞍山市顺天劳务有限责任公司	200,000.00	4 年以上	押金
宁波鸿海再生资源有限公司	390,550.00	3 年以上	承包押金
鼓励基金	11,895,972.76	1-2 年	未到期
马鞍山市花山天泰商行	50,000.00	4 年以上	押金
黄本金	45,500.00	4 年以上	押金
小 计	12,582,022.76		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

鼓励基金系本公司为了鼓励管理和技术骨干长期为公司服务而制定的奖励政策，若管理及技术骨干为公司连续服务 5 年，则在第六年向其发放工作第一年时的基金，以此类推。

金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
鼓励基金	11,895,972.76	鼓励基金
马鞍山市兆润商贸有限公司	425,101.12	押金
宁波鸿海再生资源有限公司	390,550.00	承包押金
马鞍山市顺天劳务有限责任公司	200,000.00	装卸费款
彭荣翠	200,000.00	押金
小 计	13,111,623.88	

## 25、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	302,917,000.00	189,910,000.00
合计	302,917,000.00	189,910,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	400,000.00	78,000,000.00
保证借款	302,517,000.00	111,910,000.00
合计	302,917,000.00	189,910,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	
					外币金额	本币金额
马鞍山市农村合作银行	2010 年 9 月 30 日	2012 年 9 月 29 日	人民币	5.85		100,000,000.00
中国进出口银行	2011 年 6 月 21 日	2013 年 6 月 21 日	美元	6.10	10,000,000.00	63,249,000.00
中国进出口银行	2011 年 8 月 15 日	2013 年 6 月 21 日	美元	6.10	10,000,000.00	63,249,000.00
中国进出口银行	2011 年 9 月 22 日	2013 年 6 月 21 日	美元	6.10	10,000,000.00	63,249,000.00
交通银行马鞍山分行	2008 年 4 月 7 日	2013 年 4 月 7 日	人民币	7.05		13,170,000.00
合计	/	/	/	/	/	302,917,000.00

期末保证借款中有 12,770,000.00 元为马鞍山天顺港口有限责任公司借款，分别由安徽山鹰纸业股份有限公司、中国外运股份有限公司、马鞍山港口集团有限责任公司、马鞍山能源交通投资有限责任公司提供担保；有 289,747,000.00 元为安徽山鹰纸业股份有限公司借款，由马鞍山山鹰纸业集团有限

公司提供担保。

## 26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资券	300,000,000.00	600,000,000.00
合计	300,000,000.00	600,000,000.00

根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注〔2011〕CP85号），本公司于2011年5月17日发行了2011年度第一期短期融资券人民币3亿元，期限为366天，年利率为5.20%，本期到期已偿还。期末余额为2011年10月14日发行的2011年度第二期短期融资券人民币3亿元，期限为366天，年利率为8.20%。

## 27、长期借款：

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	255,710,000.00	203,690,000.00
保证借款	632,875,000.00	435,392,000.00
合计	888,585,000.00	639,082,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
					本币金额
中国进出口银行安徽省分行	2012年5月31日	2014年5月30日	人民币	6.65	100,000,000.00
中国银行马鞍山分行	2007年5月15日	2014年5月15日	人民币	6.40	80,000,000.00
中国银行马鞍山分行	2007年5月16日	2014年5月16日	人民币	6.40	72,000,000.00
徽商银行	2012年4月25日	2018年4月25日	人民币	7.05	50,000,000.00
中国银行马鞍山分行	2007年4月30日	2014年4月30日	人民币	6.40	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	342,000,000.00

期末保证借款中有51,495,000.00元为马鞍山天顺港口有限责任公司借款，分别由安徽山鹰纸业股份有限公司、中国外运股份有限公司、马鞍山港口集团有限责任公司、马鞍山能源交通投资有限责任公司提供担保；有581,380,000.00元为安徽山鹰纸业股份有限公司借款，由马鞍山山鹰纸业集团有限公司提供担保。

## 28、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
PM1 纸机节能 减排技改项目	6,300,000.00			6,300,000.00	
合计	6,300,000.00			6,300,000.00	/

根据安徽省财政厅《关于下达2009年节能技术改造财政奖励资金（指标）的通知》（财企〔2009〕

1823 号), 公司获得节能技术改造财政奖励资金 330 万元, 该款项将用于 PM1 纸机节能减排技改项目。根据安徽省发展和改革委员会《关于下达 2010 年“三高”项目建设计划的通知》(皖发改投资〔2011〕1166 号), 公司获得“三高”补助资金 300 万元, 该款项将用于 PM1 纸机节能减排技改项目。

#### 29、其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,219,708.02	4,631,386.86
合计	4,219,708.02	4,631,386.86

根据国家发展改革委员会《关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2010 年中央预算内投资计划(第一批)的通知》(发改投资〔2010〕451 号), 2011 年 11 月安徽省发展和改革委员会资源节约 and 环境保护处对本公司废水厌氧处理循环系统进行了验收, 截至 2011 年 12 月 31 日本公司共收到政府补助 4,700,000.00 元, 此项政府补助与资产相关, 在固定资产剩余使用年限内分期摊销计入当期损益。到本期末已累计摊销 480,291.98 元, 剩余 4,219,708.02 元。

#### 30、股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	755,246,185.00			830,770,804.00		830,770,804.00	1,586,016,989.00

##### (2) 股本变动情况说明

本期本公司根据 2011 年度股东大会决议, 由资本公积转增股本, 每 10 股转增 11 股, 增加股本 830,077,804 股, 详见本附注资本公积项目之说明。

##### (3) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

截止日期	验资事项	验资机构	报告文号	实收资本增加	注册资本	备注
2012 年 5 月 7 日	资本公积转增股本	天健会计师事务所有限公司	天健验〔2012〕第 1-8 号	830,770,804.00	1,586,016,989.00	

#### 31、资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,694,600,325.11		830,770,804.00	863,829,521.11
其他资本公积	13,234,412.55			13,234,412.55
合计	1,707,834,737.66		830,770,804.00	877,063,933.66

根据公司 2011 年度股东大会决议, 由资本公积转增股本, 每 10 股转增 11 股, 增加股本 830,077,804.00 元, 变更后的注册资本为人民币 1,586,016,989.00 元, 同时减少资本公积 830,770,804.00 元, 变更后的资本公积为 877,063,933.66 元。

#### 32、盈余公积:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	81,640,963.41			81,640,963.41
合计	81,640,963.41			81,640,963.41

## 33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	427,496,392.66	/
调整后 年初未分配利润	427,496,392.66	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,970,876.02	/
期末未分配利润	445,467,268.68	/

## 34、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,995,874,073.00	2,027,973,494.57
其他业务收入	16,276,212.21	10,867,969.72
营业成本	1,766,418,148.11	1,787,927,195.63

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
造纸行业	1,981,494,455.15	1,748,565,963.28	2,027,973,494.57	1,777,852,175.43
运输行业	14,379,617.85	6,092,051.50		
合计	1,995,874,073.00	1,754,658,014.78	2,027,973,494.57	1,777,852,175.43

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
箱板类纸品	1,571,192,463.24	1,421,504,151.43	1,673,722,508.18	1,469,658,911.30
文化纸	29,022,219.13	23,885,968.51	65,450,487.45	51,754,925.82
新闻纸	381,279,772.78	303,175,843.34	288,800,498.94	256,438,338.31
运输服务	14,379,617.85	6,092,051.50		
合计	1,995,874,073.00	1,754,658,014.78	2,027,973,494.57	1,777,852,175.43

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华东	1,540,751,258.17	1,354,540,138.84	1,455,881,335.83	1,276,319,343.93
东北	16,382,685.56	14,402,717.54	15,346,798.77	13,453,992.20
华北	67,774,983.44	59,583,878.31	183,285,957.69	160,680,274.90
华南	27,547,051.18	24,217,787.48	44,920,118.83	39,379,869.21
华中	296,313,616.53	260,501,937.05	311,517,364.39	273,096,184.66
西北	24,558,284.70	21,590,235.41	12,338,688.35	10,816,888.87
西南	22,546,193.42	19,821,320.15	4,683,230.71	4,105,621.66
合计	1,995,874,073.00	1,754,658,014.78	2,027,973,494.57	1,777,852,175.43

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
人民日报社	32,262,253.55	1.60
宁波金鼎包装有限公司	27,716,755.75	1.38
武汉雅都包装印刷有限公司	27,048,328.86	1.34
南京时代传媒股份有限公司	22,636,008.25	1.12
中华纸业句容有限公司	21,558,447.10	1.07
合计	131,221,793.51	6.51

## 35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	403,823.62	33,534.85	应纳税营业额
城市维护建设税	5,978,544.72	7,520,565.67	应缴流转税税额
教育费附加	4,392,538.78	5,489,016.91	
合计	10,774,907.12	13,043,117.43	/

## 36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	69,480,615.97	69,318,982.84
工资及奖金	3,900,930.28	3,389,378.31
职工福利费	58,988.82	83,703.02
装卸费	1,284,176.74	1,541,169.03
招待费	80,045.05	124,102.20
展览费和广告费	113,000.00	260,100.00
折旧费	265,691.02	306,778.28
差旅费	18,451.50	196,244.13
其他	2,071.17	3,252,402.45
合计	75,203,970.55	78,472,860.26

## 37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及福利费	14,372,682.77	14,378,168.33
社保费	15,214,990.33	14,738,899.56
工会经费及职工教育经费	2,811,060.55	2,429,932.45
折旧及无形资产摊销	7,120,163.02	6,531,528.58
业务招待费	990,574.05	743,126.66
办公费	724,242.57	694,152.72
差旅费	611,113.05	689,781.34
修理费	5,572,179.96	3,332,079.25
水电费	679,712.17	647,558.79
税费	9,047,393.48	8,645,834.18
排污费	873,778.50	716,705.9
保险费	735,823.75	472,369.57
研究开发费	6,147,509.55	5,547,681.78
其他	6,258,470.10	6,170,879.46
合计	71,159,693.85	65,738,698.57

## 38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,363,560.82	50,721,088.41
利息收入	-9,683,344.00	-5,198,136.65
汇兑损益	-14,301,395.15	864,034.95
银行手续费	3,501,898.36	7,140,950.13
票据贴现利息支出	37,642,510.00	26,055,627.96
其他	302,811.60	101,267.00
合计	80,826,041.63	79,684,831.80

## 39、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,128,750.00	1,128,750.00
权益法核算的长期股权投资收益		165,830.62
其他		-29,078.69
合计	1,128,750.00	1,265,501.93

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
徽商银行股份有限公司	1,128,750.00	1,128,750.00	
合计	1,128,750.00	1,128,750.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
马鞍山天顺港口有限责任公司		165,830.62	去年 7 月本公司对天顺港口增资后形成控制，从而改为成本法核算。
合计		165,830.62	/

## 40、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,008,385.70	14,165,601.33
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,008,385.70	14,165,601.33

## 41、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	93,707.23	141,212.10	93,707.23
其中：固定资产处置利得	93,707.23	141,212.10	93,707.23
政府补助	28,119,760.56	35,968,132.92	20,107,672.87
其他	855,563.26	729,630.94	855,563.26
合计	29,069,031.05	36,838,975.96	21,056,943.36

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1) 安徽山鹰纸业股份有限公司			
人力资源财政补贴		37,748.40	
金家庄区财政核算中心对股份公司突出贡献和优胜服务单位奖励		180,000.00	
市环保局付在线监控设施运维补助		12,800.00	
金家庄工业强区奖励资金		45,000.00	
市级环保专项资金		200,000.00	
财政拨款	30,000.00		
发经信委经济工作会议奖励金	230,000.00		
高新技术企业奖励	80,000.00		
外经贸区域发展资金	880,000.00		
废纸综合利用补贴	5,128,000.00		
政府补助	411,678.84		
2) 马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司			
增值税返还		7,214,255.12	
废旧物资企业奖励	13,292,994.03	18,960,638.16	
3) 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司			
增值税返还	3,812,087.69	3,740,800.31	
4) 扬州山鹰纸业包装有限公司			
增值税返还	4,200,000.00	4,037,428.19	
地方特色产业发展中小企业发展资金奖		500,000.00	
5) 杭州山鹰纸业纸品有限公司			
区财政局项目投资补贴		732,500.00	
房产税减免		140,105.94	
城镇土地使用税减免		161,884.00	
6) 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司			
2011 年企业发展奖	5,000.00		
高新技术产品认定证书的奖励	50,000.00		
人力资源财政补贴		4,972.80	
合计	28,119,760.56	35,968,132.92	/

注：其中本期大额奖励情况如下：

项目	金额（元）	批准文件	批准机关
废纸综合利用补贴	5,128,000.00	马财【2012】132 号	马鞍山市财政局
废旧物资企业奖励	13,292,994.03	金商（2012）16 号、金商（2012）30 号、 金商（2012）37 号	马鞍山市金家庄区财政局、 马鞍山市金家庄区商务局
增值税返还（天福）	3,812,087.69	财税（2007）92 号《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》	马鞍山市财政局
增值税返还（扬州）	4,200,000.00	《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》	扬州市财政局

	通知》	
--	-----	--

## 42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	1,874,542.17		1,874,542.17
其中：固定资产处置损失	1,874,542.17		1,874,542.17
对外捐赠	64,142.86	262,000.00	64,142.86
其他	2,908,009.24	464,636.83	2,908,009.24
合计	4,846,694.27	726,636.83	4,846,694.27

## 43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	3,561,338.44	7,340,710.62
递延所得税调整	-524,849.46	-4,113,232.26
合计	3,036,488.98	3,227,478.36

## 44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,970,876.02
非经常性损益	B	13,143,166.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,827,709.91
期初股份总数	D	755,246,185.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	830,770,803.50
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次日起至报告期期末的累计天数	G	54
因回购等减少股份数	H	
减少股份次日起至报告期期末的累计天数	I	
报告期缩股数	J	
报告期天数	K	182
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	1,001,738,621.20
基本每股收益	M=A/L	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.0048

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 45、 现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	20,107,672.87
利息收入	9,683,344.00
其他	59,131,056.37
合计	88,922,073.24

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行手续费	3,501,898.36
运输费	69,480,615.97
办公费	724,242.57
财产保险费	735,823.75
差旅费	611,113.05
业务招待费	990,574.05
排污费	873,778.50
技术开发费	1,213,749.69
其他	13,759,021.69
合计	91,890,817.63

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	19,073,736.05	33,959,521.97
加：资产减值准备	11,008,385.70	14,165,601.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,265,865.85	115,594,803.78
无形资产摊销	2,843,324.58	2,367,157.32
长期待摊费用摊销	28,998.00	32,556.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,780,834.94	-250,191.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	66,889,008.05	52,024,091.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,128,750.00	-1,265,501.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-524,849.46	-4,113,232.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,614,574.65	-49,270,748.63

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-279,183,052.07	-463,105,657.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,285,381.55	130,209,561.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,953,457.84	-169,652,037.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,249,669,674.87	1,279,366,513.17
减：现金的期初余额	943,434,577.08	390,304,836.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	306,235,097.79	889,061,676.73

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,249,669,674.87	943,434,577.08
其中：库存现金	807,710.21	574,113.11
可随时用于支付的银行存款	579,205,587.47	427,944,880.17
可随时用于支付的其他货币资金	669,656,377.19	514,915,583.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,249,669,674.87	943,434,577.08

## (3) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。期初受限资产为 74,295,464.23 元，期末受限资产 446,500,000.00 元，其中受限票据保证金 432,500,000.00 元，受限信用证保证金 14,000,000.00 元。

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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

马鞍山山鹰纸业集团有限公司	有限责任公司	马鞍山	周青	投资公司	23,000	7.50	7.50	马鞍山市政府	70492676-8
---------------	--------	-----	----	------	--------	------	------	--------	------------

马鞍山山鹰纸业集团有限公司之母公司为马鞍山市工业投资有限责任公司，本公司的最终控制方是马鞍山市人民政府。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	有限责任公司	马鞍山市	魏支来	工业企业	244	95	95	15052222-6
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	有限责任公司	马鞍山市	田永霞	工业企业	13,500	100	100	71171778-8
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	有限责任公司	当涂县	钱军	工业企业	6,000	100	100	79189309-4
扬州山鹰纸业包装有限公司	有限责任公司	扬州市	郭忠能	工业企业	7,000	100	100	60880307-1
常州山鹰纸业纸品有限公司	有限责任公司	常州市	周本英	工业企业	1,500	100	100	78558138-5
苏州山鹰纸业纸品有限公司	有限责任公司	苏州市	汲正翠	工业企业	6,000	100	100	7333307-2
杭州山鹰纸业纸品有限公司	有限责任公司	杭州市	季启兵	工业企业	5,500	100	100	74345989-1
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	有限责任公司	嘉善县	汲正翠	工业企业	6,000	100	100	66393611-7
马鞍山天顺港口有限责任公司	有限责任公司	马鞍山市	于殿奎	工业企业	10,000	100	100	79507647-0

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
马鞍山市民政印刷有限公司	其他	15051709-7
马鞍山同辉纸制品股份有限公司	其他	76904128-2

## 4、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
马鞍山市民政印刷有限公司	采购原材料	市场价格	1,375,057.78	0.12	4,397,383.60	0.36
马鞍山同辉纸制品股份有限公司	采购原材料	市场价格	11,300,742.12	1.01	9,593,364.48	0.65

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
马鞍山市民政印刷有限公司	销售纸品、电	协议定价	812,495.79	0.06	500,380.66	0.03
马鞍山同辉纸制品股份有限公司	销售纸品	协议定价	8,598,852.88	0.61	13,236,386.29	0.87

## (2) 关联租赁情况

## 公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	马鞍山同辉纸制品股份有限公司	土地、房屋、设备（注1）	2009年8月1日	2014年7月1日	协议定价	710,954.16

## 公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	本公司之子公司	土地（注2）	2009年1月1日	2016年7月1日	830,000.00
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	本公司	综合服务（注3）	2009年1月1日	2019年1月1日	200,000.00

注 1: 2009 年 7 月, 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司 (简称马鞍山山鹰) 与马鞍山同辉纸制品股份有限公司 (简称同辉公司) 签订租赁协议, 马鞍山山鹰将 21,540 平方米房屋建筑物及其占用的 21,120 平方米土地、一套电气设备出租给同辉公司使用, 租期五年 (2009 年 8 月至 2014 年 7 月), 年租金合计 710,954.16 元。

注 2: 本公司之子公司马鞍山天福纸箱纸品有限公司 2009 年 1 月与马鞍山山鹰集团有限公司签订土地及厂房租赁协议, 马鞍山天福纸箱纸品有限公司租用马鞍山山鹰集团有限公司拥有的原马鞍山耐磨公司土地使用权和房产, 每年支付租金人民币 83 万元 (其中: 土地使用权租金 78 万元, 厂房租金 5 万元)。租赁期至 2016 年 7 月 30 日。

注 3: 根据本公司 2009 年 1 月与马鞍山山鹰纸业集团有限公司签订的综合服务合同, 马鞍山山鹰纸业集团有限公司将其职工食堂、车库、浴池提供给公司使用, 公司每年支付综合服务费人民币 20 万元, 同时本公司职工在使用上述综合服务设施时, 按马鞍山山鹰纸业集团有限公司同等标准支付有关费用。

### (3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	安徽山鹰纸业股份有限公司	2,518,286,410.00	2007 年 5 月 15 日~ 2019 年 6 月 17 日	否

### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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
应收票据	马鞍山市民政印刷有限公司			209,375.00	
应收票据	马鞍山同辉纸制品股份有限公司	2,300,000.00		7,703,316.40	
应收账款	马鞍山同辉纸制品股份有限公司	2,302,249.83	138,134.99	7,449,260.17	446,955.61
预付款项	马鞍山市民政印刷有限公司	147,898.13		5,488.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	马鞍山市民政印刷有限公司	0.00	60,465.32
应付账款	马鞍山同辉纸制品股份有限公司	0.00	112,257.60

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

1. 本公司为下属子公司提供借款担保, 截至资产负债表日担保情况如下:

被担保人	担保金额		
	短期借款	长期借款	银行承兑汇票
杭州山鹰纸业纸品有限公司			55,370,000.00
扬州山鹰纸业包装有限公司			7,000,000.00
苏州山鹰纸业纸品有限公司			13,360,000.00
嘉善山鹰纸业纸品有限公司			45,737,393.37
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	90,000,000.00		
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司			55,890,000.00
马鞍山天顺港口有限责任公司		29,561,900.00	
合计	90,000,000.00	29,561,900.00	177,357,393.37

2. 本公司为关联公司提供借款担保, 截至资产负债表日担保情况如下:

被担保人	担保金额		
	短期借款	长期借款	银行承兑汇票
马鞍山山鹰置业有限公司		35,000,000.00	

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明

2、 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

3、 外币金融资产和外币金融负债

单位: 元 币种: 人民币

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					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益					

的金融资产 (不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	52,471,808.17				20,579,872.75
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	52,471,808.17				20,579,872.75
金融负债	416,012,134.16				365,196,469.10

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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应收账款：								
账龄分析法组合	464,321,150.36	49.10	33,692,753.36	7.26	277,237,897.68	36.82	26,170,830.70	9.44
其他组合	481,393,852.33	50.90			475,772,504.86	63.18		
组合小计	945,715,002.69	100.00	33,692,753.36	3.56	753,010,402.54	100.00	26,170,830.70	3.48
合计	945,715,002.69	/	33,692,753.36	/	753,010,402.54	/	26,170,830.70	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	455,422,375.66	98.07	25,128,742.54	266,600,700.78	96.16	15,996,042.05
1 至 2 年	371,959.87	0.08	37,195.99	513,786.94	0.19	51,378.69
2 至 3 年	320,409.06	0.07	320,409.06	875,418.61	0.32	875,418.61

3 至 4 年	302,097.60	0.07	302,097.60	393,652.65	0.14	393,652.65
4 至 5 年	308,294.83	0.07	308,294.83	286,779.65	0.10	286,779.65
5 年以上	7,596,013.34	1.64	7,596,013.34	8,567,559.05	3.09	8,567,559.05
合计	464,321,150.36	100.00	33,692,753.36	277,237,897.68	100.00	26,170,830.70

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	81,335,778.12	
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	113,608,086.55	
扬州山鹰纸业包装有限公司	110,074,471.81	
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司	121,725,414.14	
杭州山鹰纸业纸品有限公司	32,196,033.47	
苏州山鹰纸业纸品有限公司	22,454,068.24	
合计	481,393,852.33	

(2) 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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司	公司之子公司	121,725,414.14	1 年以内	12.87
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	公司之子公司	113,608,086.55	1 年以内	12.01
扬州山鹰纸业包装有限公司	公司之子公司	110,074,471.81	1 年以内	11.64
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	公司之子公司	81,335,778.12	1 年以内	8.60
杭州山鹰纸业纸品有限公司	公司之子公司	32,196,033.47	1 年以内	3.40
合计	/	458,939,784.09	/	48.52

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司	公司之子公司	121,725,414.14	12.87
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	公司之子公司	113,608,086.55	12.01
扬州山鹰纸业包装有限公司	公司之子公司	110,074,471.81	11.64
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	公司之子公司	81,335,778.12	8.60
杭州山鹰纸业纸品有限公司	公司之子公司	32,196,033.47	3.40

苏州山鹰纸业纸品有限公司	公司之子公司	22,454,068.24	2.37
马鞍山同辉纸制品股份有限公司	母公司之关联公司	2,302,249.83	0.24
合计	/	483,696,102.16	51.13

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款：								
账龄分析法组合	2,889,180.93	33.33	532,095.27	18.42	1,093,275.25	13.25	461,638.11	42.23
其他组合	5,780,252.02	66.67			7,155,096.19	86.75		
组合小计	8,669,432.95	100.00	532,095.27	6.14	8,248,371.44	100.00	461,638.11	5.60
合计	8,669,432.95	/	532,095.27	/	8,248,371.44	/	461,638.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	2,155,755.98	74.61	122,259.67	104,902.12	9.60	6,294.13
1 至 2 年	96,688.95	3.35	9,668.90	437,160.83	39.98	43,716.08
2 至 3 年	194,961.00	6.75	38,992.20	129,313.00	11.83	25,862.60
3 至 4 年	75,715.00	2.62	22,714.50	51,620.00	4.72	15,486.00
4 至 5 年	46,000.00	1.59	18,400.00			
5 年以上	320,060.00	11.08	320,060.00	370,279.30	33.87	370,279.30
合计	2,889,180.93	100.00	532,095.27	1,093,275.25	100.00	461,638.11

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	4,858,084.12	
备用金	821,707.11	
暂估税金	100,460.79	
合计	5,780,252.02	

## (2) 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

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

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司	子公司	2,380,751.20	1 年以内	27.46
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	子公司	1,035,496.40	1 年以内	11.94
扬州山鹰纸业包装有限公司	子公司	401,666.72	1 年以内	4.63
苏州山鹰纸业纸品有限公司	子公司	393,524.20	1 年以内	4.54
杭州山鹰纸业纸品有限公司	子公司	329,142.04	1 年以内	3.80
合计	/	4,540,580.56	/	52.37

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司	子公司	2,380,751.20	27.46
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	子公司	1,035,496.40	11.94
扬州山鹰纸业包装有限公司	子公司	401,666.72	4.63
苏州山鹰纸业纸品有限公司	子公司	393,524.20	4.54
杭州山鹰纸业纸品有限公司	子公司	329,142.04	3.80
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	子公司	317,503.56	3.66
合计	/	4,858,084.12	56.03

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	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(%)
马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司	2,318,000.00	2,318,000.00	2,318,000.00	95.00	95.00
马鞍山市天福纸箱纸品有限公司	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	100.00	100.00
扬州山鹰纸业包装有限公司	66,170,000.00	66,170,000.00	66,170,000.00	94.53	94.53
苏州山鹰纸业纸品有限公司	56,250,000.00	56,250,000.00	56,250,000.00	93.75	93.75
杭州山鹰纸业纸品有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00	96.36	96.36
嘉善山鹰纸业纸品有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00	80.00	80.00
马鞍山天顺港口有限责任公司	62,000,000.00	58,661,208.36	58,661,208.36	62.00	62.00
徽商银行股份有限公司	7,668,000.00	7,668,000.00	7,668,000.00	0.14	0.14

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,420,960,409.86	1,457,434,541.93
其他业务收入	70,753,245.45	70,784,432.47
营业成本	1,344,607,297.53	1,368,846,804.93

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	1,420,960,409.86	1,274,930,538.34	1,457,434,541.93	1,296,938,512.24
合计	1,420,960,409.86	1,274,930,538.34	1,457,434,541.93	1,296,938,512.24

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
箱板类纸	1,010,658,417.95	947,868,726.49	1,103,183,555.54	988,745,248.11
新闻纸	381,279,772.78	303,175,843.34	288,800,498.94	256,438,338.31
文化纸	29,022,219.13	23,885,968.51	65,450,487.45	51,754,925.82
合计	1,420,960,409.86	1,274,930,538.34	1,457,434,541.93	1,296,938,512.24

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华东	995,249,975.79	892,969,697.54	1,061,235,666.76	944,369,964.61
东北	16,130,204.91	14,472,529.07	15,012,914.31	13,359,657.80
华北	67,774,983.44	60,809,854.74	108,343,116.98	96,412,124.80
华南	27,477,269.34	24,653,473.49	42,906,896.76	38,181,891.02
华中	267,223,498.26	239,761,358.68	212,914,028.06	189,467,447.66
西北	24,558,284.70	22,034,468.32	12,338,688.35	10,979,923.73
西南	22,546,193.42	20,229,156.50	4,683,230.71	4,167,502.62
合计	1,420,960,409.86	1,274,930,538.34	1,457,434,541.93	1,296,938,512.24

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	--------	---------------------

马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司	54,344,873.79	3.64
马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司	52,779,221.74	3.54
扬州山鹰纸业包装有限公司	39,586,663.20	2.65
苏州山鹰纸业纸品有限公司	34,908,933.26	2.34
杭州山鹰纸业纸品有限公司	34,412,987.26	2.31
合计	216,032,679.25	14.48

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,128,750.00	1,128,750.00
权益法核算的长期股权投资收益		165,830.62
其他		-29,078.69
合计	1,128,750.00	1,265,501.93

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
徽商银行股份有限公司	1,128,750.00	1,128,750.00	
合计	1,128,750.00	1,128,750.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
马鞍山天顺港口有限责任公司	0.00	165,830.62	去年7月本公司对天顺港口增资后形成控制，从而改为成本法核算。
合计	0.00	165,830.62	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,429,166.08	12,901,573.52
加：资产减值准备	7,592,379.82	9,912,638.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,800,231.45	88,159,617.70
无形资产摊销	2,040,112.66	1,898,564.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,092.00	

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		-57,800.00
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	61,281,766.73	46,152,141.41
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,128,750.00	-1,265,501.93
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-297,903.03	-1,486,895.72
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	21,827,473.14	-39,026,523.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-653,390,778.01	-415,942,408.08
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	422,860,167.85	-133,285,325.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,988,225.31	-432,039,919.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,055,663,634.09	1,047,879,404.93
减: 现金的期初余额	794,364,807.66	318,184,220.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	261,298,826.43	729,695,184.79

## (十三) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,780,834.94
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,107,672.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,116,588.84
所得税影响额	-2,596,563.28
少数股东权益影响额(税后)	-470,519.70
合计	13,143,166.11

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于	0.16	0.0048	0.0048

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

## 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,970,876.02
非经常性损益	B	13,143,166.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,827,709.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,972,218,278.73
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	2,981,203,716.74
加权平均净资产收益率%	M=A/L	0.60
扣除非经常损益加权平均净资产收益率%	N=C/L	0.16

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	1,696,169,674.87	1,017,730,041.31	66.66	贷款资金到账所致
应收账款	591,236,817.66	413,205,885.46	43.09	随营业收入增长以及本期末账期未到所致
其他流动资产	30,983,251.15	50,608,282.82	-38.78	留抵及预缴税金减少所致
在建工程	784,267,510.70	587,513,169.92	33.49	本期项目投入增加所致
短期借款	1,801,732,469.14	1,265,551,604.00	42.37	流动资金贷款增加所致
应付账款	312,958,069.69	464,951,657.93	-32.69	本期货款支付增加所致
应付职工薪酬	16,255,992.29	24,416,178.84	-33.42	期初薪酬余额在本期发放所致
应交税费	11,742,896.20	18,762,284.49	-37.41	期初税费本期缴纳所致
一年内到期的非流动负债	302,917,000.00	189,910,000.00	59.51	长期借款集中到期所致
其他流动负债	300,000,000.00	600,000,000.00	-50.00	短期融资券第一期 3 亿到期偿还所致
长期借款	888,585,000.00	639,082,000.00	39.04	本期项目借款到位所致
股本	1,586,016,989.00	755,246,185.00	110.00	资本公积转增股本所致
资本公积	877,063,933.66	1,707,834,737.66	-48.64	资本公积转增股本所致

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业外支出	4,846,694.27	726,636.83	567.00	本期资产处置损失增加所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	52,953,457.84	-169,652,037.51	不适用	本期销售商品收到现金流入量增长幅度大于购买商品支付的流出量增长幅度所致
投资活动产生的现金流量净额	-269,090,602.27	-132,840,150.25	不适用	本期项目资金投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	523,887,689.45	1,191,553,864.49	-56.03	上期定向增发筹资到位, 本期无此项流入。

#### 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏林

安徽山鹰纸业股份有限公司

2012 年 8 月 30 日