

# 安徽山鹰纸业股份有限公司

ANHUI SHANYING PAPER INDUSTRY CO., LTD.

## 2013 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

二〇一三年八月

## 重要提示

一、 本公司董事会、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。

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）孙晓民声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一节 释义 .....             | 4  |
| 第二节 公司简介 .....           | 5  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6  |
| 第四节 董事会报告 .....          | 8  |
| 第五节 重要事项 .....           | 13 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 15 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 18 |
| 第八节 财务报告（未经审计） .....     | 19 |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 83 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                         |
| 公司、本公司、山鹰纸业 | 指 | 安徽山鹰纸业股份有限公司                    |
| 报告期         | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |
| 元           | 指 | 人民币元                            |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 安徽山鹰纸业股份有限公司                           |
| 公司的中文名称简称 | 山鹰纸业                                   |
| 公司的外文名称   | ANHUI SHANYING PAPER INDUSTRY CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | SHANYING PAPER                         |
| 公司的法定代表人  | 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                     | 洪少杰                     |
| 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、 基本情况变更简介

|             |   |
|-------------|---|
| 公司注册地址      | 安徽省马鞍山市勤俭路 3 号  |
| 公司注册地址的邮政编码 | 243021  |
| 公司办公地址      | 安徽省马鞍山市勤俭路 3 号  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 243021  |
| 公司网址        | <a href="http://www.shanyingpaper.com">http://www.shanyingpaper.com</a> |
| 电子信箱        | stock@shanyingpaper.com   |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |   |
|----------------------|---|
| 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 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 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   |
| A 股    | 上海证券交易所 | 山鹰纸业 | 600567 |

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

|             |                 |
|-------------|-----------------|
| 注册登记日期      | 2012 年 6 月 13 日 |
| 注册登记地点      | 安徽省工商行政管理局      |
| 企业法人营业执照注册号 | 340000000014295 |
| 税务登记号码      | 340502150523317 |
| 组织机构代码      | 15052331-7      |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期(1-6月)       | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)      |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 1,954,462,713.48 | 2,012,150,285.21 | -2.87               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,591,611.31     | 16,499,218.92    | -90.35              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -6,701,149.96    | 3,356,052.81     | -299.67             |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -115,383,023.67  | 52,953,457.84    | -317.90             |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,945,828,228.93 | 2,944,236,617.62 | 0.05                |
| 总资产                    | 8,431,463,858.11 | 7,830,895,834.49 | 7.67                |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减(%)     |
|-------------------------|------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0010     | 0.0200 | -95.00             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0010     | 0.0200 | -95.00             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0042    | 0.0034 | -223.53            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 0.05       | 0.5500 | 减少 0.5000 个<br>百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.23      | 0.1100 | 减少 0.3400 个<br>百分点 |

#### 有关比较数据的说明

由于去年中报应收账款分录和账龄划分部分有误，导致上年半年报中，母公司报告层面，应收账款坏账准备少计提 1,131,595.63 元，考虑递延所得税的影响后，应当调减母公司净利润 961,856.29 元；在合并报告层面，公司应收账款坏账准备少计提 1,811,330.04 元，考虑母公司及各子公司递延所得税影响后，应当调减合并净利润 1,471,657.10 元（内容详见公司于 2013 年 4 月 23 日披露的《关于 2012 年半年度报告有关内容的说明暨董事会致歉公告》）。

上述错误涉及去年同期利润表中的资产减值损失、营业利润、所得税费用、净利润等项目数据以及相关指标计算的变动。本期比较数据中，涉及上年同期数据变动的部分都已经按更正后数据列示。

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目             | 金额            | 附注（如适用） |
|----------------------|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益            | -613,963.67   |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营 | 11,151,598.75 | 见报表附注   |

|  |               |  |
|--|---------------|--|
| 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 |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | 712,392.04    |  |
| 少数股东权益影响额                              | -345,930.75   |  |
| 所得税影响额                                 | -2,611,335.10 |  |
| 合计                                     | 8,292,761.27  |  |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，公司紧紧围绕年初制定的经营指标，积极采取各项措施应对市场变化，生产经营情况总体保持稳定，产销基本平衡。

2013 年上半年，公司完成造纸产量 52.88 万吨，比上年同期增长 11.13%；完成瓦楞箱板纸箱产量 2.53 亿平方米，与上年同期基本持平；2013 年上半年，公司实现营业收入 19.54 亿元，比上年同期下降 2.87%；实现利润总额 628.42 万元，比上年同期下降 69.04%；实现归属于上市公司股东的净利润 159.16 万元，比上年同期下降 90.35%。由于三项费用上升、营业外收入减少等原因，公司 2013 年上半年利润与上年同期相比出现大幅下滑，但 2013 年二季度与 2013 年一季度相比，公司环比利润实现扭亏为盈。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

| 科目            | 本期数        | 上年同期数      | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|------------|----------|
| 营业收入          | 195,446.27 | 201,215.03 | -2.87    |
| 营业成本          | 169,019.67 | 176,641.81 | -4.32    |
| 销售费用          | 8,643.37   | 7,520.40   | 14.93    |
| 管理费用          | 8,276.81   | 7,115.97   | 16.31    |
| 财务费用          | 9,731.49   | 8,082.60   | 20.40    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,538.30 | 5,295.35   | -317.90  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -57,394.99 | -26,908.06 | 113.30   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 62,932.32  | 52,388.77  | 20.13    |
| 研发支出          | 4,668.40   | 4,457.19   | 4.74     |

营业收入变动原因说明：本期销量虽有上升，但售价下降，导致营业收入同比下降

营业成本变动原因说明：原材料价格下降导致相应的营业成本下降

销售费用变动原因说明：随销售量上升，运输成本增加，导致销售费用上升

管理费用变动原因说明：公司业务规模扩大，导致相应管理成本提高

财务费用变动原因说明：债务规模增加，相应筹资成本上升

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品、提供劳务收到的现金流入量减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期项目资金投入增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资额增加

研发支出变动原因说明：本期研发投入略有增加

### 2、 其它

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司产品毛利率有所回升，经营利润增加，但由于期间费用上升、营业外收支下降，共同导致公司本期利润构成发生一定变化。

#### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司重大资产重组于 2013 年 4 月取得商务部的核准，于 2013 年 7 月取得中国证监会的核准。在取得有关部门的核准文件后，公司积极推进重大资产重组实施工作，已于 2013 年 7 月 26 日完成购入资产过户、于 2013 年 8 月 7 日完成非公开发行新增股份登记，于 2013 年 8 月 8 日完



成国有股转让过户登记，2013 年 8 月 10 日，公司按照相关规定披露了重组实施情况报告书和股份变动公告。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司发展战略未发生变化。公司紧紧围绕发展战略和年度经营计划，开展各项生产经营活动。对比年初制订的 2013 年度经营目标，公司 2013 年上半年目标完成情况为：造纸产量已完成年度目标的 50.36%；瓦楞箱板纸箱产量已完成年度目标的 48.65%。营业收入已完成年度目标的 46.52%；三项费用发生额控制在年度目标的 48.36%。分析对比结果，公司上半年瓦楞箱板纸箱产量完成情况略低于年初计划，是由于实际订单低于年初预计数；公司营业收入完成情况低于年初计划目标，是由于受市场因素影响，产品销售价格下降。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 造纸行业      | 1,929,213,476.86 | 1,676,555,166.93 | 13.10   | -2.64         | -4.12         | 增加 1.34 个百分点 |
| 运输行业      | 12,104,107.51    | 5,963,856.40     | 50.73   | -15.82        | -2.10         | 减少 6.91 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 箱板类纸品     | 1,567,627,384.93 | 1,377,835,270.85 | 12.11   | -0.23         | -3.07         | 增加 2.58 个百分点 |
| 新闻纸       | 349,419,363.02   | 288,667,958.48   | 17.39   | -8.36         | -4.79         | 减少 3.10 个百分点 |
| 文化纸       | 12,166,728.91    | 10,051,937.60    | 17.38   | -58.08        | -57.92        | 减少 0.32 个百分点 |
| 运输服务      | 12,104,107.51    | 5,963,856.40     | 50.73   | -15.82        | -2.10         | 减少 6.91 个百分点 |

### 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 | 1,458,570,704.40 | -5.33         |
| 东北 | 2,386,856.12     | -85.43        |
| 华北 | 69,354,257.35    | 2.33          |
| 华南 | 22,497,197.90    | -18.33        |
| 华中 | 337,758,518.19   | 13.99         |
| 西北 | 13,394,570.51    | -45.46        |
| 西南 | 37,355,479.90    | 65.68         |

### (三) 核心竞争力分析

山鹰纸业是国家高新技术企业，具备技术装备先进、产业链协同发展、配套设施完善等多重经营优势。公司建有省级企业技术中心，有较强的科研实力和持续创新能力；公司建有自备电站，实行热电联产，自主调峰供电、用电；公司拥有集装箱港口、专用铁路线和专用码头，公路、铁路、水路运输极为便捷；公司本部造纸，下属子公司以公司本部产品为主要原材料开展包装纸板与纸箱深加工业务，上下游产业链联动，规模效应凸显；公司“山鹰”商标为“中国驰名商标”，“山鹰牌”箱板纸、瓦楞原纸、纸箱被评为“中国著名品牌”，公司产品为“安徽省名牌产品”。未来，公司将依托国家产业带中部转移和皖江城市带发展政策，通过丰富产品品种、提高产品质量、优化产品结构、加强纵深管理、加大节能减排和技术创新力度等多项措施，继续推动企业更快更好发展。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 持有金融企业股权情况

| 所持对象名称     | 最初投资金额（元）    | 期初持股比例（%） | 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 |
|------------|--------------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------|------|
| 徽商银行股份有限公司 | 7,668,000.00 | 0.14      | 0.14      | 7,668,000.00 | 1,128,750.00 | 长期股权投资 | 购买   |
| 合计         | 7,668,000.00 | /         | /         | 7,668,000.00 | 1,128,750.00 | /      | /    |

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本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。

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

| 投资类型   | 资金来源 | 签约方           | 投资份额                   | 投资期限 | 产品类型       | 投资盈亏         | 是否涉诉 |
|--------|------|---------------|------------------------|------|------------|--------------|------|
| 衍生金融资产 | 自有   | 中国银行<br>马鞍山分行 | 尚未交割<br>远期外汇<br>交易 1 笔 | 8 个月 | 远期<br>外汇交易 | 2,496,990.08 | 否    |

#### 3、 募集资金使用情况

募集资金的使用情况已在《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

##### (1) 募集资金总体使用情况

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 | 32,326.05 | 63,990.45 | 40,162.40 | 资金专户及定期存单保管。 |
|------|-------|------------|-----------|-----------|-----------|--------------|

尚未使用募集资金 40,162.40 万元中含利息收入减去汇款手续费支出的余额 1,654.85 万元。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

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  | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 产生收益情况 | 未达到计划进度和收益说明 |
|--------------|--------|------------|--------------|--------------|----------|------|--------|--------------|
| 年产 45 万吨造纸项目 | 否      | 102,498.00 | 32,326.05    | 63,990.45    | 否        | 在建   | 无      | 见说明          |

未达到计划进度和收益说明:由于国家电网的 220 千伏和 110 千伏高压线廊以及 10 千伏城市供电线路跨越覆盖年产 45 万吨造纸项目用地,高压线廊和城市供电线路的停电、迁移工作涉及面广,协调难度大,且相关的土地拆迁工作推进缓慢,导致该项目开工工期延误,未能按照原计划进度施工,项目投资进度也相应放缓。

公司已就募集资金投资进度调整事项履行了必要的决策程序,《关于调整募集资金投资进度的议案》已经公司董事会、监事会、股东大会审议批准,独立董事对此发表了独立意见,持续督导机构出具了专项核查意见。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

| 公司名称           | 主营业务                | 注册资本(万元) | 总资产            | 净资产            | 净利润           |
|----------------|---------------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司 | 生产销售纸制品、纸箱、分切纸      | 13,500   | 426,583,207.79 | 203,267,130.37 | 15,962,351.88 |
| 苏州山鹰纸业纸品有限公司   | 生产纸制品、纸箱商标印刷        | 6,000    | 130,927,279.00 | 74,503,840.39  | 1,442,278.74  |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司   | 生产销售包装制品、塑料制品、纸张印刷  | 7,000    | 223,531,776.04 | 82,354,259.05  | -547,205.80   |
| 杭州山鹰纸业纸品有限公司   | 瓦楞纸箱板、销售箱纸板、纱管纸生产销售 | 5,500    | 129,910,804.38 | 42,697,954.33  | 550,429.21    |
| 常州山鹰纸业纸品有限公司   | 瓦楞原纸、纸箱、纸制品的生产、销售等  | 1,500    | 74,898,147.67  | 16,635,643.34  | -1,277,400.71 |
| 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司  | 瓦楞原纸、纸箱、纸制品的生产、销售等  | 6,000    | 208,874,460.85 | 86,631,987.25  | 626,393.18    |
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司   | 纸制品生产销售             | 6,000    | 198,482,872.37 | 35,647,764.47  | 2,233,815.32  |

|                 |             |        |                |               |               |
|-----------------|-------------|--------|----------------|---------------|---------------|
| 马鞍山天顺港口有限责任公司   | 港口业务        | 10,000 | 170,704,013.92 | 98,736,448.55 | 1,587,183.18  |
| 马鞍山蓝天废旧物资回收有限公司 | 购销造纸原料、辅助材料 | 244    | 207,112,954.59 | 6,052,187.97  | -8,496,881.49 |

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称           | 项目金额       | 项目进度 | 本报告期投入金额  | 累计实际投入金额   |
|----------------|------------|------|-----------|------------|
| 污泥焚烧综合利用项目     | 43,764.00  | 调试中  | 870.99    | 32,154.55  |
| 80万吨造纸(35万吨部分) | 100,267.00 | 建设中  | 21,215.20 | 73,531.23  |
| 合计             | 144,031.00 | /    | 22,086.19 | 105,685.78 |

(1) 污泥焚烧综合利用项目: 计划总投资 43,764 万元, 截止 2013 年 6 月 30 日, 该项目已累计投入资金 32,154.55 万元。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。截止报告期末, 该项目处于调试阶段。目前, 该项目已正式投产。

(2) 80 万吨造纸(35 万吨部分)项目: 计划总投资 100,267 万元, 截止 2013 年 6 月 30 日, 已累计投入 73,531.23 万元。截止报告期末, 该项目处于建设阶段, 预计 2014 年下半年投产。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案为不分配, 因此, 报告期内不存在实施利润分配方案的情形。

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于公司重大资产重组已实施完毕, 公司下一报告期业绩将包括吉安集团有限公司经营业绩, 因此, 预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润将大幅增长。

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型  | 查询索引   |
|--|--|
| 2013 年 4 月，有媒体对我公司 2012 年半年度报告应收账款账龄和 2012 年年度报告应收账款账龄划分的勾稽关系问题提出质疑。公司进行复核后，发布了相关临时公告。 | 内容详见公司于 2013 年 4 月 23 日披露的《关于 2012 年半年度报告有关内容的说明暨董事会致歉公告》。 |

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型                                      | 查询索引  |
|--|---|
| 报告期内，公司重大资产重组工作有序推进，截止目前，购入资产过户和股份登记工作已实施完毕。 | 详见公司在上海证券报、中国证券报和上交所网站上披露的《山鹰纸业发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》等相关文件。 |

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

√ 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |                |
|---------------------------|----------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0.00           |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0.00           |
| 公司对子公司的担保情况               |                |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           | 75,309,000.00  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 118,262,200.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |                |
| 担保总额（A+B）                 | 118,262,200.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          | 4.14           |

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| 其中：                                 |               |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)            | 0.00          |
| 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) | 52,682,000.00 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)               | 0.00          |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E)                   | 52,682,000.00 |

### (三) 其他重大合同或交易

详见报表附注

## 七、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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                 | 承诺时间及期限                             | 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 | 2011 年 4 月 22 日<br>-2014 年 4 月 23 日 | 是       | 是        |

#### 报告期末至本报告披露日新增承诺事项说明

报告期末至本报告披露日，公司重大资产重组实施完成后，控股股东已变更为福建泰盛实业有限公司，相关承诺事项及履行情况详见公司 2013 年 8 月 10 日披露于上交所网站的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书》。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、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，公司股份未发生变动。报告期末至本报告披露日期间，因公司实施重大资产重组，公司股份总额及股本结构均发生了较大变化，变动情况如下：

| 单位：股           |               | 变动前           | 变动数           | 变动后           |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 有限售条件的<br>流通股份 | 1、国家持有股份      |               |               |               |
|                | 2、国有法人持有股份    | 87,499,860    |               | 87,499,860    |
|                | 3、其他境内法人持有股份  |               | 1,217,946,736 | 1,217,946,736 |
|                | 4、境内自然人持有股份   |               | 372,769,687   | 372,769,687   |
|                | 有限售条件的流通股份合计  | 87,499,860    | 1,590,716,423 | 1,678,216,283 |
| 无限售条件的<br>流通股份 | A 股           | 1,498,517,129 |               | 1,498,517,129 |
| 股份总额           | 1,586,016,989 | 1,590,716,423 | 3,176,733,412 |               |

注：上述无限售条件的流通股份中，泰盛实业承诺本次通过协议收购的 118,980,834 股存量股份，自股份过户至其名下之日起七十二个月内不转让。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数       |       |         |             | 128,011        |                     |                |
|----------------|-------|---------|-------------|----------------|---------------------|----------------|
| 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<br>期内<br>增减 | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结的股份<br>数量 |
| 马鞍山山鹰纸业集团有限公司  | 国家    | 7.50    | 118,980,834 |                | 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  |                | 87,499,860          | 质押 43,000,000  |
| 朱德宏            | 境内自然人 | 0.78    | 12,446,832  |                | 0                   | 无              |

|                   |         |      |  |  |         |   |
|-------------------|---------|------|--|--|---------|---|
| 翁金辉               | 境内自然人   | 0.30 | 4,800,000  |  | 0       | 无 |
| 吕杰                | 境内自然人   | 0.23 | 3,656,601  |  | 0       | 无 |
| 朱爱泉               | 境内自然人   | 0.21 | 3,344,900  |  | 0       | 无 |
| 郑天发               | 境内自然人   | 0.20 | 3,247,400  |  | 0       | 无 |
| 侯秀英               | 境内自然人   | 0.18 | 2,835,700  |  | 0       | 无 |
| 林楠                | 境内自然人   | 0.16 | 2,609,205  |  | 0       | 无 |
| 平安信托有限责任公司—金盛凯石二期 | 境内非国有法人 | 0.15 | 2,350,000  |  | 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  |   |
| 朱德宏               |         |      | 12,446,832   |  | 人民币普通股  |   |
| 翁金辉               |         |      | 4,800,000  |  | 人民币普通股  |   |
| 吕杰                |         |      | 3,656,601  |  | 人民币普通股  |   |
| 朱爱泉               |         |      | 3,344,900  |  | 人民币普通股  |   |
| 郑天发               |         |      | 3,247,400  |  | 人民币普通股  |   |
| 侯秀英               |         |      | 2,835,700  |  | 人民币普通股  |   |
| 林楠                |         |      | 2,609,205  |  | 人民币普通股  |   |
| 平安信托有限责任公司—金盛凯石二期 |         |      | 2,350,000  |  | 人民币普通股  |   |
| 郭造成               |         |      | 2,283,000  |  | 人民币普通股  |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  |         |      | 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 |

(二) 有关股东情况的说明

报告期末至本报告披露日期间，因公司实施重大资产重组，公司股本总额、股本结构及股东持股情况均发生较大变化，最新前十名股东持股情况及限售情况详见公司于 2013 年 8 月 10 日发布的《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



有关控股股东及实际控制人变更情况的说明

报告期末至本报告披露日期间，因公司实施重大资产重组，公司控股股东及实际控制人已发生变更，新控股股东为福建泰盛实业有限公司，吴明武、徐丽凡夫妇为本公司实际控制人，变更日期为 2013 年 8 月 7 日，详见公司于 2013 年 8 月 10 日在上交所网站披露的《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

### 三、其他说明

报告期末至本报告披露日期间，公司重大资产重组实施完成后，公司已依据法定程序召开董事会提名部分董事候选人并聘任部分高级管理人员，且已提请股东大会选举相关董事。公司董事、监事、高级管理人员的最新变动情况详见公司 2013 年 8 月 13 日披露于上交所网站的《第五届董事会第十二次会议决议公告》。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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          |    | 1,498,195,841.41 | 1,342,786,645.13 |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  | 1,563,903.59     |
| 应收票据          |    | 837,030,230.95   | 994,514,302.90   |
| 应收账款          |    | 577,534,301.04   | 509,831,230.01   |
| 预付款项          |    | 29,680,876.71    | 36,076,726.62    |
| 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         |    | 7,251,429.58     | 7,479,633.46     |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 463,090,513.39   | 449,287,008.51   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 110,409,612.11   | 18,402,573.85    |
| 流动资产合计        |    | 3,523,192,805.19 | 3,359,942,024.07 |
| <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        |    | 16,497,437.67    | 16,728,546.03    |
| 固定资产          |    | 2,773,279,126.62 | 2,891,606,110.61 |
| 在建工程          |    | 1,772,151,274.08 | 1,212,886,406.04 |
| 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          |  | 306,521,026.86   | 310,364,777.40   |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 5,124,343.00     | 5,180,341.00     |
| 递延所得税资产       |  | 15,988,694.89    | 15,553,561.10    |
| 其他非流动资产       |  | 11,041,149.80    | 10,966,068.24    |
| 非流动资产合计       |  | 4,908,271,052.92 | 4,470,953,810.42 |
| 资产总计          |  | 8,431,463,858.11 | 7,830,895,834.49 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 1,810,295,570.00 | 1,494,747,542.34 |
| 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          |  | 37,585,000.00    | 151,490,537.61   |
| 应付账款          |  | 315,376,705.00   | 372,905,570.33   |
| 预收款项          |  | 8,215,130.79     | 9,965,006.21     |
| 卖出回购金融资产款     |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |  | 16,921,608.49    | 25,613,635.75    |
| 应交税费          |  | 25,275,005.08    | 21,211,832.60    |
| 应付利息          |  | 74,783,655.46    | 30,640,677.41    |
| 应付股利          |  | 8,455.72         | 8,455.72         |
| 其他应付款         |  | 40,580,336.29    | 34,395,152.05    |
| 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   |  | 342,481,479.00   | 198,235,000.00   |
| 其他流动负债        |  | 400,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 流动负债合计        |  | 3,071,522,945.83 | 2,439,213,410.02 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  | 1,574,204,221.03 | 1,608,635,500.00 |
| 应付债券          |  | 791,113,597.25   | 789,606,960.92   |
| 长期应付款         |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 专项应付款                |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  | 234,585.54       |
| 其他非流动负债              |  | 10,972,405.22    | 11,324,586.08    |
| 非流动负债合计              |  | 2,376,290,223.50 | 2,409,801,632.54 |
| 负债合计                 |  | 5,447,813,169.33 | 4,849,015,042.56 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,586,016,989.00 | 1,586,016,989.00 |
| 资本公积                 |  | 877,063,933.66   | 877,063,933.66   |
| 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                |  | 401,106,342.86   | 399,514,731.55   |
| 外币报表折算差额             |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |  | 2,945,828,228.93 | 2,944,236,617.62 |
| 少数股东权益               |  | 37,822,459.85    | 37,644,174.31    |
| 所有者权益合计              |  | 2,983,650,688.78 | 2,981,880,791.93 |
| 负债和所有者权益总计           |  | 8,431,463,858.11 | 7,830,895,834.49 |

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：孙晓民

## 母公司资产负债表

2013 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         |    | 1,383,481,286.30 | 1,164,824,102.25 |
| 交易性金融资产      |    |                  | 1,563,903.59     |
| 应收票据         |    | 804,786,787.20   | 942,868,704.84   |
| 应收账款         |    | 924,236,333.25   | 720,226,545.11   |
| 预付款项         |    | 187,293,836.04   | 31,621,441.58    |
| 应收利息         |    |                  |                  |
| 应收股利         |    |                  |                  |
| 其他应收款        |    | 5,793,117.37     | 2,356,862.03     |
| 存货           |    | 301,557,156.62   | 273,486,582.29   |
| 一年内到期的非流动资产  |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动资产        |  | 110,138,978.44   | 15,647,652.82    |
| 流动资产合计        |  | 3,717,287,495.22 | 3,152,595,794.51 |
| <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        |  | 993,036.97       | 1,018,959.79     |
| 固定资产          |  | 2,023,053,068.63 | 2,115,429,001.46 |
| 在建工程          |  | 1,764,720,859.16 | 1,209,251,022.80 |
| 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          |  | 236,891,346.09   | 239,938,631.79   |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  |                  |                  |
| 递延所得税资产       |  | 9,653,076.90     | 9,251,511.30     |
| 其他非流动资产       |  | 11,041,149.80    | 10,350,052.19    |
| 非流动资产合计       |  | 4,473,419,745.91 | 4,012,306,387.69 |
| 资产总计          |  | 8,190,707,241.13 | 7,164,902,182.20 |
| <b>流动负债:</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 1,362,295,570.00 | 1,066,180,000.00 |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 应付票据          |  | 460,000,000.00   | 230,000,000.00   |
| 应付账款          |  | 226,331,816.76   | 264,034,992.80   |
| 预收款项          |  | 5,204,248.18     | 7,343,095.75     |
| 应付职工薪酬        |  | 10,405,323.30    | 15,943,443.83    |
| 应交税费          |  | 9,833,385.33     | 9,895,189.22     |
| 应付利息          |  | 74,311,865.81    | 30,065,879.58    |
| 应付股利          |  | 8,455.72         | 8,455.72         |
| 其他应付款         |  | 137,012,863.48   | 45,595,320.30    |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 328,576,479.00   | 188,565,000.00   |
| 其他流动负债        |  | 400,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 流动负债合计        |  | 3,013,980,007.58 | 1,957,631,377.20 |
| <b>非流动负债:</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  | 1,519,214,221.03 | 1,539,740,500.00 |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付债券                 |  | 791,113,597.25   | 789,606,960.92   |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 专项应付款                |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  | 234,585.54       |
| 其他非流动负债              |  | 10,972,405.22    | 11,324,586.08    |
| 非流动负债合计              |  | 2,321,300,223.50 | 2,340,906,632.54 |
| 负债合计                 |  | 5,335,280,231.08 | 4,298,538,009.74 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,586,016,989.00 | 1,586,016,989.00 |
| 资本公积                 |  | 876,727,244.56   | 876,727,244.56   |
| 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                |  | 311,041,813.08   | 321,978,975.49   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,855,427,010.05 | 2,866,364,172.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 8,190,707,241.13 | 7,164,902,182.20 |

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：孙晓民

**合并利润表**  
2013 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     |    | 1,954,462,713.48 | 2,012,150,285.21 |
| 其中：营业收入     |    | 1,954,462,713.48 | 2,012,150,285.21 |
| 利息收入        |    |                  |                  |
| 已赚保费        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                  |                  |
| 二、营业总成本     |    | 1,967,705,769.41 | 2,017,202,477.00 |
| 其中：营业成本     |    | 1,690,196,675.53 | 1,766,418,148.11 |
| 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               |  | 7,398,454.86   | 10,774,907.12 |
| 销售费用                  |  | 86,433,720.46  | 75,203,970.55 |
| 管理费用                  |  | 82,768,131.57  | 71,159,693.85 |
| 财务费用                  |  | 97,314,885.96  | 80,826,041.63 |
| 资产减值损失                |  | 3,593,901.03   | 12,819,715.74 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | -1,563,903.59  |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |  | 3,625,740.08   | 1,128,750.00  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  |                |               |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |  |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |  | -11,181,219.44 | -3,923,441.79 |
| 加：营业外收入               |  | 18,698,783.90  | 29,069,031.05 |
| 减：营业外支出               |  | 1,233,334.57   | 4,846,694.27  |
| 其中：非流动资产处置损失          |  | 623,793.70     | 1,874,542.17  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | 6,284,229.89   | 20,298,894.99 |
| 减：所得税费用               |  | 4,514,333.04   | 2,696,816.04  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 1,769,896.85   | 17,602,078.95 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |  | 1,591,611.31   | 16,499,218.92 |
| 少数股东损益                |  | 178,285.54     | 1,102,860.03  |
| 六、每股收益：               |  |                |               |
| （一）基本每股收益             |  | 0.0010         | 0.0200        |
| （二）稀释每股收益             |  | 0.0010         | 0.0200        |
| 七、其他综合收益              |  |                |               |
| 八、综合收益总额              |  | 1,769,896.85   | 17,602,078.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 1,591,611.31   | 16,499,218.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |  | 178,285.54     | 1,102,860.03  |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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：孙晓民

### 母公司利润表

2013 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  |    | 1,453,835,992.16 | 1,491,713,655.31 |
| 减：营业成本  |    | 1,286,177,813.98 | 1,344,607,297.53 |
| 营业税金及附加 |    | 10,344.69        | 3,006,528.49     |
| 销售费用    |    | 54,095,516.74    | 46,988,887.48    |



|                       |  |                |               |
|-----------------------|--|----------------|---------------|
| 管理费用                  |  | 41,881,005.71  | 32,618,611.84 |
| 财务费用                  |  | 85,113,373.65  | 62,033,152.87 |
| 资产减值损失                |  | 1,413,046.01   | 8,723,975.45  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | -1,563,903.59  |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |  | 3,625,740.08   | 1,128,750.00  |
| 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）     |  | -12,793,272.13 | -5,136,048.35 |
| 加：营业外收入               |  | 1,739,634.29   | 7,154,407.18  |
| 减：营业外支出               |  | 519,675.71     | 18,691.41     |
| 其中：非流动资产处置损失          |  | 309,161.76     | 2,808.00      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | -11,573,313.55 | 1,999,667.42  |
| 减：所得税费用               |  | -636,151.14    | -467,642.37   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | -10,937,162.41 | 2,467,309.79  |
| 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              |  | -10,937,162.41 | 2,467,309.79  |

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：孙晓民

合并现金流量表  
2013 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        |    | 1,783,385,205.46 | 2,228,798,292.06 |
| 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               |    | 6,215,422.21     | 8,012,287.69     |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 138,487,160.82   | 88,922,073.24    |
| 经营活动现金流入小计                |  | 1,928,087,788.49 | 2,325,732,652.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 1,726,702,769.42 | 1,962,993,867.36 |
| 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           |  | 123,950,157.40   | 110,775,125.76   |
| 支付的各项税费                   |  | 84,835,063.70    | 107,119,384.40   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 107,982,821.64   | 91,890,817.63    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 2,043,470,812.16 | 2,272,779,195.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -115,383,023.67  | 52,953,457.84    |
| <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               |  | 3,625,740.08     | 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 |  | 31,424.55        | 255,790.00       |
| 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                |  | 3,657,164.63     | 1,384,540.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 577,607,054.85   | 270,465,142.27   |
| 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                |  | 577,607,054.85   | 270,465,142.27   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -573,949,890.22  | -269,080,602.27  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 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                 |  | 2,215,298,282.13 | 2,027,166,708.00 |
| 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                |  | 2,215,298,282.13 | 2,027,166,708.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,489,935,054.44 | 1,428,475,842.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 96,040,032.82    | 74,803,175.69    |
| 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                |  | 1,585,975,087.26 | 1,503,279,018.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 629,323,194.87   | 523,887,689.45   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,177,021.88    | -1,525,447.23    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -61,186,740.90   | 306,235,097.79   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,233,236,206.55 | 943,434,577.08   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,172,049,465.65 | 1,249,669,674.87 |

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：孙晓民

## 母公司现金流量表

2013 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            |    | 1,224,636,392.16 | 1,412,981,703.68 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 57,421,017.64    | 92,374,104.97    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,282,057,409.80 | 1,505,355,808.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,253,688,093.11 | 1,395,744,238.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 60,048,617.02    | 52,407,887.72    |
| 支付的各项税费                   |    | 11,103,959.02    | 35,797,371.86    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 71,619,275.74    | 56,394,535.41    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,396,459,944.89 | 1,540,344,033.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -114,402,535.09  | -34,988,225.31   |
| <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               |    | 3,625,740.08     | 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 |    | 300.00           | 4,900.00         |
| 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                |    | 3,626,040.08     | 1,133,650.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资         |    | 571,841,324.86   | 205,235,963.52   |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 产支付的现金                    |  |                  |                  |
| 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                |  | 571,841,324.86   | 205,235,963.52   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -568,215,284.78  | -204,102,313.52  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,795,298,282.13 | 1,865,166,708.00 |
| 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                |  | 1,795,298,282.13 | 1,865,166,708.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,079,697,512.10 | 1,298,515,842.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 88,295,119.99    | 64,736,892.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,167,992,632.09 | 1,363,252,734.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 627,305,650.04   | 501,913,973.14   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,177,021.88    | -1,524,607.88    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -56,489,191.71   | 261,298,826.43   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,113,824,102.25 | 794,364,807.66   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,057,334,910.54 | 1,055,663,634.09 |

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：孙晓民

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额             |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|----|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                |           |          |               |                |                |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积           | 减:<br>库存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,586,016,989.00 | 877,063,933.66 |           |          | 81,640,963.41 |                | 399,514,731.55 |    | 37,644,174.31 | 2,981,880,791.93 |
| 加: 会计政策变更             |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 其他                    |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 二、本年初余额               | 1,586,016,989.00 | 877,063,933.66 |           |          | 81,640,963.41 |                | 399,514,731.55 |    | 37,644,174.31 | 2,981,880,791.93 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |                |           |          |               |                | 1,591,611.31   |    | 178,285.54    | 1,769,896.85     |
| (一) 净利润               |                  |                |           |          |               |                | 1,591,611.31   |    | 178,285.54    | 1,769,896.85     |
| (二) 其他综合收益            |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                |           |          |               |                | 1,591,611.31   |    | 178,285.54    | 1,769,896.85     |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 3. 其他                 |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| (四) 利润分配              |                  |                |           |          |               |                |                |    |               |                  |
| 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    |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| (七) 其他           |                  |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,586,016,989.00 | 877,063,933.66 |  |  | 81,640,963.41 |  | 401,106,342.86 |  | 37,822,459.85 | 2,983,650,688.78 |

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  | 755,246,185.00 | 1,707,834,737.66 |       |      | 81,640,963.41 |        | 427,496,392.66 |    | 36,532,601.54 | 3,008,750,880.27 |
| 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 | 1,707,834,737.66 |       |      | 81,640,963.41 |        | 427,496,392.66 |    | 36,532,601.54 | 3,008,750,880.27 |

|                       |                |                 |  |  |  |  |               |  |              |               |
|-----------------------|----------------|-----------------|--|--|--|--|---------------|--|--------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 830,770,804.00 | -830,770,804.00 |  |  |  |  | 16,499,218.92 |  | 1,102,860.03 | 17,602,078.95 |
| （一）净利润                |                |                 |  |  |  |  | 16,499,218.92 |  | 1,102,860.03 | 17,602,078.95 |
| （二）其他综合收益             |                |                 |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                 |  |  |  |  | 16,499,218.92 |  | 1,102,860.03 | 17,602,078.95 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                 |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 1. 所有者投入资本            |                |                 |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                 |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 3. 其他                 |                |                 |  |  |  |  |               |  |              |               |
| （四）利润分配               |                |                 |  |  |  |  |               |  |              |               |
| 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 |  | 443,995,611.58 |  | 37,635,461.57 | 3,026,352,959.22 |

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：孙晓民

## 母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额             |                |           |          |               |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,586,016,989.00 | 876,727,244.56 |           |          | 81,640,963.41 |                | 321,978,975.49 | 2,866,364,172.46 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |           |          |               |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |           |          |               |                |                |                  |
| 其他                    |                  |                |           |          |               |                |                |                  |
| 二、本年年年初余额             | 1,586,016,989.00 | 876,727,244.56 |           |          | 81,640,963.41 |                | 321,978,975.49 | 2,866,364,172.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |                |           |          |               |                | -10,937,162.41 | -10,937,162.41   |
| （一）净利润                |                  |                |           |          |               |                | -10,937,162.41 | -10,937,162.41   |
| （二）其他综合收益             |                  |                |           |          |               |                |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                |           |          |               |                | -10,937,162.41 | -10,937,162.41   |
| （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    |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他           |                  |                |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,586,016,989.00 | 876,727,244.56 |  |  | 81,640,963.41 |  | 311,041,813.08 | 2,855,427,010.05 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                  |           |          |               |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减:库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>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  |           |          |               |                | 2,467,309.79   | 2,467,309.79     |
| (一) 净利润               |                |                  |           |          |               |                | 2,467,309.79   | 2,467,309.79     |
| (二) 其他综合收益            |                |                  |           |          |               |                |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                  |           |          |               |                | 2,467,309.79   | 2,467,309.79     |
| (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 |  | 367,491,366.29 | 2,911,876,563.26 |

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：孙晓民

## 二、 公司基本情况

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。

根据公司 2011 年度股东大会决议和章程修正案的规定，公司以资本公积 830,770,804.00 元向全体股东转增股份总额 830,770,804 股。

截至 2013 年 06 月 30 日止，公司股本为 1,586,016,989 股，注册资本为人民币 1,586,016,989.00 元。

公司于 2012 年 6 月 13 日取得安徽省工商行政管理局更新后核发的注册号为 340000000014295 的《企业法人营业执照》。

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：

### （一） 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。

### （二） 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。

### （三） 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。

### （四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

**(五) 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。

**(六) 合并财务报表的编制方法：**

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。

**(七) 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。

**(八) 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。

**(九) 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，根据其账面价值高于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，高于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。

**(十) 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            | 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。           |

**(十一) 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**

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

#### (十二) 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，按照账面价值高于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。

**(十三) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(十四) 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 |
| 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(十五) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(十六) 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。

## (十七) 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，按照账面价值高于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。

## (十八) 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。

## (十九) 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。

## (二十) 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。

本公司纸类商品销售收入具体确认方式：公司销售商品时，在收货方收到商品时确认收入的实现。

## 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。

### (二十一) 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。0
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。

### (二十二) 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。

### (二十三) 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。

### (二十四) 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。

## (二十五) 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

## (二十六) 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：

### (一) 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  | 5%       |

### (二) 税收优惠及批文

#### 1. 增值税

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，每人每年 3.5 万元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，马鞍山市天福纸箱纸品有限公司于 2000 年取得福利企业资格，现福利企业证书编号为福企证字第 3400050007002 号，有效期限为 2012 年 2 月至 2015 年 2 月；扬州山鹰纸业包装有限公司（前身为“扬州市邗江现代彩印包装有限公司”）于 2001 年取得福利企业资格，现社会福利企业证书编号为福企证字第 32001007018 号，有效期限为 2013 年至 2014 年。两公司历年福利企业证书年检均合格，依法享受此项即征即退增值税的税收优惠。上述两公司福利企业证书到期后，可继续申请福利企业资格。

#### 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。2012 年，马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司未通过高新技术企业的复审认定，上期及本期所得率为 25%。

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享受此项支付给残疾人实际工资在所得税前据实和100%加计扣除,并对按照该通知规定取得的增值税退税收入,免征企业所得税的税收优惠;子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司享受支付给残疾人实际工资在所得税前据实和100%加计扣除的税收优惠。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 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       |
| 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      | 30.26  |
| 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      | 3,751.99 |

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 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:     | /             | /      | 1,102,161.61     | /            | /      | 627,393.03       |
| 人民币     | /             | /      | 1,102,161.61     | /            | /      | 627,393.03       |
| 银行存款:   | /             | /      | 839,865,931.50   | /            | /      | 821,166,539.51   |
| 人民币     | /             | /      | 585,604,087.75   | /            | /      | 783,953,788.36   |
| 美元      | 41,145,622.36 | 6.1787 | 254,226,456.90   | 5,914,759.44 | 6.2855 | 37,177,220.46    |
| 欧元      | 4,393.91      | 8.0536 | 35,386.79        | 4,215.19     | 8.3176 | 35,060.26        |
| 港元      | 0.07          | 0.7966 | 0.06             | 580.21       | 0.8108 | 470.43           |
| 其他货币资金: | /             | /      | 657,227,748.30   | /            | /      | 520,992,712.59   |
| 人民币     | /             | /      | 657,223,375.20   | /            | /      | 520,988,196.30   |
| 欧元      | 543.00        | 8.0536 | 4,373.10         | 542.98       | 8.3176 | 4,516.29         |
| 合计      | /             | /      | 1,498,195,841.41 | /            | /      | 1,342,786,645.13 |

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 326,146,375.76 元, 为受限票据及信用证保证金。

### (二) 交易性金融资产:

#### 1、交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目          | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-------------|--------|--------|
| 1.交易性债券投资   |        |        |
| 2.交易性权益工具投资 |        |        |

|                             |  |              |
|-----------------------------|--|--------------|
| 3.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 |  |              |
| 4.衍生金融资产                    |  | 1,563,903.59 |
| 5.套期工具                      |  |              |
| 6.其他                        |  |              |
| 合计                          |  | 1,563,903.59 |

(三) 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 | 810,930,230.95 | 956,196,220.53 |
| 商业承兑汇票 | 26,100,000.00  | 38,318,082.37  |
| 合计     | 837,030,230.95 | 994,514,302.90 |

2、 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 |                 |                  |              |    |
| 江西蓝海国际贸易有限公司       | 2013 年 5 月 30 日 | 2013 年 11 月 30 日 | 2,000,000.00 |    |
| 郑州华英包装有限公司         | 2013 年 3 月 15 日 | 2013 年 9 月 15 日  | 1,400,000.00 |    |
| 内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司  | 2013 年 4 月 17 日 | 2013 年 10 月 17 日 | 1,379,393.02 |    |
| 深圳市鸿康印刷有限公司        | 2013 年 3 月 14 日 | 2013 年 9 月 14 日  | 1,056,882.85 |    |
| 芜湖市新大桥包装有限公司       | 2013 年 5 月 17 日 | 2013 年 11 月 17 日 | 1,000,000.00 |    |
| 合计                 | /               | /                | 6,836,275.87 | /  |

(四) 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                | 631,196,807.87 | 99.32  | 53,662,506.83 | 8.50   | 559,385,798.68 | 99.16  | 49,554,568.67 | 8.86   |
| 其他组合                   |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 组合小计                   | 631,196,807.87 | 99.32  | 53,662,506.83 | 8.50   | 559,385,798.68 | 99.16  | 49,554,568.67 | 8.86   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,303,665.78   | 0.68   | 4,303,665.78  | 100.00 | 4,712,761.02   | 0.84   | 4,712,761.02  | 100.00 |

|                              |                |   |               |   |                |   |               |   |
|------------------------------|----------------|---|---------------|---|----------------|---|---------------|---|
| 提 坏 账<br>准 备 的<br>应 收 账<br>款 |                |   |               |   |                |   |               |   |
| 合 计                          | 635,500,473.65 | / | 57,966,172.61 | / | 564,098,559.70 | / | 54,267,329.69 | / |

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   | 612,589,662.27 | 97.05  | 36,755,379.74 | 541,455,070.43 | 96.79  | 32,487,304.21 |
| 1 至 2 年 | 1,888,909.46   | 0.30   | 188,890.95    | 959,404.31     | 0.17   | 95,940.52     |
| 2 至 3 年 | 804,213.21     | 0.13   | 804,213.21    | 640,003.47     | 0.12   | 640,003.47    |
| 3 至 4 年 | 378,528.80     | 0.06   | 378,528.80    | 378,325.05     | 0.07   | 378,325.05    |
| 4 至 5 年 | 367,102.86     | 0.06   | 367,102.86    | 951,011.12     | 0.17   | 951,011.12    |
| 5 年以上   | 15,168,391.27  | 2.40   | 15,168,391.27 | 15,001,984.30  | 2.68   | 15,001,984.30 |
| 合 计     | 631,196,807.87 | 100.00 | 53,662,506.83 | 559,385,798.68 | 100.00 | 49,554,568.67 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由         |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| 芜湖鼎星包装有限公司    | 4,048,771.36 | 4,048,771.36 | 100.00  | 无法收回         |
| 无锡市鲲鹏包装制品有限公司 | 254,894.42   | 254,894.42   | 100.00  | 偿债能力存在重大不确定性 |
| 合 计           | 4,303,665.78 | 4,303,665.78 | /       | /            |

## 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 |
|--------------|--------|----------|------|-----------|
| 江苏中远国际货运有限公司 | 装卸费    | 6,315.54 | 无法收回 | 否         |
| 合 计          | /      | 6,315.54 | /    | /         |

## 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(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 长沙晚报传媒有限公司     | 非关联方   | 16,282,721.45 | 1 年以内 | 2.56          |
| 厦门合兴包装印刷股份有限公司 | 非关联方   | 11,520,952.12 | 1 年以内 | 1.81          |
| 南京时代传媒股份有限公司   | 非关联方   | 9,455,016.50  | 1 年以内 | 1.49          |

|                |      |               |       |      |
|----------------|------|---------------|-------|------|
| 上海骏亚展示展览制作有限公司 | 非关联方 | 8,350,015.92  | 1 年以内 | 1.31 |
| 海信容声（扬州）冰箱有限公司 | 非关联方 | 7,499,645.51  | 1 年以内 | 1.18 |
| 合计             | /    | 53,108,351.50 | /     | 8.35 |

## (五) 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                  | 8,542,656.16 | 100.00 | 1,291,226.58 | 15.12  | 7,747,164.69 | 87.28  | 1,212,731.25 | 15.65  |
| 其他组合                     |              |        |              |        | 945,200.02   | 10.65  |              |        |
| 组合小计                     | 8,542,656.16 | 100.00 | 1,291,226.58 | 15.12  | 8,692,364.71 | 97.93  | 1,212,731.25 | 13.95  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 |              |        |              |        | 184,097.88   | 2.07   | 184,097.88   | 100.00 |
| 合计                       | 8,542,656.16 | /      | 1,291,226.58 | /      | 8,876,462.59 | /      | 1,396,829.13 | /      |

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 | 5,981,667.87 | 70.03  | 358,900.07   | 5,602,774.50 | 72.32  | 336,166.48   |
| 1 至 2 年 | 1,132,039.77 | 13.25  | 113,203.98   | 621,183.87   | 8.02   | 62,118.39    |
| 2 至 3 年 | 245,764.53   | 2.88   | 50,752.91    | 507,686.23   | 6.55   | 101,537.25   |
| 3 至 4 年 | 336,962.14   | 3.94   | 101,088.64   | 219,832.79   | 2.84   | 65,949.83    |
| 4 至 5 年 | 298,234.79   | 3.49   | 119,293.92   | 247,880.00   | 3.20   | 99,152.00    |
| 5 年以上   | 547,987.06   | 6.41   | 547,987.06   | 547,807.30   | 7.07   | 547,807.30   |
| 合计      | 8,542,656.16 | 100.00 | 1,291,226.58 | 7,747,164.69 | 100.00 | 1,212,731.25 |

## 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(%) |
|--------------|------|--------------|-----------|---------|
| 合肥统一企业有限公司   | 非关联方 | 400,000.00   | 1 年以内     | 4.68    |
| 安徽双鹤药业有限责任公司 | 非关联方 | 200,000.00   | 1 年以内     | 2.34    |
| 南京娃哈哈饮料有限公司  | 非关联方 | 200,000.00   | 1 年、2-3 年 | 2.34    |
| 昆山统一企业食品有限公司 | 非关联方 | 200,000.00   | 1 年以内     | 2.34    |
| 上海索伊电器有限公司   | 非关联方 | 200,000.00   | 1-2 年     | 2.34    |
| 合计           | /    | 1,200,000.00 | /         | 14.04   |

(六) 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   | 20,406,302.80 | 68.75  | 24,494,844.51 | 67.90  |
| 1 至 2 年 | 2,851,050.99  | 9.61   | 8,269,043.79  | 22.92  |
| 2 至 3 年 | 3,119,288.84  | 10.51  | 1,567,650.07  | 4.35   |
| 3 年以上   | 3,304,234.08  | 11.13  | 1,745,188.25  | 4.83   |
| 合计      | 29,680,876.71 | 100.00 | 36,076,726.62 | 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 |
|-------------------|--------|--------------|-------|-------|
| 马鞍山市人力资源服务有限公司    | 非关联方   | 2,550,434.06 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| Metso Fabrics Inc | 非关联方   | 2,330,835.55 | 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   | 1,807,723.12 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 上海铁路局马鞍山站货运       | 非关联方   | 1,133,138.04 | 1 年以内 | 合同执行中 |
| 芬兰坦姆菲尔特公司         | 非关联方   | 1,106,069.23 | 1-2 年 | 合同执行中 |
| 合计                | /      | 8,928,200.00 | /     | /     |

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 |
|------------|--------------|-------|
| 芬兰坦姆菲尔特公司  | 1,106,069.23 | 合同执行中 |
| Bizchem 公司 | 540,700.40   | 合同执行中 |
| 小计         | 1,646,769.63 |       |

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项 | 期末数 | 期初数 |
|---|-----|-----|
|---|-----|-----|

| 目    | 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  | 262,585,730.78 | 14,666,646.19 | 247,919,084.59 | 303,334,182.00 | 14,666,646.19 | 288,667,535.81 |
| 在产品  | 3,892,481.79   |               | 3,892,481.79   | 3,903,617.00   |               | 3,903,617.00   |
| 库存商品 | 214,001,917.33 | 2,722,970.32  | 211,278,947.01 | 159,493,915.58 | 2,778,059.88  | 156,715,855.70 |
| 合计   | 480,480,129.90 | 17,389,616.51 | 463,090,513.39 | 466,731,714.58 | 17,444,706.07 | 449,287,008.51 |

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  | 14,666,646.19 |       |      |           | 14,666,646.19 |
| 库存商品 | 2,778,059.88  |       |      | 55,089.56 | 2,722,970.32  |
| 合计   | 17,444,706.07 |       |      | 55,089.56 | 17,389,616.51 |

(八) 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   | 9,343,551.95   | 9,343,551.95  |
| 预缴房产税     | 1,270,438.75   | 527,155.50    |
| 预缴土地使用税   | 999,699.98     |               |
| 增值税进项税    | 98,795,921.43  | 6,304,100.87  |
| 预缴城市维护建设税 |                | 1,645,978.48  |
| 预缴教育费附加   |                | 581,787.05    |
| 合计        | 110,409,612.11 | 18,402,573.85 |

(九) 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(%) |
|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 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           |

(十) 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      | 2,302,331.44  | 231,108.36  |       | 2,533,439.80  |
| 1.房屋、建筑物           | 2,149,270.24  | 215,802.24  |       | 2,365,072.48  |
| 2.土地使用权            | 153,061.20    | 15,306.12   |       | 168,367.32    |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 16,728,546.03 | -231,108.36 |       | 16,497,437.67 |
| 1.房屋、建筑物           | 15,381,607.23 | -215,802.24 |       | 15,165,804.99 |
| 2.土地使用权            | 1,346,938.80  | -15,306.12  |       | 1,331,632.68  |
| 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     | 16,728,546.03 | -231,108.36 |       | 16,497,437.67 |
| 1.房屋、建筑物           | 15,381,607.23 | -215,802.24 |       | 15,165,804.99 |
| 2.土地使用权            | 1,346,938.80  | -15,306.12  |       | 1,331,632.68  |

本期折旧和摊销额：231,108.36 元。

(十一) 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：    | 4,315,655,287.78 | 13,923,859.77  | 4,270,300.77 | 4,325,308,846.78 |
| 其中：房屋及建筑物    | 862,458,002.43   | 589,144.83     | 294,413.81   | 862,752,733.45   |
| 机器设备         | 3,351,056,948.91 | 11,785,311.09  | 1,070,000.00 | 3,361,772,260.00 |
| 运输工具         | 49,719,625.91    | 1,040,544.77   | 318,209.30   | 50,441,961.38    |
| 其他设备         | 52,420,710.53    | 508,859.08     | 2,587,677.66 | 50,341,891.95    |
|              |                  | 本期新增           | 本期计提         |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 1,422,241,907.81 | 131,336,127.50 | 3,355,584.51 | 1,550,222,450.80 |
| 其中：房屋及建筑物    | 132,049,888.35   | 11,120,062.24  | 57,585.96    | 143,112,364.63   |
| 机器设备         | 1,224,604,061.45 | 116,179,332.95 | 707,224.15   | 1,340,076,170.25 |
| 运输工具         | 26,963,852.41    | 2,281,763.68   | 308,663.02   | 28,936,953.07    |
| 其他设备         | 38,624,105.60    | 1,754,968.63   | 2,282,111.38 | 38,096,962.85    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,893,413,379.97 | /              | /            | 2,775,086,395.98 |
| 其中：房屋及建筑物    | 730,408,114.08   | /              | /            | 719,640,368.82   |
| 机器设备         | 2,126,452,887.46 | /              | /            | 2,021,696,089.75 |

|              |                  |   |   |                  |
|--------------|------------------|---|---|------------------|
| 运输工具         | 22,755,773.50    | / | / | 21,505,008.31    |
| 其他设备         | 13,796,604.93    | / | / | 12,244,929.10    |
| 四、减值准备合计     | 1,807,269.36     | / | / | 1,807,269.36     |
| 其中：房屋及建筑物    |                  | / | / |                  |
| 机器设备         | 1,807,269.36     | / | / | 1,807,269.36     |
| 运输工具         |                  | / | / |                  |
| 其他设备         |                  | / | / |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,891,606,110.61 | / | / | 2,773,279,126.62 |
| 其中：房屋及建筑物    | 730,408,114.08   | / | / | 719,640,368.82   |
| 机器设备         | 2,124,645,618.10 | / | / | 2,019,888,820.39 |
| 运输工具         | 22,755,773.50    | / | / | 21,505,008.31    |
| 其他设备         | 13,796,604.93    | / | / | 12,244,929.10    |

本期折旧额：131,336,127.50 元。

期末，账面原值 907,254,500.00 元的固定资产用于抵押取得借款，账面原值 56,922,498.93 元的固定资产用于抵押开立银行承兑汇票。

(十二) 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 | 1,772,151,274.08 |      | 1,772,151,274.08 | 1,212,886,406.04 |      | 1,212,886,406.04 |

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               | 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       |
|--------------------|------------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 污泥焚烧综合利用项目         | 437,640,000.00   | 73.47         | 98.00 | 38,452,403.14 | 11,342,666.67 | 6.58         | 自筹、银行贷款    |
| 45 万吨造纸项目          | 1,255,990,000.00 | 54.36         | 45.00 | 5,153,041.90  |               |              | 自筹、银行贷款、募集 |
| 80 万吨造纸项目(35 万吨部分) | 1,002,670,000.00 | 73.34         | 40.00 | 37,154,592.93 | 19,912,005.37 | 6.58         | 自筹、银行贷款    |
| 综合管网改造项目           | 80,000,000.00    | 12.94         | 12.00 | 637,812.63    | 255,436.97    | 6.58         | 自筹、银行贷款    |
| 80 万吨项目水系工程        | 12,280,000.00    | 40.29         | 45.00 | 237,082.04    | 115,455.24    | 6.58         | 自筹、银行贷款    |

|             |                  |       |       |               |               |      |         |
|-------------|------------------|-------|-------|---------------|---------------|------|---------|
| PM1 复卷机改造工程 | 8,800,000.00     | 72.66 | 95.00 | 49,115.20     | 49,115.20     | 6.58 | 自筹、银行贷款 |
| 5 号锅炉大修     | 8,000,000.00     | 42.45 | 80.00 |               |               |      | 自筹、银行贷款 |
| 三期仓库工程      | 7,000,000.00     | 36.90 | 30.00 |               |               |      | 自筹      |
| 新生产基地工程     | 30,000,000.00    | 2.05  | 1.00  |               |               |      | 银行贷款    |
| 办公楼         | 6,000,000.00     | 70.57 | 85.00 |               |               |      | 自筹      |
| 合计          | 2,848,380,000.00 | /     | /     | 81,684,047.84 | 31,674,679.45 | /    | /       |

| 项目名称               | 期初数              | 本期增加           | 转入<br>固定资产 | 其他<br>减少 | 期末数              |
|--------------------|------------------|----------------|------------|----------|------------------|
| 污泥焚烧综合利用项目         | 312,835,659.48   | 8,709,850.00   |            |          | 321,545,509.48   |
| 45 万吨造纸项目          | 353,067,503.09   | 329,706,808.25 |            |          | 682,774,311.34   |
| 80 万吨造纸项目(35 万吨部分) | 523,160,333.72   | 212,152,009.86 |            |          | 735,312,343.58   |
| 综合管网改造项目           | 9,765,504.29     | 585,436.97     |            |          | 10,350,941.26    |
| 80 万吨项目水系工程        | 4,281,626.80     | 666,050.24     |            |          | 4,947,677.04     |
| PM1 复卷机改造工程        | 6,140,395.42     | 253,439.99     |            |          | 6,393,835.41     |
| 5 号锅炉大修            |                  | 3,396,241.05   |            |          | 3,396,241.05     |
| 三期仓库工程             | 170,293.87       | 2,412,372.86   |            |          | 2,582,666.73     |
| 新生产基地工程            | 613,780.23       |                |            |          | 613,780.23       |
| 办公楼                | 2,851,309.14     | 1,382,658.82   |            |          | 4,233,967.96     |
| 合计                 | 1,212,886,406.04 | 559,264,868.04 |            |          | 1,772,151,274.08 |

(十三) 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     | 335,583,934.52 |               |      | 335,583,934.52 |
| 土地使用权        | 331,817,081.22 |               |      | 331,817,081.22 |
| 软件系统         | 3,706,853.30   |               |      | 3,706,853.30   |
| 专利权          | 60,000.00      |               |      | 60,000.00      |
| 二、累计摊销合计     | 25,219,157.12  | 3,843,750.54  |      | 29,062,907.66  |
| 土地使用权        | 23,165,190.59  | 3,551,940.18  |      | 26,717,130.77  |
| 软件系统         | 2,018,133.28   | 286,810.38    |      | 2,304,943.66   |
| 专利权          | 35,833.25      | 4,999.98      |      | 40,833.23      |
| 三、无形资产账面净值合计 | 310,364,777.40 | -3,843,750.54 |      | 306,521,026.86 |
| 土地使用权        | 308,651,890.63 | -3,551,940.18 |      | 305,099,950.45 |
| 软件系统         | 1,688,720.02   | -286,810.38   |      | 1,401,909.64   |
| 专利权          | 24,166.75      | -4,999.98     |      | 19,166.77      |
| 四、减值准备合计     |                |               |      |                |
| 土地使用权        |                |               |      |                |

|              |                |               |  |                |
|--------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 软件系统         |                |               |  |                |
| 专利权          |                |               |  |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 310,364,777.40 | -3,843,750.54 |  | 306,521,026.86 |
| 土地使用权        | 308,651,890.63 | -3,551,940.18 |  | 305,099,950.45 |
| 软件系统         | 1,688,720.02   | -286,810.38   |  | 1,401,909.64   |
| 专利权          | 24,166.75      | -4,999.98     |  | 19,166.77      |

本期摊销额：3,843,750.54 元。

期末有账面原值 270,714,370.00 元的使用权被用于抵押借款。

**(十四) 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 | 5,180,341.00 |       | 55,998.00 |       | 5,124,343.00 |
| 合计    | 5,180,341.00 |       | 55,998.00 |       | 5,124,343.00 |

**(十五) 递延所得税资产/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**

**(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                | 13,308,965.45 | 12,598,013.10 |
| 可抵扣亏损                 | 808,839.85    | 808,839.84    |
| 内部未实现利润               | 457,304.11    | 922,731.38    |
| 预提的安全生产专项资金           | 221,045.36    | 198,780.38    |
| 预提水利基金                | 879,073.45    | 811,978.75    |
| 预提工会经费及教育经费           | 313,466.67    | 213,217.65    |
| 小计                    | 15,988,694.89 | 15,553,561.10 |
| 递延所得税负债：              |               |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |               | 234,585.54    |
| 小计                    |               | 234,585.54    |

**(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  | 104,528,029.87 | 104,528,029.87 |
| 资产减值准备 | 2,844,063.46   | 2,665,505.82   |
| 合计     | 107,372,093.33 | 107,193,535.69 |

**(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 |     |     |    |

|        |                |                |   |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2013 年 |                |                |   |
| 2014 年 | 23,072,556.65  | 23,072,556.65  |   |
| 2015 年 | 11,014,350.26  | 11,014,350.26  |   |
| 2016 年 | 14,604,855.60  | 14,604,855.60  |   |
| 2017 年 | 55,836,267.36  | 55,836,267.36  |   |
| 合计     | 104,528,029.87 | 104,528,029.87 | / |

## (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      | 75,385,688.36 |
| 内部未实现利润     | 3,048,694.09  |
| 可抵扣亏损       | 3,235,359.39  |
| 预提的安全生产专项资金 | 1,473,635.76  |
| 预提水利基金      | 5,860,489.64  |
| 预提工会经费及教育经费 | 2,089,777.78  |
| 小计          | 91,093,645.02 |

## (十六) 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           | 55,664,158.82 | 3,648,990.59 |      | 52,468.50 | 59,260,680.91 |
| 二、存货跌价准备         | 17,444,706.07 |              |      | 55,089.56 | 17,389,616.51 |
| 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       | 1,807,269.36  |              |      |           | 1,807,269.36  |
| 八、工程物资减值准备       |               |              |      |           |               |
| 九、在建工程减值准备       |               |              |      |           |               |
| 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          | 74,916,134.25 | 3,648,990.59 |  | 107,558.06 | 78,457,566.78 |

**(十七) 其他非流动资产:**

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 预付的设备款 | 11,041,149.80 | 10,966,068.24 |
| 合计     | 11,041,149.80 | 10,966,068.24 |

**(十八) 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   | 263,212,620.00   | 121,711,500.00   |
| 保证借款   | 1,167,082,950.00 | 1,074,468,500.00 |
| 信用借款   |                  | 68,567,542.34    |
| 票据贴现借款 | 380,000,000.00   | 230,000,000.00   |
| 合计     | 1,810,295,570.00 | 1,494,747,542.34 |

其他说明

- 1) 期末短期借款中有美元借款 71,100,000.00 美元(折人民币 439,305,570.00 元)。
- 2) 期末质押借款为银行承兑汇票质押借款。
- 3) 期末保证借款中有 1,099,082,950.00 元为本公司借款,担保人是本公司的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的借款。

**(十九) 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 | 37,585,000.00 | 151,490,537.61 |
| 合计     | 37,585,000.00 | 151,490,537.61 |

下一会计期间将到期的金额为 37,585,000.00 元

**(二十) 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   | 251,150,906.60 | 313,917,623.28 |
| 工程设备款 | 61,711,033.46  | 55,776,493.64  |
| 其他    | 2,514,764.94   | 3,211,453.41   |
| 合计    | 315,376,705.00 | 372,905,570.33 |



**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 | 3 年以上 |       | 未归还         |
| 马鞍山市中信房屋拆迁安置事务有限责任公司 | 1,912,170.00 | 3 年以上 |       | 未归还         |
| 小 计                  | 5,812,170.00 |       |       |             |

**(二十一) 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          |
|---------|--------------|--------------|
| 预收商品销售款 | 8,215,130.79 | 9,965,006.21 |
| 合计      | 8,215,130.79 | 9,965,006.21 |

**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。

**(二十二) 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 | 13,468,415.38 | 90,357,331.43  | 100,093,434.27 | 3,732,312.54  |
| 二、职工福利费       |               | 3,298,781.94   | 3,298,781.94   |               |
| 三、社会保险费       | 425,534.28    | 18,050,069.92  | 17,931,537.46  | 544,066.74    |
| 其中: 医疗保险费     | 425,939.68    | 4,390,055.74   | 4,332,758.32   | 483,237.10    |
| 基本养老保险费       | 3,000.65      | 11,582,951.05  | 11,549,181.91  | 36,769.79     |
| 失业保险费         | -32,175.33    | 1,071,740.93   | 1,058,786.44   | -19,220.84    |
| 工伤保险费         | 5,093.35      | 609,813.25     | 596,689.76     | 18,216.84     |
| 生育保险费         | 23,675.93     | 395,508.95     | 394,121.03     | 25,063.85     |
| 四、住房公积金       | 298,245.00    | 5,124,120.20   | 4,978,513.65   | 443,851.55    |
| 五、辞退福利        |               |                |                |               |
| 六、其他          |               |                |                |               |
| 工会经费和职工教育经费   | 11,421,441.09 | 1,723,482.17   | 943,545.60     | 12,201,377.66 |
| 合计            | 25,613,635.75 | 118,553,785.66 | 127,245,812.92 | 16,921,608.49 |

预计在 2013 年 9 月份之前发放 3,732,312.54 元工资、奖金。

**(二十三) 应交税费:**

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末数           | 期初数           |
|------------|---------------|---------------|
| 增值税        | 10,955,693.63 | 7,718,194.57  |
| 营业税        | 360.00        | 15,087.33     |
| 企业所得税      | 1,774,137.30  | 1,376,740.00  |
| 个人所得税      | 907,048.49    | 457,046.31    |
| 城市维护建设税    | 723,188.82    | 235,910.80    |
| 房产税        | 356,576.25    | 921,879.45    |
| 土地使用税      | 561,459.62    | 772,582.35    |
| 教育费附加      | 565,069.08    | 227,424.41    |
| 印花税        | 127,282.30    | 58,220.60     |
| 水利建设专项资金   | 8,883,456.53  | 9,395,070.84  |
| 地方规费（邗江基金） | 420,733.06    | 33,675.94     |
| 合计         | 25,275,005.08 | 21,211,832.60 |

**(二十四) 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 | 13,827,644.72 | 3,560,764.74  |
| 短期借款应付利息        | 1,903,070.38  | 3,937,720.88  |
| 短期融资券应付利息       | 7,552,940.36  | 1,642,191.79  |
| 公司债券利息          | 51,500,000.00 | 21,500,000.00 |
| 合计              | 74,783,655.46 | 30,640,677.41 |

**(二十五) 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 |
|-----------|----------|----------|-------------|
| 分配社会公众股股利 | 8,455.72 | 8,455.72 | 难以取得联系      |
| 合计        | 8,455.72 | 8,455.72 | /           |

**(二十六) 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           |
|-------------|---------------|---------------|
| 鼓励资金        | 13,149,970.31 | 14,415,612.16 |
| 预提的销售运费     | 6,021,905.15  | 6,143,160.72  |
| 押金、保证金      | 11,882,634.44 | 4,853,631.90  |
| 应付暂收款       |               | 690,482.99    |
| 预提安全生产专项资金  | 1,473,635.76  | 1,325,202.49  |
| 预提的水、气、电等费用 | 777,869.92    | 2,786,968.25  |
| 保险金         |               | 201,890.72    |
| 其他          | 7,274,320.71  | 3,978,202.82  |
| 合计          | 40,580,336.29 | 34,395,152.05 |

**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 |
|------|---------------|-------------|-------|
| 鼓励资金 | 13,149,970.31 | 1-2 年、2-3 年 | 未到期   |
| 小计   | 13,149,970.31 |             |       |

鼓励资金期末余额为 13,149,970.31 元，其中 9,965,055.49 元账龄超过 1 年，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，经公司股东大会审议批准，公司将已计提的鼓励资金予以一次性发放。

**4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

| 单位名称     | 期末数           | 款项性质及内容  |
|----------|---------------|----------|
| 鼓励资金     | 13,149,970.31 | 鼓励资金     |
| 安全生产专项资金 | 1,473,635.76  | 安全生产专项资金 |
| 小计       | 14,623,606.07 |          |

**(二十七) 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 | 342,481,479.00 | 198,235,000.00 |
| 合计          | 342,481,479.00 | 198,235,000.00 |

**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 | 117,390,000.00 | 400,000.00     |
| 保证借款 | 225,091,479.00 | 197,835,000.00 |
| 合计   | 342,481,479.00 | 198,235,000.00 |

期末抵押借款 400,000.00 元是马鞍山天顺港口有限责任公司固定资产抵押借款，有 116,990,000.00 元为安徽山鹰纸业股份有限公司厂房及土地使用权抵押借款；期末保证借款有 13,505,000.00 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 211,586,479.00 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。

**(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            |
|-----------------|------------|------------|-----|--------|----------------|
|                 |            |            |     |        | 本币金额           |
| 中国进出口银行<br>安徽分行 | 2012年5月31日 | 2014年5月30日 | 人民币 | 6.1500 | 100,000,000.00 |
| 中行马鞍山分行         | 2007年5月15日 | 2014年5月15日 | 人民币 | 7.0500 | 75,000,000.00  |
| 中行马鞍山分行         | 2007年5月16日 | 2014年5月16日 | 人民币 | 7.0500 | 67,000,000.00  |
| 中行马鞍山分行         | 2007年4月30日 | 2014年4月30日 | 人民币 | 7.0500 | 36,000,000.00  |
| 中行马鞍山分行         | 2007年4月30日 | 2014年4月30日 | 人民币 | 7.0500 | 25,000,000.00  |
| 合计              | /          | /          | /   | /      | 303,000,000.00 |

**(二十八) 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 | 400,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计      | 400,000,000.00 | 100,000,000.00 |

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2012年9月11日发行了2012年度第一期短期融资券人民币1亿元，期限为365天，票面利率为5.40%（发行日1年期SHIBOR+0.9943%）。

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2013年4月25日发行了2013年度第一期短期融资券人民币3亿元，期限为365天，票面利率为5.09%（发行日1年期SHIBOR+0.69%）。

**(二十九) 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 | 353,086,117.50   | 366,172,100.00   |
| 保证借款 | 921,118,103.53   | 942,463,400.00   |
| 信用借款 | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 合计   | 1,574,204,221.03 | 1,608,635,500.00 |

**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           |
| 交银国际信托<br>有限公司 | 2012年12月21日 | 2014年12月21日 | 人民币 | 7.0725 | 300,000,000.00 |
| 徽商银行           | 2012年12月14日 | 2018年4月14日  | 人民币 | 6.5500 | 137,000,000.00 |
| 徽商银行           | 2013年3月14日  | 2018年4月14日  | 人民币 | 6.5500 | 100,000,000.00 |
| 徽商银行           | 2012年4月25日  | 2018年4月25日  | 人民币 | 6.5500 | 50,000,000.00  |
| 建设银行           | 2011年1月13日  | 2018年1月10日  | 人民币 | 5.8950 | 30,000,000.00  |
| 合计             | /           | /           | /   | /      | 617,000,000.00 |

期末抵押借款主要是固定资产房屋、机器设备、土地使用权。

保证借款中有37,990,000.00元为马鞍山天顺港口有限公司的借款，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 883,128,103.53 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。

**(三十) 应付债券:**

单位: 元 币种: 人民币

| 债券名称                    | 面值             | 发行日期            | 债券期限 | 发行金额           |
|-------------------------|----------------|-----------------|------|----------------|
| 安徽山鹰纸业股份有限公司 2012 年公司债券 | 800,000,000.00 | 2012 年 8 月 22 日 | 7 年  | 800,000,000.00 |

| 债券名称                    | 期初应付利息        | 本期应计利息        | 期末应付利息        | 期末余额           |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 安徽山鹰纸业股份有限公司 2012 年公司债券 | 21,500,000.00 | 30,000,000.00 | 51,500,000.00 | 791,113,597.25 |

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕886 号文核准,本公司于 2012 年 8 月 22 日发行 8 亿元债券,债券的期限为 7 年,年利率 7.5%,债券面值 100 元,按票面价值平价发行,按年付息,到期一次还本;附第五年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权;此次发行由保荐人(主承销商)中银国际证券有限责任公司组织承销团,采取余额包销的方式承销。共发生承销费 11,470,000.00 元,累计已摊销 2,583,597.25 元,待摊销余额为 8,886,402.75 元。

**(三十一) 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        |
|--------------------|---------------|---------------|
| 09 年节能技术改造奖励(收财政局) | 3,300,000.00  | 3,300,000.00  |
| “三高”建设项目           | 3,731,707.34  | 3,878,048.78  |
| “废水厌氧处理循环系统”建设项目   | 3,940,697.88  | 4,146,537.30  |
| 合计                 | 10,972,405.22 | 11,324,586.08 |

[注 1]: 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 2010 年收到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。

[注 2]: 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),截至 2013 年 6 月 30 日本公司共收到政府补助 4,000,000.00 元,该款项将用于 PM1 纸机节能减排技改项目。根据马鞍山市发展和改革委员会《关于安徽山鹰纸业股份有限公司 PM1 纸机节能减排技术升级改造项目竣工验收合格的函》,2012 年 5 月安徽省发展和改革委员会对本公司 PM1 纸机节能减排技术升级改造系统进行了验收,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,累计已摊销 268,292.66 元,剩余 3,731,707.34 元。

[注 3]:根据国家发展和改革委员会《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 2013 年 6 月 30 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,累计已摊销 759,302.12 元,剩余 3,940,697.88 元。

**(三十二) 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 | 1,586,016,989.00 |             |    |       |    |    | 1,586,016,989.00 |

**(三十三) 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） | 863,829,521.11 |      |      | 863,829,521.11 |
| 其他资本公积     | 13,234,412.55  |      |      | 13,234,412.55  |
| 合计         | 877,063,933.66 |      |      | 877,063,933.66 |

**(三十四) 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 |

**(三十五) 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      | 399,514,731.55 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 399,514,731.55 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,591,611.31   | /          |
| 期末未分配利润           | 401,106,342.86 | /          |

**(三十六) 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 | 1,941,317,584.37 | 1,995,874,073.00 |
| 其他业务收入 | 13,145,129.11    | 16,276,212.21    |
| 营业成本   | 1,690,196,675.53 | 1,766,418,148.11 |

**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 | 1,929,213,476.86 | 1,676,555,166.93 | 1,981,494,455.15 | 1,748,565,963.28 |
| 运输行业 | 12,104,107.51    | 5,963,856.40     | 14,379,617.85    | 6,092,051.50     |
| 合计   | 1,941,317,584.37 | 1,682,519,023.33 | 1,995,874,073.00 | 1,754,658,014.78 |

## 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  | 1,567,627,384.93 | 1,377,835,270.85 | 1,571,192,463.24 | 1,421,504,151.43 |
| 文化纸  | 12,166,728.91    | 10,051,937.60    | 29,022,219.13    | 23,885,968.51    |
| 新闻纸  | 349,419,363.02   | 288,667,958.48   | 381,279,772.78   | 303,175,843.34   |
| 运输服务 | 12,104,107.51    | 5,963,856.40     | 14,379,617.85    | 6,092,051.50     |
| 合计   | 1,941,317,584.37 | 1,682,519,023.33 | 1,995,874,073.00 | 1,754,658,014.78 |

## 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   | 1,458,570,704.40 | 1,264,127,506.39 | 1,540,751,258.17 | 1,354,540,138.84 |
| 东北   | 2,386,856.12     | 2,068,662.47     | 16,382,685.56    | 14,402,717.54    |
| 华北   | 69,354,257.35    | 60,108,587.22    | 67,774,983.44    | 59,583,878.31    |
| 华南   | 22,497,197.90    | 19,498,078.90    | 27,547,051.18    | 24,217,787.48    |
| 华中   | 337,758,518.19   | 292,731,666.74   | 296,313,616.53   | 260,501,937.05   |
| 西北   | 13,394,570.51    | 11,608,929.87    | 24,558,284.70    | 21,590,235.41    |
| 西南   | 37,355,479.90    | 32,375,591.74    | 22,546,193.42    | 19,821,320.15    |
| 合计   | 1,941,317,584.37 | 1,682,519,023.33 | 1,995,874,073.00 | 1,754,658,014.78 |

## 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（%） |
|----------------|----------------|-----------------|
| 厦门合兴包装印刷股份有限公司 | 61,158,712.91  | 3.13            |
| 人民日报社          | 29,926,446.02  | 1.53            |
| 蒙牛乳业(马鞍山)有限公司  | 27,276,541.99  | 1.40            |
| 宁波金鼎包装有限公司     | 23,030,431.25  | 1.18            |
| 武汉雅都包装印刷有限公司   | 21,833,184.62  | 1.12            |
| 合计             | 163,225,316.79 | 8.36            |

## (三十七) 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     | 27,244.79    | 403,823.62    | 应纳税营业额  |
| 城市维护建设税 | 4,156,238.59 | 5,978,544.72  | 应缴流转税税额 |
| 教育费附加   | 3,214,971.48 | 4,392,538.78  |         |
| 合计      | 7,398,454.86 | 10,774,907.12 | /       |

## (三十八) 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     | 76,486,425.29 | 69,480,615.97 |
| 工资及奖金   | 4,847,669.28  | 3,900,930.28  |
| 装卸费     | 1,144,424.37  | 1,284,176.74  |
| 折旧费     | 415,398.44    | 265,691.02    |
| 职工福利费   | 76,367.28     | 58,988.82     |
| 招待费     | 59,460.00     | 80,045.05     |
| 展览费和广告费 | 2,800.00      | 113,000.00    |
| 差旅费     | 14,667.50     | 18,451.50     |
| 租赁费     | 216,611.53    |               |
| 其他      | 3,169,896.77  | 2,071.17      |
| 合计      | 86,433,720.46 | 75,203,970.55 |

**(三十九) 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   | 16,206,740.41 | 14,372,682.77 |
| 社保费         | 16,594,627.34 | 15,214,990.33 |
| 税费          | 11,039,023.84 | 9,047,393.48  |
| 折旧及无形资产摊销   | 7,818,181.88  | 7,120,163.02  |
| 修理费         | 8,166,788.87  | 5,572,179.96  |
| 工会经费及职工教育经费 | 1,729,497.17  | 2,811,060.55  |
| 业务招待费       | 1,389,219.02  | 990,574.05    |
| 办公费         | 698,273.24    | 724,242.57    |
| 差旅费         | 707,815.50    | 611,113.05    |
| 排污费         | 1,311,048.50  | 873,778.50    |
| 保险费         | 854,730.47    | 735,823.75    |
| 研究开发费       | 5,600,736.86  | 6,147,509.55  |
| 水电费         | 616,338.72    | 679,712.17    |
| 其他          | 10,035,109.75 | 6,258,470.10  |
| 合计          | 82,768,131.57 | 71,159,693.85 |

**(四十) 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     | 108,508,331.42 | 63,363,560.82  |
| 利息收入     | -9,947,481.63  | -9,683,344.00  |
| 汇兑损益     | -13,258,854.96 | -14,301,395.15 |
| 银行手续费    | 2,769,553.48   | 3,501,898.36   |
| 票据贴现利息支出 | 9,039,582.65   | 37,642,510.00  |
| 其他       | 203,755.00     | 302,811.60     |
| 合计       | 97,314,885.96  | 80,826,041.63  |

**(四十一) 公允价值变动收益：**

单位：元 币种：人民币



| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -1,563,903.59 |       |
| 合计                   | -1,563,903.59 |       |

**(四十二) 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 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,496,990.08 |              |
| 合计               | 3,625,740.08 | 1,128,750.00 |

**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 | /            |

**(四十三) 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         | 3,648,990.59 | 12,819,715.74 |
| 二、存货跌价损失       | -55,089.56   |               |
| 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             | 3,593,901.03 | 12,819,715.74 |

**(四十四) 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 | 9,830.03 | 93,707.23 | 9,830.03      |
| 其中：固定资产处置利得 | 9,830.03 | 93,707.23 | 9,830.03      |

|      |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 17,367,020.96 | 28,119,760.56 | 11,151,598.75 |
| 其他   | 1,321,932.91  | 855,563.26    | 1,321,932.91  |
| 合计   | 18,698,783.90 | 29,069,031.05 | 12,483,361.69 |

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     |               |               |    |
| 废纸回收综合利用财政补贴        |               | 5,128,000.00  |    |
| 高新技术企业奖励            |               | 80,000.00     |    |
| 发经信委经济工作会议奖励金       |               | 230,000.00    |    |
| 外经贸区域发展资金           |               | 880,000.00    |    |
| 递延收益转入              | 352,180.86    | 411,678.84    |    |
| 全省节能工作奖励            |               | 30,000.00     |    |
| 驰名商标企业省级奖励资金        | 500,000.00    |               |    |
| 2011、2012 年度市级环保专项  | 280,000.00    |               |    |
| 2) 马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司 |               |               |    |
| 废旧物资企业奖励            | 9,542,800.89  | 13,292,994.03 |    |
| 3) 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司   |               |               |    |
| 增值税返还               | 4,841,672.20  | 3,812,087.69  |    |
| 4) 扬州山鹰纸业包装有限公司     |               |               |    |
| 增值税返还               | 1,373,750.01  | 4,200,000.00  |    |
| 5) 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司    |               |               |    |
| 建设投资款、创新项目补贴        | 311,617.00    |               |    |
| 引进外国技术、管理人才项目       | 15,000.00     |               |    |
| 2011 年企业发展奖         |               | 5,000.00      |    |
| 高新技术产品认定证书的奖励       | 150,000.00    | 50,000.00     |    |
| 合计                  | 17,367,020.96 | 28,119,760.56 | /  |

注 1：本期大额政府补助如下：

| 项目                    | 金额           | 批准文件                                       | 批准机关    |
|-----------------------|--------------|--|---------|
| 废旧物资企业奖励              | 9,542,800.89 | 花科【2013】5 号、10 号                           | 市花山区科技局 |
| 增值税返还（马鞍山市天福纸箱纸品有限公司） | 4,841,672.20 | 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（扬州山鹰纸业包装有限公司）   | 1,373,750.01 | 《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》                       | 扬州市财政局  |

(四十五) 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 | 623,793.70 | 1,874,542.17 | 623,793.70    |
| 其中：固定资产处置损失 | 623,793.70 | 1,874,542.17 | 623,793.70    |

|         |              |              |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 对外捐赠    | 2,000.00     | 64,142.86    | 2,000.00     |
| 罚款\赔款支出 | 320,699.49   |              | 320,699.49   |
| 其他      | 286,841.38   | 2,908,009.24 | 286,841.38   |
| 合计      | 1,233,334.57 | 4,846,694.27 | 1,233,334.57 |

**(四十六) 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 | 5,184,052.37 | 3,561,338.44 |
| 递延所得税调整          | -669,719.33  | -864,522.40  |
| 合计               | 4,514,333.04 | 2,696,816.04 |

**(四十七) 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                                   | 1,591,611.31     |
| 非经常性损益                   | B                                   | 8,292,761.27     |
| 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                               | -6,701,149.96    |
| 期初股份总数                   | D                                   | 1,586,016,989.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                  |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |                  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |                  |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                  |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                  |
| 报告期月份数                   | K                                   | 6                |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 1,586,016,989.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.0010           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | -0.0042          |

(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。

**(四十八) 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        | 11,151,598.75  |
| 收回银行承兑汇票保证金 | 109,550,438.58 |
| 利息收入        | 9,947,481.63   |
| 往来款及其他      | 7,837,641.86   |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 138,487,160.82 |
|----|----------------|

## 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             |
|--------|----------------|
| 运输费    | 76,486,425.29  |
| 修理费    | 8,166,788.87   |
| 银行手续费  | 2,769,553.48   |
| 排污费    | 1,311,048.50   |
| 业务招待费  | 1,448,679.02   |
| 装卸打包费  | 1,144,424.37   |
| 财产保险费  | 854,730.47     |
| 租赁费    | 216,611.53     |
| 办公费    | 698,273.24     |
| 差旅费    | 722,483.00     |
| 往来款及其他 | 14,163,803.87  |
| 合计     | 107,982,821.64 |

## (四十九) 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                              | 1,769,896.85    | 17,602,078.95   |
| 加：资产减值准备                         | 3,593,901.03    | 12,819,715.74   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 131,567,235.86  | 132,265,865.85  |
| 无形资产摊销                           | 3,843,750.54    | 2,843,324.58    |
| 长期待摊费用摊销                         | 55,998.00       | 28,998.00       |
| 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） | 613,963.67      | 1,780,834.94    |
| 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）              | -1,563,903.59   |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 108,508,331.42  | 66,889,008.05   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -3,625,740.08   | -1,128,750.00   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -435,133.79     | -864,522.40     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -234,585.54     |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -13,748,415.32  | 35,614,574.65   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 92,808,532.62   | -279,183,052.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -438,536,855.34 | 64,285,381.55   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -115,383,023.67 | 52,953,457.84   |
| <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                  | 1,172,049,465.65 | 1,249,669,674.87 |
| 减: 现金的期初余额               | 1,233,236,206.55 | 943,434,577.08   |
| 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             | -61,186,740.90   | 306,235,097.79   |

说明

本期以销售商品收到的银行承兑汇票支付购买商品的金额为 672,161,672.58 元、购买长期资产的金额为 104,125,205.43 元, 上述收支未计入现金流量表现金收支活动。

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            | 1,172,049,465.65 | 1,233,236,206.55 |
| 其中: 库存现金        | 1,102,161.61     | 627,393.03       |
| 可随时用于支付的银行存款    | 839,865,931.50   | 821,166,539.51   |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 331,081,372.54   | 411,442,274.01   |
| 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  | 1,172,049,465.65 | 1,233,236,206.55 |

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。期初受限货币资金为 109,550,438.58 元; 期末受限货币资金 326,146,375.76 元, 为受限票据及信用证保金。

七、 关联方及关联交易

(一) 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   |
|---------------|--------|-----|------|------|--------|
| 马鞍山山鹰纸业集团有限公司 | 有限责任公司 | 马鞍山 | 周著青  | 投资公司 | 23,000 |

| 母公司名称         | 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 | 7.50            | 7.50             | 马鞍山市人民政府 | 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。

(二) 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 | 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 | 汤湧泉  | 贸易企业 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 73333307-2 |
| 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 | 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 | 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  | 运输企业 | 79507647-0 |

| 子公司全称            | 注册资本   | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|------------------|--------|---------|----------|
| 马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司 | 244    | 95      | 95       |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司   | 13,500 | 100     | 100      |
| 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司    | 6,000  | 100     | 100      |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司     | 7,000  | 100     | 100      |
| 常州山鹰纸业纸品有限公司     | 1,500  | 100     | 100      |
| 苏州山鹰纸业纸品有限公司     | 6,000  | 100     | 100      |
| 杭州山鹰纸业纸品有限公司     | 5,500  | 100     | 100      |
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司     | 6,000  | 100     | 100      |
| 马鞍山天顺港口有限责任公司    | 10,000 | 62      | 62       |

(三) 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 |
| 马鞍山山鹰置业有限公司    | 其他          | 79014439-0 |
| 当涂县宇泰置业有限公司    | 其他          | 59429847-2 |

(四) 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          | 324,884.96    | 0.02           | 1,375,057.78  | 0.12           |
| 马鞍山同辉纸制品股份有限公司 | 采购原材料  | 市场价格          | 11,796,933.23 | 0.70           | 11,300,742.12 | 1.01           |

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          | 781,954.86    | 0.04           | 812,495.79   | 0.06           |
| 马鞍山同辉纸制品股份有限公司 | 销售纸品   | 协议定价          | 10,906,584.82 | 0.56           | 8,598,852.88 | 0.61           |

## 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 | 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 | 土地使用权  | 2009年1月1日 | 2016年7月30日 | 830,000.00 |
| 马鞍山山鹰纸业集团有限公司 | 本公司     | 综合服务   | 2009年1月1日 | 2019年1月1日  | 200,000.00 |

(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。

（2）本公司之子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司 2009 年 1 月与马鞍山山鹰纸业集团有限公司签订土地及厂房租赁协议，马鞍山市天福纸箱纸品有限公司租用马鞍山山鹰纸业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。

（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 | 2,193,797,532.53 | 2007 年 5 月 15 日~<br>2018 年 4 月 25 日 | 否      |

### (五) 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 | 马鞍山市政印刷有限公司    | 570,000.00   |            |              |            |
| 应收票据 | 马鞍山同辉纸制品股份有限公司 | 790,969.80   |            |              |            |
| 应收账款 | 马鞍山同辉纸制品股份有限公司 | 4,732,117.11 | 283,927.03 | 5,853,412.31 | 351,204.74 |
| 预付款项 | 马鞍山市政印刷有限公司    |              |            | 8,841.21     |            |

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 | 马鞍山市政印刷有限公司    | 40,412.71 | 33,865.50 |
| 应付账款 | 马鞍山同辉纸制品股份有限公司 |           | 2,182.00  |

### 八、 股份支付:

无

### 九、 或有事项:

#### (一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

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     |               |               | 5,167,500.00  |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司     |               |               |               |
| 苏州山鹰纸业纸品有限公司     |               |               | 8,828,000.00  |
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司     |               |               | 12,682,000.00 |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司   | 28,000,000.00 |               |               |
| 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司    |               |               |               |
| 马鞍山天顺港口有限责任公司    |               | 23,584,700.00 |               |
| 马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司 | 40,000,000.00 |               |               |
| 合 计              | 68,000,000.00 | 23,584,700.00 | 26,677,500.00 |

## 十、 承诺事项:

### (一) 重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司存在以下需要披露的重大承诺事项。

#### (1) 准备履行的重组计划

截止资产负债表日，本公司重大资产重组事项（本公司向福建泰盛实业有限公司等多方发行股份购买吉安集团股份有限公司股权并募集配套资金）已取得本公司股东大会批准、国务院国资委核准、商务部核准并经中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过，尚需取得中国证监会核准批复后实施。

#### (2) 大额固定资产购建相关的重大承诺

| 项目    | 合同编号             | 合同相对人            | 币种  | 合同总价款          | 尚未支付金额        |
|-------|------------------|------------------|-----|----------------|---------------|
| 45 万吨 | 11AT290AB021FL-1 | 美卓造纸机械有限公司       | 欧元  | 35,534,000.00  | 4,940,689.29  |
| 45 万吨 | 11AT290AB021FL-2 | 美卓造纸机械技术(上海)有限公司 | 人民币 | 260,872,500.00 | 92,280,925.00 |
| 35 万吨 | 11AT290AB020FL-1 | 美卓造纸机械有限公司       | 欧元  | 43,947,000.00  | 6,236,160.59  |
| 35 万吨 | 11AT290AB020FL-2 | 美卓造纸机械技术(上海)有限公司 | 人民币 | 210,890,000.00 | 35,110,050.00 |
| 45 万吨 | 11AT290AB023GM-1 | 福伊特造纸纤维与环保系统有限公司 | 欧元  | 8,412,000.00   | 7,080,100.00  |
| 35 万吨 | 11AT290AB022GM-1 | 福伊特造纸纤维与环保系统有限公司 | 欧元  | 7,570,000.00   | 5,803,400.00  |
| 80 万吨 | HL12-03-28SY     | 上海豪力起重机械有限公司     | 人民币 | 18,000,000.00  | 7,200,000.00  |
| 80 万吨 | L2910201         | 德马格起重机械(上海)有限公司  | 人民币 | 45,000,000.00  | 31,500,000.00 |
| 80 万吨 | 5855PPP12004K    | 倍缔纳士机械有限公司       | 人民币 | 14,880,000.00  | 10,416,000.00 |
| 80 万吨 | 无合同号             | 长沙长泰机械股份有限公司     | 人民币 | 50,460,000.00  | 35,327,892.25 |
| 80 万吨 | SYXMB20120710001 | 帕克环保技术(上海)有限公司   | 人民币 | 16,000,000.00  | 11,204,871.76 |
| 80 万吨 | SYJJB2012101501  | 马鞍山钢铁建设集团有限公司    | 人民币 | 119,032,551.42 | 65,672,551.42 |
| 80 万吨 | SY-XM121210      | 帕克环保技术(上海)有限公司   | 人民币 | 16,500,000.00  | 11,550,000.00 |

|       |                 |                   |     |               |               |
|-------|-----------------|-------------------|-----|---------------|---------------|
| 80 万吨 | SYJJB2012120101 | 马鞍山钢铁建设集团有限公<br>司 | 人民币 | 55,842,115.91 | 41,286,903.44 |
|-------|-----------------|-------------------|-----|---------------|---------------|

注：“45 万吨”指“45 万吨造纸项目”，“35 万吨”指“80 万吨造纸项目（35 万吨部分）”，“80 万吨”指“45 万吨造纸项目”和“80 万吨造纸项目（35 万吨部分）”。

上表列示了我公司截止报告期末已签订但尚未执行完毕的大额长期资产购销合同和建筑安装合同。我公司承诺在履行上述合同中，未来付款总金额为人民币 535,321,627.66 万元。

### 十一、 资产负债表日后事项：

#### (一) 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2013 年 7 月 19 日收到中国证监会《关于核准安徽山鹰纸业股份有限公司向福建泰盛实业有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2013】935 号，核准通过了本公司向福建泰盛实业有限公司等二十九方发行股份购买吉安集团股份有限公司 99.85363% 股权并募集配套资金的重大资产重组计划。取得中国证监会核准文件后，公司重大资产重组工作已实施。

### 十二、 其他重要事项：

#### (一) 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                           | 19,662,074.86  |            |               |         | 13,690,960.51  |
| 4、可供出售金融资产                         |                |            |               |         |                |
| 5、持有至到期投资                          |                |            |               |         |                |
| 金融资产小计                             | 19,662,074.86  |            |               |         | 13,690,960.51  |
| 金融负债                               | 667,748,747.41 |            |               |         | 875,267,501.09 |

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 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         | 395,090,204.84 | 41.10  | 32,930,707.86 | 8.33   | 367,148,048.57 | 48.58  | 31,434,609.51 | 8.56   |

|                        |                |       |               |        |                |       |               |        |
|------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
| 其他组合                   | 562,076,836.27 | 58.48 |               |        | 384,513,106.05 | 50.88 |               |        |
| 组合小计                   | 957,167,041.11 | 99.58 | 32,930,707.86 | 3.44   | 751,661,154.62 | 99.46 | 31,434,609.51 | 4.18   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,048,771.36   | 0.42  | 4,048,771.36  | 100.00 | 4,048,771.36   | 0.54  | 4,048,771.36  | 100.00 |
| 合计                     | 961,215,812.47 | /     | 36,979,479.22 | /      | 755,709,925.98 | /     | 35,483,380.87 | /      |

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 | 384,609,390.54 | 97.35  | 23,076,563.43 | 356,889,687.31 | 97.21  | 21,413,381.23 |
| 1 至 2 年 | 696,299.86     | 0.18   | 69,629.99     | 263,481.09     | 0.07   | 26,348.11     |
| 2 至 3 年 | 162,480.69     | 0.04   | 162,480.69    | 495,061.07     | 0.13   | 495,061.07    |
| 3 至 4 年 | 288,225.20     | 0.07   | 288,225.20    | 253,736.55     | 0.07   | 253,736.55    |
| 4 至 5 年 | 229,121.37     | 0.06   | 229,121.37    | 393,652.65     | 0.11   | 393,652.65    |
| 5 年以上   | 9,104,687.18   | 2.30   | 9,104,687.18  | 8,852,429.90   | 2.41   | 8,852,429.90  |
| 合计      | 395,090,204.84 | 100.00 | 32,930,707.86 | 367,148,048.57 | 100.00 | 31,434,609.51 |

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 |
|---------------------|----------------|------|
| 杭州山鹰纸业纸品有限公司        | 49,123,600.27  |      |
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司        | 129,981,236.19 |      |
| 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司       | 81,189,191.89  |      |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司      | 53,822,687.58  |      |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司 | 114,285,059.66 |      |
| 苏州山鹰纸业纸品有限公司        | 22,251,338.81  |      |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司        | 111,423,721.87 |      |
| 合计                  | 562,076,836.27 |      |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容     | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------|--------------|--------------|---------|------|
| 芜湖鼎星包装有限公司 | 4,048,771.36 | 4,048,771.36 | 100.00  | 无法收回 |
| 合计         | 4,048,771.36 | 4,048,771.36 | /       | /    |

## 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(%) |
|---------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司        | 关联方    | 129,981,236.19 | 1 年以内 | 13.52         |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司 | 关联方    | 114,285,059.66 | 1 年以内 | 11.89         |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司        | 关联方    | 111,423,721.87 | 1 年以内 | 11.59         |
| 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司       | 关联方    | 81,189,191.89  | 1 年以内 | 8.45          |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司      | 关联方    | 53,822,687.58  | 1 年以内 | 5.60          |
| 合计                  | /      | 490,701,897.19 | /     | 51.05         |

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(%) |
|---------------------|-------------|----------------|---------------|
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司        | 全资子公司       | 129,981,236.19 | 13.52         |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司 | 全资子公司       | 114,285,059.66 | 11.89         |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司        | 全资子公司       | 111,423,721.87 | 11.59         |
| 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司       | 全资子公司的全资子公司 | 81,189,191.89  | 8.45          |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司      | 全资子公司       | 53,822,687.58  | 5.60          |
| 杭州山鹰纸业纸品有限公司        | 全资子公司       | 49,123,600.27  | 5.11          |
| 苏州山鹰纸业纸品有限公司        | 全资子公司       | 22,251,338.81  | 2.31          |
| 马鞍山同辉纸制品股份有限公司      | 母公司之关联公司    | 4,732,117.11   | 0.49          |
| 合计                  | /           | 566,808,953.38 | 58.96         |

(二) 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                  | 3,016,943.83 | 47.02  | 623,557.31 | 20.67 | 2,218,790.43 | 71.35 | 571,946.45 | 25.78  |
| 其他组合                     | 3,399,730.85 | 52.98  |            |       | 710,018.05   | 22.83 |            |        |
| 组合小计                     | 6,416,674.68 | 100.00 | 623,557.31 | 9.72  | 2,928,808.48 | 94.18 | 571,946.45 | 19.53  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 |              |        |            |       | 180,816.16   | 5.82  | 180,816.16 | 100.00 |
| 合计                       | 6,416,674.68 | /      | 623,557.31 | /     | 3,109,624.64 | /     | 752,762.61 | /      |

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 | 1,746,590.09 | 57.89  | 104,795.40 | 1,271,229.78 | 57.29  | 76,273.79  |
| 1至2年   | 559,953.01   | 18.57  | 55,995.30  | 104,902.12   | 4.73   | 10,490.21  |
| 2至3年   | 93,664.53    | 3.10   | 18,732.91  | 305,586.23   | 13.77  | 61,117.25  |
| 3至4年   | 186,962.14   | 6.20   | 56,088.64  | 129,313.00   | 5.83   | 38,793.90  |
| 4至5年   | 69,715.00    | 2.31   | 27,886.00  | 37,480.00    | 1.69   | 14,992.00  |
| 5年以上   | 360,059.06   | 11.93  | 360,059.06 | 370,279.30   | 16.69  | 370,279.30 |
| 合计     | 3,016,943.83 | 100.00 | 623,557.31 | 2,218,790.43 | 100.00 | 571,946.45 |

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  | 3,399,730.85 |      |
| 合计   | 3,399,730.85 |      |

## 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(%) |
|---------------------|--------|--------------|------|-----------------|
| 马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司    | 子公司    | 1,092,226.43 | 1年以内 | 17.02           |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司 | 子公司    | 730,768.73   | 1年以内 | 11.39           |
| 苏州山鹰纸业纸品有限公司        | 子公司    | 454,447.48   | 1年以内 | 7.08            |

|              |     |              |       |       |
|--------------|-----|--------------|-------|-------|
| 扬州山鹰纸业包装有限公司 | 子公司 | 401,182.64   | 1 年以内 | 6.25  |
| 杭州山鹰纸业纸品有限公司 | 子公司 | 372,034.54   | 1 年以内 | 5.80  |
| 合计           | /   | 3,050,659.82 | /     | 47.54 |

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(%) |
|---------------------|--------|--------------|-----------------|
| 马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司    | 子公司    | 1,092,226.43 | 17.02           |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司 | 子公司    | 730,768.73   | 11.39           |
| 苏州山鹰纸业纸品有限公司        | 子公司    | 454,447.48   | 7.08            |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司        | 子公司    | 401,182.64   | 6.25            |
| 杭州山鹰纸业纸品有限公司        | 子公司    | 372,034.54   | 5.80            |
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司        | 子公司    | 349,071.03   | 5.44            |
| 合计                  | /      | 3,399,730.85 | 52.98           |

(三) 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           | 增减变动 | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 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  |      |          | 87.50         | 87.50          |
| 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           |

**(四) 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 | 1,380,855,192.14 | 1,420,960,409.86 |
| 其他业务收入 | 72,980,800.02    | 70,753,245.45    |
| 营业成本   | 1,286,177,813.98 | 1,344,607,297.53 |

**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 | 1,380,855,192.14 | 1,216,332,867.21 | 1,420,960,409.86 | 1,274,930,538.34 |
| 合计   | 1,380,855,192.14 | 1,216,332,867.21 | 1,420,960,409.86 | 1,274,930,538.34 |

**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 | 1,019,269,100.21 | 917,612,971.13   | 1,010,658,417.95 | 947,868,726.49   |
| 新闻纸  | 349,419,363.02   | 288,667,958.48   | 381,279,772.78   | 303,175,843.34   |
| 文化纸  | 12,166,728.91    | 10,051,937.60    | 29,022,219.13    | 23,885,968.51    |
| 合计   | 1,380,855,192.14 | 1,216,332,867.21 | 1,420,960,409.86 | 1,274,930,538.34 |

**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   | 928,596,083.68   | 817,958,279.31   | 995,249,975.79   | 892,969,697.54   |
| 东北   | 2,386,856.12     | 2,102,473.57     | 16,130,204.91    | 14,472,529.07    |
| 华北   | 69,354,257.35    | 61,091,027.63    | 67,774,983.44    | 60,809,854.74    |
| 华南   | 22,497,197.90    | 19,816,763.83    | 27,477,269.34    | 24,653,473.49    |
| 华中   | 307,270,746.68   | 270,660,899.46   | 267,223,498.26   | 239,761,358.68   |
| 西北   | 13,394,570.51    | 11,798,671.18    | 24,558,284.70    | 22,034,468.32    |
| 西南   | 37,355,479.90    | 32,904,752.23    | 22,546,193.42    | 20,229,156.50    |
| 合计   | 1,380,855,192.14 | 1,216,332,867.21 | 1,420,960,409.86 | 1,274,930,538.34 |

**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 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 厦门合兴包装印刷股份有限公司 | 60,409,556.90 | 4.16             |
| 马鞍山山鹰纸箱纸品有限公司  | 40,416,707.79 | 2.78             |
| 扬州山鹰纸业包装有限公司   | 38,711,360.75 | 2.66             |

|                     |                |       |
|---------------------|----------------|-------|
| 嘉善山鹰纸业纸品有限公司        | 37,469,799.05  | 2.58  |
| 马鞍山市天福纸箱纸品有限公司金坛分公司 | 35,457,771.06  | 2.44  |
| 合计                  | 212,465,195.55 | 14.62 |

**(五) 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 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,496,990.08 |              |
| 合计               | 3,625,740.08 | 1,128,750.00 |

**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 | /            |

**(六) 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                               | -10,937,162.41  | 2,467,309.79    |
| 加: 资产减值准备                         | 1,413,046.01    | 8,723,975.45    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 99,252,984.31   | 100,800,231.45  |
| 无形资产摊销                            | 3,047,285.70    | 2,040,112.66    |
| 长期待摊费用摊销                          |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 308,861.76      | -2,092.00       |
| 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)                  | 100,873,756.62  | 61,281,766.73   |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -3,625,740.08   | -1,128,750.00   |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | -401,565.60     | -467,642.37     |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)             | -234,585.54     |                 |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)                 | -28,070,574.33  | 21,827,473.14   |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | -226,403,413.35 | -653,390,778.01 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | -49,625,428.18  | 422,860,167.85  |
| 其他                                |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | -114,402,535.09 | -34,988,225.31  |
| <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                  | 1,057,334,910.54 | 1,055,663,634.09 |
| 减: 现金的期初余额               | 1,113,824,102.25 | 794,364,807.66   |
| 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             | -56,489,191.71   | 261,298,826.43   |

## 补充说明

本期以销售商品收到的银行承兑汇票支付购买商品的金额为 403,504,310.07 元、购买长期资产的金额为 100,809,557.3 元, 上述收支未计入现金流量表现金收支活动。

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | -613,963.67   |         |
| 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 | 11,151,598.75 | 见报表附注   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 712,392.04    |         |
| 少数股东权益影响额  | -345,930.75   |         |
| 所得税影响额   | -2,611,335.10 |         |
| 合计   | 8,292,761.27  |         |

## (二) 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          | 0.05          | 0.0010  | 0.0010  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.23         | -0.0042 | -0.0042 |

## 净资产收益率计算过程

| 项目                          | 序号    | 本期数              |
|-----------------------------|-------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 1,591,611.31     |
| 非经常性损益                      | B     | 8,292,761.27     |
| 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 | -6,701,149.96    |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 2,944,236,617.62 |
| 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  |                  |
| 其他                         | I  |                  |
| 报告期月份数                     | K  | 6                |
| 加权平均净资产                    | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 2,945,032,423.27 |
| 加权平均净资产收益率                 | $M=A/L$  | 0.05%            |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率          | $N=C/L$  | -0.23%           |

(三) 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                           |
|-------------|------------------|------------------|----------|----------------------------------|
| 交易性金融资产     | 0.00             | 1,563,903.59     | -100.00  | 期初交易性金融资产在本期到期                   |
| 其他流动资产      | 110,409,612.11   | 18,402,573.85    | 499.97   | 本期固定资产采购较多, 期末未抵扣税款增加, 且预交税金增加   |
| 在建工程        | 1,772,151,274.08 | 1,212,886,406.04 | 46.11    | 本期项目投入增加                         |
| 应付票据        | 37,585,000.00    | 151,490,537.61   | -75.19   | 本期使用应付票据结算方式减少                   |
| 应付职工薪酬      | 16,921,608.49    | 25,613,635.75    | -33.94   | 期初余额在本期发放                        |
| 应付利息        | 74,783,655.46    | 30,640,677.41    | 144.07   | 公司债券利息计提增加                       |
| 一年内到期的非流动负债 | 342,481,479.00   | 198,235,000.00   | 72.77    | 长期贷款集中到期                         |
| 其他流动负债      | 400,000,000.00   | 100,000,000.00   | 300.00   | 本期发行短期融资券增加                      |
| 递延所得税负债     | 0.00             | 234,585.54       | -100.00  | 期初交易性金融资产在本期到期交割, 相应递延所得税负债转回    |
| 利润表项目       | 本期数              | 上年同期数            | 变动幅度 (%) | 变动原因说明                           |
| 营业税金及附加     | 7,398,454.86     | 10,774,907.12    | -31.34   | 本期可抵扣税额增加, 导致上缴增值税金减少, 相应随征的税金下降 |
| 资产减值损失      | 3,593,901.03     | 12,819,715.74    | -71.97   | 本期应收账款坏账准备计提减少                   |

|                   |                 |                 |         |                                |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------|--------------------------------|
| 公允价值变动收益          | -1,563,903.59   | 0.00            | 不适用     | 上期末交易性金融资产<br>在本期到期            |
| 投资收益              | 3,625,740.08    | 1,128,750.00    | 221.22  | 上期末交易性金融资产<br>本期到期实现收益         |
| 营业外收入             | 18,698,783.90   | 29,069,031.05   | -35.67  | 财政补贴收入减少                       |
| 营业外支出             | 1,233,334.57    | 4,846,694.27    | -74.55  | 本期资产处置损失比上<br>期减少              |
| 所得税费用             | 4,514,333.04    | 2,696,816.04    | 67.39   | 部分子公司利润比上期<br>增加，相应所得税费用<br>上升 |
| 现金流量表项目           | 本期发生数           | 上年同期发生数         | 变动幅度    | 变动原因说明                         |
| 经营活动产生的<br>现金流量净额 | -115,383,023.67 | 52,953,457.84   | -317.90 | 本期销售商品、提供劳<br>务收到的现金流入量减<br>少  |
| 投资活动产生的<br>现金流量净额 | -573,949,890.22 | -269,080,602.27 | 不适用     | 本期项目资金投入增加                     |
| 筹资活动产生的<br>现金流量净额 | 629,323,194.87  | 523,887,689.45  | 20.13   | 本期筹资额增加                        |

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 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

2013 年 8 月 15 日