

上海绿新包装材料科技股份有限公司 2011 年半年度报告全文

§ 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告已经立信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 公司负责人王丹、主管会计工作负责人刘炜及会计机构负责人(会计主管人员)余志辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	上海绿新	
股票代码	002565	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘炜	
联系地址	上海市普陀区真陈路 200 号	
电话	021-66278702	
传真	021-66956392	
电子信箱	liuwei@luxinevotech.com	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,702,425,049.43	844,674,977.86	101.55%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,451,694,905.64	397,404,376.88	265.29%
股本 (股)	133,500,000.00	100,000,000.00	33.50%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.87	3.97	173.80%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	468,741,060.78	306,285,844.32	53.04%
营业利润 (元)	60,902,003.15	45,681,042.92	33.32%
利润总额 (元)	68,087,410.04	46,568,982.77	46.21%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	56,046,900.26	35,945,173.21	55.92%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,929,989.45	35,224,543.68	41.75%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.36	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.36	33.33%
加权平均净资产收益率（%）	6.06%	10.96%	-4.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.42%	10.75%	-5.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,157,089.17	1,030,959.88	-2,249.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17	0.01	-1,800.00%

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-7,749.36	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	9,798.80	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,359,484.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166,327.90	
所得税影响额	-1,077,309.41	
少数股东权益影响额	-985.47	
合计	6,116,910.81	-

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00%						100,000,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,000,000	19.00%						19,000,000	14.23%
其中：境内非国有法人持股	19,000,000	19.00%						19,000,000	14.23%
境内自然人持股									
4、外资持股	81,000,000	81.00%						81,000,000	60.68%

其中：境外法人持股	81,000,000	81.00%					81,000,000	60.68%
境外自然人持股								
5、高管股份								
二、无限售条件股份			33,500,000			33,500,000	33,500,000	25.09%
1、人民币普通股			33,500,000			33,500,000	33,500,000	25.09%
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	100,000,000	100.00%	33,500,000			33,500,000	133,500,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						31,721
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
顺灏投资集团有限公司	境外法人	46.44%	62,000,000	62,000,000	0	
首誉投资有限公司	境外法人	14.23%	19,000,000	19,000,000	0	
上海弘新投资有限公司	境内非国有法人	7.49%	10,000,000	10,000,000	0	
苏州国嘉创业投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	4,000,000	4,000,000	0	
深圳市国诚致信投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	3,000,000	3,000,000	0	
苏州亿文创业投资有限公司	境内非国有法人	1.50%	2,000,000	2,000,000	0	
方正证券股份有限公司	境内非国有法人	1.00%	1,340,000	0	0	
五矿集团财务有限责任公司	国有法人	0.50%	670,000	0	0	
天安保险股份有限公司	境内非国有法人	0.50%	670,000	0	0	
万联证券有限责任公司	国有法人	0.50%	670,000	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
方正证券股份有限公司	1,340,000			人民币普通股		
五矿集团财务有限责任公司	670,000			人民币普通股		
天安保险股份有限公司	670,000			人民币普通股		
万联证券有限责任公司	670,000			人民币普通股		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	670,000			人民币普通股		
中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证	670,000			人民币普通股		

券投资基金		
交通银行—工银瑞信双利债券型证券投资基金	670,000	人民币普通股
交通银行—华夏债券投资基金	444,100	人民币普通股
全国社保基金四零五组合	286,270	人民币普通股
股东方	132,399	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	顺灏投资集团有限公司与公司其余前九名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人。 公司未知前十名无限售条件股东间之间是否存在关联关系,也未知是否属于<上市公司持股变动信息披露管理办法>中规定的一致行动人。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	41,711.51	31,991.23	23.30%	44.93%	47.28%	1.22%
合计	41,711.51	31,991.23	23.30%	44.93%	47.28%	1.22%
主营业务分产品情况						
镀铝纸	31,737.78	24,320.50	23.37%	94.22%	96.66%	-0.95%
复膜纸	3,273.59	2,547.92	22.17%	33.45%	35.87%	-1.39%
白卡纸	4,092.74	3,318.15	18.93%	-6.38%	-10.06%	3.32%
丙纤丝束	2,075.87	1,330.61	35.90%	-38.99%	-33.29%	-5.47%
其他	531.53	474.06	10.81%	-75.96%	-73.61%	-7.96%
合计	41,711.51	31,991.23	23.30%	44.93%	47.28%	-1.22%

5.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	183.76	
华北地区	535.23	-10.13%
华东地区	19,625.86	1.84%
华南地区	9,904.99	199.31%

华中地区	6,337.10	43.89%
西北地区	856.34	263.60%
西南地区	4,268.23	342.75%
合计	41,711.51	44.93%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金使用情况对照表

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额		104,520.00		本报告期投入募集资金总额		1,900.52				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		1,900.52				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产4万吨新型生态包装材料项目	否	42,514.85	42,514.85	1,900.52	1,900.52	4.47%	2013年03月03日	0.00	否	否
研发中心项目	否	5,162.11	5,162.11	0.00	0.00	0.00%	2013年03月03日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	47,676.96	47,676.96	1,900.52	1,900.52	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	77,676.96	77,676.96	31,900.52	31,900.52	-	-	0.00	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	本公司于 2011 年 3 月 9 日首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)3350 万股,2011 年 3 月 14 日收到募集资金,目前募投项目正在建设中。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据第一届董事会第十一次会议决议,将超募资金中的 13,000 万元归还银行贷款,17,000 万元永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据第一届董事会第十一次会议决议,使用募集资金 1,900.52 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目尚未全面完工
尚未使用的募集资金用途及去向	按计划项目使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时,真实,准确,完整,未发生募集资金管理违规的情形。

5.6.2 变更募集资金投资项目情况表

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划

1、产能扩张和产品升级计划

为顺利实现公司未来三年的经营目标,公司准备通过公开发行股票的方式募集资金,随着募集资金投资项目的实施,公司的真空镀铝纸产能将由现有的3 万吨逐步提高到7 万吨,产品的防伪性能及印刷适应性将得到进一步提升。

2、市场开拓计划

深入开展环保产品的市场推广,打造服务式营销团队,借助国内外广阔的合作平台开拓市场,并通过技术创新拓展产品应用领域。

3、产品开发与技术创新计划

公司将积极推进环保生态包装材料的新产品开发和科技创新,建设具有国内先进水平的技术研发中心,把技术研发中心打造成为具有研发、小试和中试能力的试验基地。

4、人才储备计划

未来三年,为适应业务发展的需要,公司将在现有人员的基础上按需引进各类人才,优化人才结构。与此

同时，公司将大力实施人才培养计划，建立和完善培训体系。

5.8 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~~	50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		62,300,245.19	
业绩变动的原因说明	无			

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司实际控制人, 所有股东及公司控股股东顺灏投资集团有限公司所有股东	(一)关于股份锁定的承诺 1,公司控股股东顺灏投资集团有限公司承诺:自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理本公司所持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由股份公司回购该部分股份。 2,公司其他本次发行前股东均承诺:自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内, 不转让或委托他人管理本公司所持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由股份公司回购该部分股份。 (二)放弃同业竞争的承诺 1,公司控股股东顺灏投资集团有限公司承诺:本公司避免投资于任何从事与股份公司的主营业	报告期内, 未发生违反上述承诺的事项

		<p>务及其他业务相同或相似的业务(以下称“竞争业务”)的公司和/或企业, 并促使本公司直接或间接控制的其他所有公司和/或下属企业不从事竞争业务; 本公司承诺, 股份公司在从事竞争业务时始终享有优先权。</p> <p>2.公司其他本次发行前股东均承诺:本公司避免投资于任何从事与股份公司的主营业务及其他业务相同或相似的业务(以下称“竞争业务”)的公司和/或企业, 并促使本公司直接或间接控制的其他所有公司和/或下属企业不从事竞争业务; 本公司承诺, 股份公司在从事竞争业务时始终享有优先权。</p>	
其他承诺 (含追加承诺)	公司	<p>公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资,并承诺在使用部分超募资金偿还部分银行贷款及补充流动资金后十二个月内不从事证券投资等高风险投资。</p>	报告期内, 未发生违反上述承诺的事项

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

根据公司第一届董事会第十三次会议通过的 2011 年半年度利润分配预案: 经审计, 2011 年公司半年度实现净利润 68,689,791.53 元, 提取盈余公积 6,868,979.15 元, 加上上年度结转未分配利润 123,668,974.58 元, 实际可供股东分配的利润为 185,489,786.96 元。考虑到公司发展的资金需求及股东的利益, 2011 年半年度利润分配方案为: 以 2011 年 6 月 30 日末总股本 133,500,000 股计算, 拟按每 10 股派发现金红利 3.00 元 (含税), 共计分配利润 40,050,000.00 元, 尚余 145,439,786.96 元, 结转下年度; 同时, 拟以资本公积金转增股本的方式, 向全体股东每 10 股转增 6 股, 本方案实施后总股本为 213,600,000 股, 增加 80,100,000 股。

6.5.6 其他综合收益明细

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	0.00	0.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年06月01日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	东方证券研究员	公司经营状况
2011年06月24日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	华泰联合证券研究员	公司经营状况
2011年06月29日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	招商证券研究员	公司经营状况
2011年06月29日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	银河基金研究员	公司经营状况
2011年06月29日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	尚雅投资研究员	公司经营状况
2011年06月29日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	上海同业煤化研究员	公司经营状况
2011年06月29日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	华商基金研究员	公司经营状况
2011年06月29日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	景林资产研究员	公司经营状况

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	信会师报字(2011)第 13277 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	上海绿新包装材料科技股份有限公司全体股东

引言段	我们审计了后附的上海绿新包装材料科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	<p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
审计意见段	我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2011 年 08 月 16 日
注册会计师姓名	
戴定毅，沈斌	

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：上海绿新包装材料科技股份有限公司
元

2011 年 06 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,027,688,151.16	948,660,101.51	208,616,967.31	187,437,120.85
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,817,000.00	3,140,000.00	7,030,000.00	
应收账款	173,187,120.53	133,781,972.21	192,506,927.64	160,067,429.15
预付款项	38,606,491.19	33,629,926.91	50,314,345.71	49,596,342.84
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		14,086,176.13		
其他应收款	5,372,746.47	97,507,037.61	3,876,512.20	27,164,784.08

买入返售金融资产				
存货	276,339,150.15	212,702,811.24	208,514,735.32	163,157,474.21
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,528,010,659.50	1,443,508,025.61	670,859,488.18	587,423,151.13
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	22,815,138.51	82,071,331.49	22,645,668.11	81,901,861.09
投资性房地产				
固定资产	96,161,935.04	63,692,252.39	99,377,653.17	65,913,277.16
在建工程	6,488,154.94	4,516,458.08	2,766,320.04	1,011,500.00
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	47,335,721.49	8,806,855.41	47,861,398.00	8,903,634.03
开发支出				
商誉	601,146.63		601,146.63	
长期待摊费用	47,777.86		61,111.18	
递延所得税资产	964,515.46	794,017.84	502,192.55	322,331.54
其他非流动资产				
非流动资产合计	174,414,389.93	159,880,915.21	173,815,489.68	158,052,603.82
资产总计	1,702,425,049.43	1,603,388,940.82	844,674,977.86	745,475,754.95
流动负债：				
短期借款			135,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	65,476,767.07	60,846,150.17	98,347,984.86	91,232,917.31
应付账款	162,515,070.57	113,768,864.59	175,063,894.10	153,705,492.35
预收款项	85,142.95	85,142.95	4,005,096.82	4,002,786.77
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,003,034.93		893,440.14	2,831.84
应交税费	-694,793.91	-688,798.31	9,929,965.59	5,611,666.21
应付利息			224,115.88	214,380.88
应付股利				
其他应付款	5,661,781.54	3,292,686.05	6,698,482.47	4,266,360.90
应付分保账款				

保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,865,020.04	1,865,020.04	66,020.04	66,020.04
流动负债合计	235,912,023.19	179,169,065.49	430,228,999.90	389,102,456.30
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,056,199.90	1,056,199.90	143,043.25	143,043.25
非流动负债合计	1,056,199.90	1,056,199.90	143,043.25	143,043.25
负债合计	236,968,223.09	180,225,265.39	430,372,043.15	389,245,499.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	133,500,000.00	133,500,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	1,070,730,700.62	1,073,329,917.02	105,987,072.12	108,586,288.52
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	30,843,971.45	30,843,971.45	23,974,992.30	23,974,992.30
一般风险准备				
未分配利润	216,620,233.57	185,489,786.96	167,442,312.46	123,668,974.58
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,451,694,905.64	1,423,163,675.43	397,404,376.88	356,230,255.40
少数股东权益	13,761,920.70		16,898,557.83	
所有者权益合计	1,465,456,826.34	1,423,163,675.43	414,302,934.71	356,230,255.40
负债和所有者权益总计	1,702,425,049.43	1,603,388,940.82	844,674,977.86	745,475,754.95

7.2.2 利润表

编制单位：上海绿新包装材料科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	468,741,060.78	414,704,492.49	306,285,844.32	244,443,409.60
其中：营业收入	468,741,060.78	414,704,492.49	306,285,844.32	244,443,409.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	408,008,528.03	365,904,821.93	261,824,785.31	215,159,920.45
其中：营业成本	363,896,547.11	332,307,432.83	234,371,144.90	194,093,317.28
利息支出				

手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,045,321.58	599,596.36	485,697.29	97,522.94
销售费用	13,696,184.34	10,241,486.33	8,811,370.61	7,018,340.61
管理费用	29,576,427.87	23,484,247.51	16,343,777.60	11,878,998.56
财务费用	-1,183,554.09	-1,172,593.47	1,674,850.67	1,652,642.30
资产减值损失	977,601.22	444,652.37	137,944.24	419,098.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	169,470.40	20,226,314.21	1,219,983.91	5,939,009.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	169,470.40	169,470.38	1,219,983.91	1,219,983.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,902,003.15	69,025,984.77	45,681,042.92	35,222,498.74
加：营业外收入	7,371,993.25	7,371,773.25	899,731.47	583,731.47
减：营业外支出	186,586.36	180,858.52	11,791.62	
其中：非流动资产处置损失	3,033.52	3,033.52	967.62	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,087,410.04	76,216,899.50	46,568,982.77	35,806,230.21
减：所得税费用	10,453,912.44	7,527,107.97	9,074,157.37	4,568,709.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,633,497.60	68,689,791.53	37,494,825.40	31,237,520.69
归属于母公司所有者的净利润	56,046,900.26	68,689,791.53	35,945,173.21	31,237,520.69
少数股东损益	1,586,597.34		1,549,652.19	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.48		0.36	
（二）稀释每股收益	0.48		0.36	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	57,633,497.60	68,689,791.53	37,494,825.40	31,237,520.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,046,900.26	68,689,791.53	35,945,173.21	31,237,520.69
归属于少数股东的综合收益总额	1,586,597.34		1,549,652.19	

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：0.00 元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：上海绿新包装材料科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	457,284,030.10	374,083,734.41	338,022,000.14	239,467,529.77
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	304,197.32	304,197.32		
收到其他与经营活动有关的现金	74,958,193.58	73,241,441.17	16,047,223.84	6,414,760.37
经营活动现金流入小计	532,546,421.00	447,629,372.90	354,069,223.98	245,882,290.14
购买商品、接受劳务支付的现金	410,273,757.94	356,259,281.53	266,964,930.38	195,657,787.54
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	24,937,138.28	18,010,624.80	17,371,580.30	12,072,846.38
支付的各项税费	29,489,534.36	18,956,767.71	29,820,318.76	17,176,760.18
支付其他与经营活动有关的现金	90,003,079.59	149,154,567.92	38,881,434.66	25,108,927.55
经营活动现金流出小计	554,703,510.17	542,381,241.96	353,038,264.10	250,016,321.65
经营活动产生的现金流量净额	-22,157,089.17	-94,751,869.06	1,030,959.88	-4,134,031.51
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		5,970,667.68		4,719,025.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,000.00	
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	0.00	5,970,667.68	17,000.00	4,719,025.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,795,771.58	17,363,747.68	25,120,722.50	4,315,405.00
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	18,795,771.58	17,363,747.68	25,120,722.50	4,315,405.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,795,771.58	-11,393,080.00	-25,103,722.50	403,620.68
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,009,844,000.00	1,009,844,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			29,000,000.00	20,000,000.00
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	1,009,844,000.00	1,009,844,000.00	29,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	135,000,000.00	130,000,000.00		12,210,458.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,350,901.13	2,521,466.66	13,244,847.78	
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	8,072,350.00	8,072,350.00		
筹资活动现金流出小计	150,423,251.13	140,593,816.66	13,244,847.78	12,210,458.17
筹资活动产生的现金流量净额	859,420,748.87	869,250,183.34	15,755,152.22	7,789,541.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276.10	-276.10	-68.12	-68.12
五、现金及现金等价物净增加额	818,467,612.02	763,104,958.18	-8,317,678.52	4,059,062.88
加：期初现金及现金等价物余额	147,445,020.30	128,410,241.39	114,460,838.43	78,253,141.85
六、期末现金及现金等价物余额	965,912,632.32	891,515,199.57	106,143,159.91	82,312,204.73

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：上海绿新包装材料科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	105,987,072.12			23,974,992.30		167,442,312.46		16,898,557.83	414,302,934.71	100,000,000.00	105,987,072.12			15,660,660.42		121,827,669.35		13,080,148.82	356,555,550.71
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	100,000,000.00	105,987,072.12			23,974,992.30		167,442,312.46		16,898,557.83	414,302,934.71	100,000,000.00	105,987,072.12			15,660,660.42		121,827,669.35		13,080,148.82	356,555,550.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,500,000.00	964,743,628.50			6,868,979.15		49,177,921.11		-3,136,637.13	1,051,153,891.63					8,314,331.88		45,614,643.11		3,818,409.01	57,747,384.00
(一) 净利润							56,046,900.26		1,586,597.34	57,633,497.60							103,928,974.99		4,758,811.62	108,687,786.61
(二) 其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计							56,046,900.26		1,586,597.34	57,633,497.60							103,928,974.99		4,758,811.62	108,687,786.61
（三）所有者投入和减少资本	33,500,000.00	964,743,628.50								998,243,628.50										
1. 所有者投入资本	33,500,000.00	964,743,628.50								998,243,628.50										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配				6,868,979.15	-6,868,979.15		-4,723,234.47	-4,723,234.47				8,314,331.88	-58,314,331.88		-940,402.61	-50,940,402.61				
1. 提取盈余公积				6,868,979.15	-6,868,979.15							8,314,331.88	-8,314,331.88							
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配								-4,723,234.47	-4,723,234.47				-50,000,000.00		-940,402.61	-50,940,402.61				
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	133,500,000.00	1,070,730,700.62			30,843,971.45		216,620,233.57		13,761,920.70	1,465,456,826.34	100,000.00	105,987,072.12			23,974,992.30		167,442,312.46		16,898,557.83	414,302,934.71

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：上海绿新包装材料科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	108,586,288.52			23,974,992.30		123,668,974.58	356,230,255.40	100,000,000.00	108,586,288.52			15,660,660.42		98,839,987.68	323,086,936.62
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	100,000,000.00	108,586,288.52			23,974,992.30		123,668,974.58	356,230,255.40	100,000,000.00	108,586,288.52			15,660,660.42		98,839,987.68	323,086,936.62

	00.00	88.52			2.30		74.58	55.40	00.00	88.52			0.42		7.68	36.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,500,000.00	964,743,628.50			6,868,979.15		61,820,812.38	1,066,933,420.03					8,314,331.88		24,828,986.90	33,143,318.78
（一）净利润							68,689,791.53	68,689,791.53							83,143,318.78	83,143,318.78
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							68,689,791.53	68,689,791.53							83,143,318.78	83,143,318.78
（三）所有者投入和减少资本	33,500,000.00	964,743,628.50						998,243,628.50								
1. 所有者投入资本	33,500,000.00	964,743,628.50						998,243,628.50								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					6,868,979.15		-6,868,979.15						8,314,331.88		-58,314,331.88	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,868,979.15		-6,868,979.15						8,314,331.88		-8,314,331.88	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配															-50,000,000.00	-50,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结																

转																
1. 资本公积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	133,500,000.00	1,073,329,917.02			30,843,971.45		185,489,786.96	1,423,163,675.43	100,000,000.00	108,586,288.52			23,974,992.30		123,668,974.58	356,230,255.40

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用 不适用

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

§ 8 其他报送数据

8.1 资产减值准备明细表

编 制 单 位 :
单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	783,514.78	1,029,826.53		722,948.14	1,090,393.17
二、存货跌价准备	1,065,413.76	670,722.83		45,243.67	1,690,892.92
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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	1,848,928.54	1,700,549.36		768,191.81	2,781,286.09
----	--------------	--------------	--	------------	--------------

8.2 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	306,878.39	-325,479.16
二、存货跌价损失	670,722.83	463,423.40
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	977,601.22	137,944.24

8.3 应收款项

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄段组合计提坏账准备的应收账款	174,096,844.99	100.00%	909,724.46	0.52%	192,876,567.78	100.00%	369,640.14	0.19%
组合小计	174,096,844.99	100.00%	909,724.46	0.52%	192,876,567.78	100.00%	369,640.14	0.19%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	174,096,844.99	---	909,724.46	---	192,876,567.78	---	369,640.14	---

应收账款种类的说明：

<p>按账龄段组合计提坏账准备的应收账款说明：</p> <p>确定组合的依据_计提方法_计提比例</p> <p>6个月以内_账龄分析法_</p> <p>6个月至1年_账龄分析法_5.00%</p> <p>1至2年_账龄分析法_10.00%</p> <p>2至3年_账龄分析法_20.00%</p> <p>3至4年_账龄分析法_50.00%</p> <p>4至5年_账龄分析法_80.00%</p> <p>5年以上_账龄分析法_100.00%</p>
--

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无	0.00	0.00	0.00%	无
合计	0.00	0.00	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	171,344,093.38	98.42%	554,074.27	191,201,767.84	99.13%	125,064.29
其中：六个月以内	160,262,607.92	92.05%		188,700,482.02	97.83%	
六个月至一年	11,081,485.46	6.37%	554,074.27	2,501,285.82	1.30%	125,064.29
一至二年	1,949,001.35	1.12%	194,900.14	903,841.44	0.47%	90,384.15
二至三年	803,750.26	0.46%	160,750.05	770,958.50	0.40%	154,191.70
三年以上						
三至四年						
四至五年						

五年以上						
合计	174,096,844.99	100.00%	909,724.46	192,876,567.78	100.00%	369,640.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无	无	无	0.00	0.00
合计	---	---	0.00	0.00

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无	0.00	0.00	0.00%	无
合计	0.00	0.00	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉红金龙印务股份有限公司	非关联企业	18,933,540.30	六个月以内	10.88%
东莞智源彩印有限公司	非关联企业	17,096,901.96	六个月以内	9.82%
武汉虹之彩包装印刷有限公司	非关联企业	13,394,475.30	六个月以内	7.69%
昆明伟健彩印有限公司	非关联企业	13,220,494.17	六个月以内	7.59%
北京金辉印务有限公司	非关联企业	9,293,401.10	六个月以内	5.34%
合计	-	71,938,812.83	-	41.32%

8.4 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄段组合计提坏账准备的其他应收款	5,553,415.18	100.00%	180,668.71	3.25%	4,290,386.84	100.00%	413,874.64	9.65%
组合小计	5,553,415.18	100.00%	180,668.71	3.25%	4,290,386.84	100.00%	413,874.64	9.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	5,553,415.18	---	180,668.71	---	4,290,386.84	---	413,874.64	---

其他应收款种类的说明：

按账龄段组合计提坏账准备的其他应收款说明： 确定组合的依据_计提方法_计提比例 6个月以内_账龄分析法_ 6个月至1年_账龄分析法_5.00% 1至2年_账龄分析法_10.00% 2至3年_账龄分析法_20.00% 3至4年_账龄分析法_50.00% 4至5年_账龄分析法_80.00% 5年以上_账龄分析法_100.00%
--

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无	0.00	0.00	0.00%	无
合计	0.00	0.00	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

一年以内	5,302,425.41	95.48%	10,055.00	2,594,397.07	60.47%	41,750.00
其中：六个月以内	5,101,325.41	91.86%		1,759,397.07	41.01%	
六个月至一年	201,100.00	3.62%	10,055.00	835,000.00	19.46%	41,750.00
一至二年				680,470.08	15.86%	68,047.01
二至三年	85,470.08	1.54%	17,094.02	850,000.00	19.81%	170,000.00
三年以上	165,519.69	2.98%	153,519.69	165,519.69	3.86%	134,077.63
三至四年				60,000.00	1.40%	30,000.00
四至五年	60,000.00	1.08%	48,000.00	7,210.30	0.17%	5,768.24
五年以上	105,519.69	1.90%	105,519.69	98,309.39	2.29%	98,309.39
合计	5,553,415.18	100.00%	180,668.71	4,290,386.84	100.00%	413,874.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无	无	无	0.00	0.00
合计	---	---	0.00	0.00

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无	0.00	0.00	0.00%	无
合计	0.00	0.00	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市新恒辉物业管理有限公司	非关联关系	827,890.56	六个月以内	14.91%
东方国际集团上海荣恒国际贸易有	非关联关系	612,000.00	六个月以内	11.02%

限公司				
王丹	董事长	611,207.00	六个月以内	11.01%
湖北中烟工业有限责任公司	非关联关系	400,000.00	六个月以内	7.20%
谢庆彬	非关联关系	315,283.00	六个月以内	5.68%
合计	-	2,766,380.56	-	49.81%

8.5 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,372,570.40	96.80%	50,032,753.96	99.44%
1至2年	1,006,420.79	2.61%	74,284.75	0.15%
2至3年	22,500.00	0.06%	207,307.00	0.41%
3年以上	205,000.00	0.53%		
合计	38,606,491.19	100.00%	50,314,345.71	100.00%

预付款项账龄的说明：

账龄以年为单位划分为1年以内，1至2年，2至3年，3年以上。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
骏杰纸品有限公司	非关联企业	9,000,000.00	一年以内	预付设备款
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联企业	5,903,105.20	一年以内	预付材料款
荆州市荆州区国有资产经营中心	非关联企业	4,166,400.00	一年以内	土地拍卖保证金
富维薄膜(山东)有限公司	非关联企业	2,593,953.57	一年以内	预付材料款
长乐华周机械有限公司	非关联企业	2,089,520.40	一年以内	预付设备款
合计	-	23,752,979.17	-	-

预付款项主要单位的说明：

预付设备款、材料款待发票开具后冲账，土地拍卖保证金待竞拍成功后抵土地款。

(3) 预付款项的说明：

期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

8.6 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,489,961.36		125,489,961.36	98,903,394.83		98,903,394.83
自制半成品	31,326,240.78	1,544,568.04	29,781,672.74	24,007,373.64	991,042.90	23,016,330.74
委托加工物资	197,169.27		197,169.27	2,532,760.72		2,532,760.72
在产品	6,661,905.87		6,661,905.87	9,847,480.39		9,847,480.39
库存商品	50,088,685.00	146,324.88	49,942,360.12	39,319,856.65	74,370.86	39,245,485.79
发出商品	64,030,047.30		64,030,047.30	34,767,573.22		34,767,573.22
周转材料	236,033.49		236,033.49	201,709.63		201,709.63
消耗性生物资产						
合计	278,030,043.07	1,690,892.92	276,339,150.15	209,580,149.08	1,065,413.76	208,514,735.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
自制半成品	991,042.90	598,768.81		45,243.67	1,544,568.04
委托加工物资					
在产品					
库存商品	74,370.86	71,954.02			146,324.88
发出商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,065,413.76	670,722.83	0.00	45,243.67	1,690,892.92

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			0.00%
自制半成品	成本与可变现净值孰低法		0.00%
委托加工物资			0.00%
库存商品	成本与可变现净值孰低法		0.00%

发出商品			0.00%
在产品			0.00%
周转材料			0.00%
消耗性生物资产			

存货的说明:

期末对存货全面清查,按成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

8.7 交易性金融资产

适用 不适用

8.8 可供出售金融资产

适用 不适用

8.9 持有至到期投资

适用 不适用

8.10 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

8.11 无形资产

(1) 无形资产情况

单位:元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,481,421.00	0.00	0.00	50,481,421.00
(一)、土地使用权	50,407,461.00	0.00	0.00	50,407,461.00
(二)、财务软件	73,960.00	0.00	0.00	73,960.00
二、累计摊销合计	2,620,023.00	525,676.51	0.00	3,145,699.51
(一)、土地使用权	2,563,992.15	520,934.47	0.00	3,084,926.62
(二)、财务软件	56,030.85	4,742.04	0.00	60,772.89
三、无形资产账面净值合计	47,861,398.00	-525,676.51	0.00	47,335,721.49

(一)、土地使用权	47,843,468.85	-520,934.47	0.00	47,322,534.38
(二)、财务软件	17,929.15	-4,742.04	0.00	13,187.11
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(一)、土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(二)、财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	47,861,398.00	-525,676.51	0.00	47,335,721.49
(一)、土地使用权	47,843,468.85	-520,934.47	0.00	47,322,534.38
(二)、财务软件	17,929.15	-4,742.04	0.00	13,187.11

本期摊销额 525,676.51 元

无形资产的说明:

无形资产按初始成本进行计量, 按预计使用寿命进行平均摊销。

(2) 公司开发项目支出

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
87g 与 97g 薄纸的工艺稳定性	0.00	2,035,048.49	2,035,048.49	0.00	0.00
单版无版缝模压技术的开发和应用	0.00	34,554.62	34,554.62	0.00	0.00
低气味、高性能且适合 UV 印刷的镀铝纸	0.00	1,315,344.91	1,315,344.91	0.00	0.00
电子束 (EB) 固化技术的开发应用	0.00	261,361.93	261,361.93	0.00	0.00
高光亮度水松纸	0.00	820.00	820.00	0.00	0.00
局部镀铝及多材质镀膜产品	0.00	41,864.50	41,864.50	0.00	0.00
模压光栅定位产品的研发应用	0.00	948,932.04	948,932.04	0.00	0.00
所有镀铝纸产品表面张力的控制	0.00	1,469,991.63	1,469,991.63	0.00	0.00
微缩动态防伪镀铝纸	0.00	32,370.15	32,370.15	0.00	0.00
无版缝雷射硬压技术的开发应用	0.00	100,429.84	100,429.84	0.00	0.00
消除百顺双喜掉铝的情况	0.00	1,279,790.49	1,279,790.49	0.00	0.00
消除双版模压一版版缝	0.00	319,916.52	319,916.52	0.00	0.00

拼接印的工艺研究					
印刷“紫云烟”条小盒用的无版缝微缩防伪转移喷铝纸	0.00	361,977.17	361,977.17	0.00	0.00
聚乙烯（PE）涂布纸	0.00	21,737.13	21,737.13	0.00	0.00
数码防伪镀铝产品	0.00	23,770.22	23,770.22	0.00	0.00
液晶防伪转移镀铝纸	0.00	216,486.46	216,486.46	0.00	0.00
合计	0.00	8,464,396.10	8,464,396.10	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 30.23%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

无

8.12 商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备	形成来源
深圳市雅泰包装材料有限公司	24,286.87	0.00	0.00	24,286.87	0.00	企业合并形成
蚌埠金叶滤材有限公司	576,859.76	0.00	0.00	576,859.76	0.00	企业合并形成
合计	601,146.63	0.00	0.00	601,146.63	0.00	-

对于通过非同一控制下企业合并形成的商誉，应列示商誉的计算过程

适用 不适用

1、本公司于 2008 年 2 月 29 日从深圳市雅泰包装材料有限公司原股东手中收购该公司 80% 的股权，股权对价以该公司 2008 年 2 月 29 日净资产账面价值为基础确认为 665.6 万元，股权对价与该公司购买日可辨认净资产公允价值中本公司所占比例部分之间的差额 2.43 万元在本公司 2008 年合并报表中确认为商誉。

2、本公司于 2009 年 9 月以 2,047.20 万元的对价，收购蚌埠金叶滤材有限公司 100% 的股权，并同时以 204.62 万元的价格转让该公司 10% 的股权给自然人周发成，本次股权变更后本公司实际以 1842.58 万元的对价取得蚌埠金叶滤材有限公司 90% 的股权。蚌埠金叶滤材有限公司 2009 年 9 月 30 日可辨认净资产账面价值本公司所占比例部分为 1,784.89 万元，股权对价与该公司可辨认净资产公允价值之间的差额 57.69 万元，在本公司 2009 年合并报表中确认为商誉。

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

成本与可变现净值孰低法

8.13 公允价值变动收益

适用 不适用

8.14 投资收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	169,470.40	1,219,983.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	169,470.40	1,219,983.91

8.15 半年报资料内幕信息知情人

所属单位	姓名	身份证号	职务	获取信息时间	获取资料名称
上海绿新包装材料科技股份有限公司	王丹	P557766(0)	董事长	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	张少怀	P128833(8)	董事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	张方	310110196908266852	董事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	王能光	110104195803132592	董事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	潘必兴	330106194112200057	独立董事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	姚长辉	110108196407101831	独立董事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	苟兴羽	32010619710602321X	独立董事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	郭 翥	440502197004100839	董事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料	刘 炜	430204196902124074	董事会秘书(代理)	2011年07月26	2011年半年报

上海绿新包装材料科技股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

科技股份有限公司				日	
上海绿新包装材料科技股份有限公司	孙惠新	320502195808063010	监事主席	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	王耀锋	H039863(4)	监 事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	周寅珏	310110197807148421	监 事	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	袁 晨	310111196210281635	副总经理	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	吕忠泽	310108195003044810	副总经理	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	戴茂滨	321022196602253250	副总经理	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	宁雨洁	110101196105164066	副总经理	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	伍宝中	31010919510320681X	副总经理	2011年08月05日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	张晓东	310101197611061619	董事会秘书(拟任)	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	陈洁敏	310113196507217311	证券事务代表(拟任)	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	余志辉	413025197705151836	财务经理	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	陶章燕	310113198110152926	财务副经理	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	毛雯卿	310106197508093243	预算会计	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	倪安其	310108197405151626	销售会计	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	陈 燕	310222197011090448	成本主管	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	李艳英	310110197607146245	成本会计	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	吴晨晶	310111196207031627	费用会计	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料科技股份有限公司	李 韶	310109196803145258	财务主管	2011年07月26日	2011年半年报
上海绿新包装材料	肖 敏	430921198808277043	成本会计	2011年07月26日	2011年半年报

科技股份有限公司				日	
上海绿新包装材料科技股份有限公司	王 琴	310222197008200626	出 纳	2011年07月26日	2011年半年报
安信证券股份有限 公司	朱斌	310108197112164810	保荐人	2011年08月05日	2011年半年报
立信会计师事务所 有限公司	戴定毅	310110195508152050	会计师	2011年07月26日	2011年半年度
立信会计师事务所 有限公司	沈斌	31010419721114879	会计师	2011年07月26日	2011年半年报

8.16 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

8.17 持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

8.18 衍生品投资情况

适用 不适用

8.18.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

8.19 违规对外担保情况

适用 不适用

8.20 委托贷款情况

单位：元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期
------	-------	------	------	------	------	------

8.21 再融资情况

定向增发			
所处阶段	发行方式	发行数量（万股）	融资总额（万元）
增发			
所处阶段	发行方式	发行数量（万股）	融资总额（万元）

配股			
所处阶段	发行方式	发行数量(万股)	融资总额(万元)
可转债			
所处阶段	发行方式		融资总额(万元)
公司债			
所处阶段	发行方式		融资总额(万元)
其他			
所处阶段	发行方式		融资总额(万元)

上海绿新包装材料科技股份有限公司 2011年1-6月 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

上海绿新包装材料科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身是上海绿新烟包材料科技有限公司,成立于2004年11月11日。

2008年10月25日经公司董事会决议、发起人协议通过,将公司整体变更为股份有限公司。以截止2008年8月31日的经审计的净资产值人民币208,586,288.52元为基础,按照2.0858:1的比例折合股份有限公司股本总额10,000万股。上海市商务委员会于2008年12月19日以《关于同意上海绿新烟包材料科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(沪商外资协[2008]565号)批准了绿新有限整体变更,上海市人民政府于2008年12月29日核发了经变更的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》(商外资沪股份字[2004]3609号)。

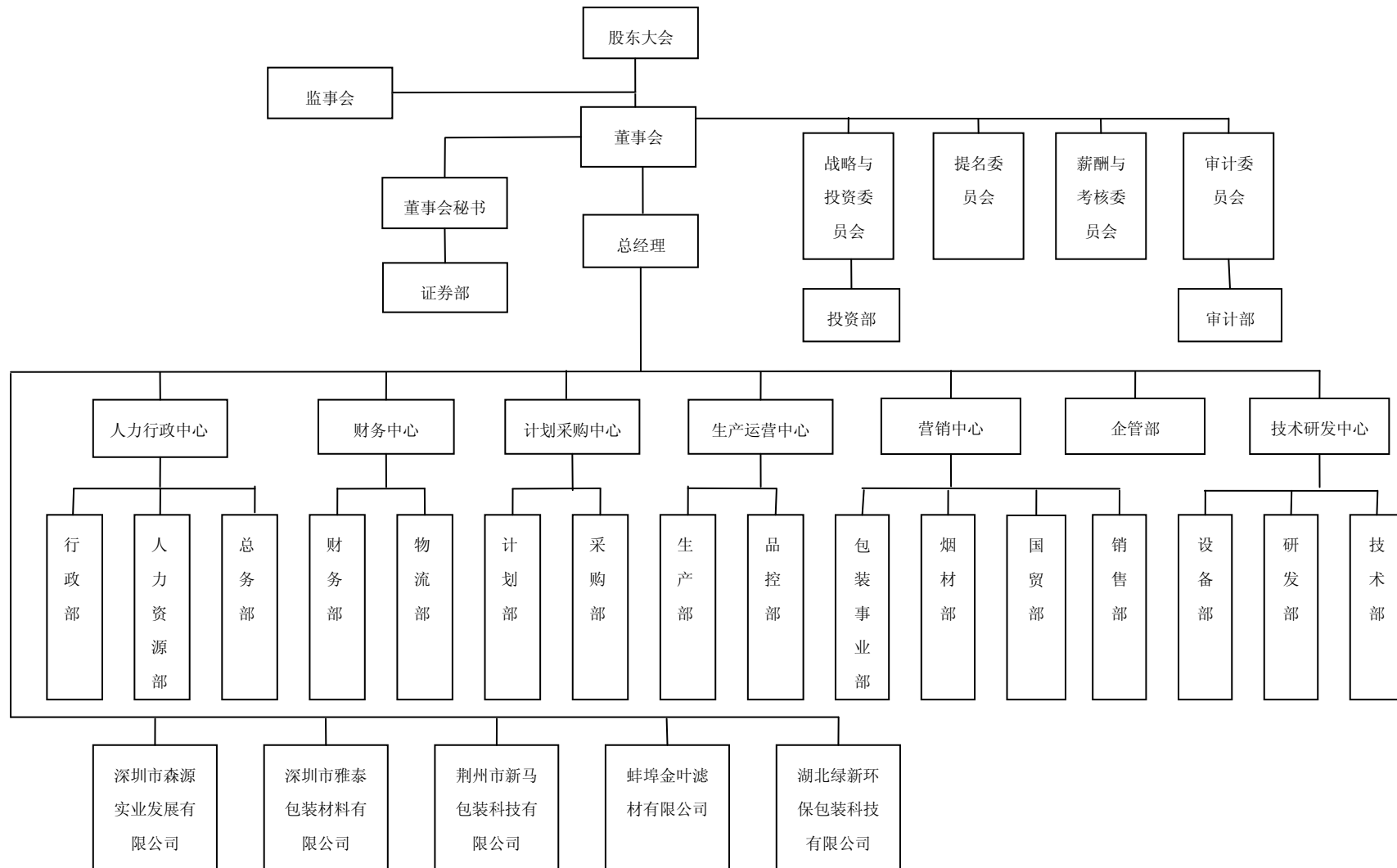
根据公司2009年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]293号文《关于核准上海绿新包装材料科技股份有限公司首次公开发行股票》的批复核准,2011年3月9日向社会公开发行新股33,500,000股。每股发行价为人民币31.20元,共募集资金1,045,200,000.00元。

2011年3月18日在深圳证券交易所上市,并于2011年5月18日在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续,营业执照注册号为310000400408520,所属行业为轻工制造类。经营范围及主要产品:高档纸及纸板(新闻纸除外)、高阻隔膜、多功

能膜、镭射膜、镭射纸（以上均除危险品）的开发、生产、加工，销售自产产品；上述同类产品、纸张及纸制品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口，提供相关配套服务及相关的技术咨询、包装设计服务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理；涉及行政许可的，凭许可证经营）。

公司注册地址：上海市普陀区真陈路 200 号，公司法定代表人：王丹。

（二） 公司的基本组织架构



二、 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2011年1月1日至2011年6月30日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(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

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。本公司的金融工具有应收款项和其他金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占该应收款项余额 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	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。 单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提减值准备的应收款项

确定组合的依据	
按账龄段	6个月以内
按账龄段	6个月至1年
按账龄段	1至2年
按账龄段	2至3年
按账龄段	3至4年
按账龄段	4至5年
按账龄段	5年以上
按组合计提坏账准备的计提方法	
6个月以内	账龄分析法
6个月至1年	账龄分析法
1至2年	账龄分析法
2至3年	账龄分析法
3至4年	账龄分析法

4至5年	账龄分析法
5年以上	账龄分析法

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(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内		
6个月至1年	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项计提坏账准备的理由

预计该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值。

(2) 坏账准备的计提方法

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

4、 计提坏账准备的说明

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、周转材料、库存商品（包括产成品及库存的外购商品、自制半成品等）、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

(1) 存货发出时按加权平均法计价。

(2) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资的投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、

评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例

计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。
长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20年	5.00	4.75
机器设备	10年	5.00	9.50
通用设备	5年	5.00	19.00
运输工具	6年	5.00	15.83

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均）乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

本公司的无形资产为使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
-----	--------

土地使用权	50年
软件	5-10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本报告期内无形资产的使用寿命及摊销方法未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。
内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

(十七) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

公司目前长期待摊费用（装修费）按5年摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十九）收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业

已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

1、 主要流转税

税 种	计税依据	税率
增值税	计税销售收入	17%

2、 合并范围内各公司报告期内执行的企业所得税税率：

公司名称	所属期间	本期	上期
上海绿新包装材料科技股份有限公司		15%	15%
深圳市森源实业发展有限公司		24%	11%
深圳市雅泰包装材料有限公司		24%	22%
荆州市新马包装科技有限公司		25%	25%
蚌埠金叶滤材有限公司		25%	25%
湖北绿新环保包装科技有限公司		25%	25%

(二) 税收优惠及批文

1、 上海绿新包装材料科技股份有限公司（母公司）

本公司 2008 年被认定为高新技术企业（证书编号：GR200831001039），自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日可减按 15% 缴纳企业所得税。根据国家税务总局公告（2011）4 号-关于高新技术企业这个复审期间企业所得税预缴问题的公告，公司 2011 年 1-6 月处于高新技术企业资格复审期间，暂按 15% 的所得税税率预缴。

2、 深圳市森源实业发展有限公司（子公司）

根据《广东省经济特区条例》，深圳市森源实业发展有限公司属于设立在深圳经济特区的企业，企业所得税率为 15%。根据深国税宝福减免【2006】0014 号文的核定，从开始获利年度（即 2006 年）起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征企业所得税，第 3 年至第 5 年减半征收企业所得税，2011 年起结束减半征收企业所得税优惠政策。

2008 年 1 月 1 日新税法和实施条例施行以后，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定，2010 年企业所得税税率为 22%，2011 年企业所得税税率为 24%，并且仍然可以继续享受“两免三减半”的税收优惠直至期满为止。

3、 深圳市雅泰包装材料有限公司（子公司）

根据《广东省经济特区条例》，深圳市雅泰包装材料有限公司属于设立在深圳经济特区的企业，企业所得税率为 15%。2008 年 1 月 1 日新税法和实施条例施行以后，根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定 2010 年企业所得税税率为 22%，2011 年企业所得税税率为 24%。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否符合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
荆州市新马包装科技有限公司	控股子公司	荆州市	工业生产企业	2,000.00	纸制品加工、销售	1,966.94		80.00	80.00	是	532.45		
湖北绿新环保包装科技有限公司	全资子公司	荆州市	工业生产企业	1,000.00	包装材料的生产与销售	1,000.00		100.00	100.00	是			

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册 资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
深圳市森源实业 发展有限公司	控股子公司	深圳市	工业生产 企业	500.00	产销金银卡纸、铝 箔复合纸（不含国 家限制项目）	450.50		85.00	85.00	是	220.91		
深圳市雅泰包装 材料有限公司	控股子公司	深圳市	工业生产 企业	500.00	复合卡纸、水松纸 的生产销售	665.60		80.00	80.00	是	219.53		
蚌埠金叶滤材有 限公司	控股子公司	安徽蚌 埠	工业生产 企业	2,500.00	丙纤丝束的生产、 加工和销售	1,842.58		90.00	90.00	是	403.30		

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			22,550.47			81,733.38
小计			22,550.47			81,733.38
银行存款						
人民币			965,878,247.17			147,351,185.26
美元	1,828.71	6.4716	11,834.68	1,827.30	6.6227	12,101.66
小计			965,890,081.85			147,363,286.92
其他货币资金						
人民币			61,775,518.84			61,171,947.01
小计			61,775,518.84			61,171,947.01
合计			1,027,688,151.16			208,616,967.31

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	45,444,131.04	56,536,640.67
信用证保证金	16,331,387.80	4,635,306.34
合计	61,775,518.84	61,171,947.01

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额

银行承兑汇票	6,817,000.00	7,030,000.00
合计	6,817,000.00	7,030,000.00

2、 期末已背书但尚未到期的应收票据情况

截止2011年6月30日公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票共59笔，合计金额71,067,186.67元，到期日从2011年7月13日至2011年12月1日，其中金额较大的应收票据情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
山东中烟工业有限责任公司	2011/5/27	2011/10/21	5,000,000.00
山东中烟工业有限责任公司	2011/4/27	2011/10/21	5,000,000.00
深圳劲嘉彩集团股份有限公司	2011/4/26	2011/7/26	2,530,000.00
深圳劲嘉彩集团股份有限公司	2011/5/25	2011/8/25	2,470,000.00
川渝中烟工业公司	2011/1/25	2011/7/25	2,000,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	174,096,844.99	100.00	909,724.46	0.52	192,876,567.78	100.00	369,640.14	0.19
单项金额虽不重大								

但单项计提坏账准

备的应收账款

合计 174,096,844.99 100.00 909,724.46 192,876,567.78 100.00 369,640.14

2、 期末按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	160,262,607.92	92.05		188,700,482.02	97.83	
6个月至1年	11,081,485.46	6.37	554,074.27	2,501,285.82	1.30	125,064.29
1至2年	1,949,001.35	1.12	194,900.14	903,841.44	0.47	90,384.15
2至3年	803,750.26	0.46	160,750.05	770,958.50	0.40	154,191.70
合计	174,096,844.99	100.00	909,724.46	192,876,567.78	100.00	369,640.14

3、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

4、 期末应收账款余额中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
武汉红金龙印务股份有限公司	非关联企业	18,933,540.30	6个月以内	10.88
东莞智源彩印有限公司	非关联企业	17,096,901.96	6个月以内	9.82
武汉虹之彩包装印刷有限公司	非关联企业	13,394,475.30	6个月以内	7.69

上海绿新包装材料科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

财务报表附注

昆明伟建彩印有限公司	非关联企业	13,220,494.17	6 个月以内	7.59
北京金辉印务有限公司	非关联企业	9,293,401.10	6 个月以内	5.34
合计		71,938,812.83		41.32

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款								
按组合计提坏 账准备的其他 应收款	5,553,415.1	100.00	180,668.71	3.25	4,290,386.84	100.00	413,874.64	9.65
其他应收款	8							
合计	5,553,415.1	100.00	180,668.71		4,290,386.84	100.00	413,874.64	

8

2、期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	5,101,325.41	91.86		1,759,397.07	41.01	
6个月至1年	201,100.00	3.62	10,055.00	835,000.00	19.46	41,750.00
1至2年				680,470.08	15.86	68,047.01
2至3年	85,470.08	1.54	17,094.02	850,000.00	19.81	170,000.00
3至4年				60,000.00	1.40	30,000.00
4至5年	60,000.00	1.08	48,000.00	7,210.30	0.17	5,768.24

5年以上	105,519.69	1.90	105,519.69	98,309.39	2.29	98,309.39
合计	5,553,415.18	100.00	180,668.71	4,290,386.84	100.00	413,874.64

3、 期末其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款详见本附注六/(四)3。

4、 期末其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
深圳市新恒辉物业管理有限公司	非关联企业	827,890.56	6个月以内	14.91	房租押金
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联企业	612,000.00	6个月以内	11.02	购货保证金
王丹	董事长	611,207.00	6个月以内	11.01	备用金
湖北中烟工业有限责任公司	非关联企业	400,000.00	6个月以内	7.20	投标保证金
谢庆彬	非关联方	315,283.00	6个月以内	5.68	备用金
合计		2,766,380.56		49.82	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,372,570.40	96.80	50,032,753.96	99.44
1至2年	1,006,420.79	2.61	74,284.75	0.15
2至3年	22,500.00	0.06	207,307.00	0.41
3年以上	205,000.00	0.53		

上海绿新包装材料科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

财务报表附注

合计	38,606,491.19	100.00	50,314,345.71	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

2、 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
骏杰纸制品有限公司	非关联企业	9,000,000.00	一年以内	预付设备款
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联企业	5,903,105.20	一年以内	预付材料款
荆州市荆州区国有资产经营中心	非关联企业	4,166,400.00	一年以内	土地拍卖保证金
富维薄膜（山东）有限公司	非关联企业	2,593,953.57	一年以内	预付材料款
长乐华周机械有限公司	非关联企业	2,089,520.40	一年以内	预付设备款
合计		23,752,979.17		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,489,961.36		125,489,961.36	98,903,394.83		98,903,394.83
自制半成品	31,326,240.78	1,544,568.04	29,781,672.74	24,007,373.64	991,042.90	23,016,330.74
委托加工物资	197,169.27		197,169.27	2,532,760.72		2,532,760.72
在产品	6,661,905.87		6,661,905.87	9,847,480.39		9,847,480.39
库存商品	50,088,685.00	146,324.88	49,942,360.12	39,319,856.65	74,370.86	39,245,485.79
发出商品	64,030,047.30		64,030,047.30	34,767,573.22		34,767,573.22
周转材料	236,033.49		236,033.49	201,709.63		201,709.63
合计	278,030,043.07	1,690,892.92	276,339,150.15	209,580,149.08	1,065,413.76	208,514,735.32

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额

			转回	转销	
自制半成品	991,042.90	598,768.81		45,243.67	1,544,568.04
库存商品	74,370.86	71,954.02			146,324.88
合计	1,065,413.76	670,722.83		45,243.67	1,690,892.92

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
自制半成品	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资 单位名称	本企业 持股比例(%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总 额	本期净利润
联营企业							
云南德新纸业有限公司	45.00	45.00	12,227.60	7,338.97	4,888.63	3,962.11	37.66

(八) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减 变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准 备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
云南德新纸业 有限公司	权益法	17,784,000.00	22,645,668.11	169,470.40	22,815,138.51	45.00	45.00				
权益法小计		17,784,000.00	22,645,668.11	169,470.40	22,815,138.51						
合计		17,784,000.00	22,645,668.11	169,470.40	22,815,138.51						

(九) 固定资产原价及累计折旧

固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	153,814,036.64	4,432,754.90		103,879.00	158,142,912.54
其中: 房屋及建筑物	29,550,343.18	72,450.00			29,622,793.18
机器设备	107,956,107.54	2,587,822.44		92,000.00	110,451,929.98
运输工具	9,286,619.71	1,485,574.63			10,772,194.34
通用设备	7,020,966.21	286,907.83		11,879.00	7,295,995.04
	年初余额	本期新增	本期计提增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计:	54,436,383.47		7,643,093.67	98,499.64	61,980,977.50
其中: 房屋及建筑物	8,099,999.53		707,338.46		8,807,337.99
机器设备	38,281,847.81		5,580,208.87	87,398.16	43,774,658.52
运输工具	4,112,780.29		725,916.92		4,838,697.21
通用设备	3,941,755.84		629,629.42	11,101.48	4,560,283.78
	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
三、固定资产账面净值合计	99,377,653.17	4,432,754.90		7,648,473.03	96,161,935.04
其中: 房屋及建筑物	21,450,343.65	72,450.00		707,338.46	20,815,455.19
机器设备	69,674,259.73	2,587,822.44		5,584,810.71	66,677,271.46
运输工具	5,173,839.42	1,485,574.63		725,916.92	5,933,497.13
通用设备	3,079,210.37	286,907.83		630,406.94	2,735,711.26
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
通用设备					
	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额

五、固定资产账面价值合计	99,377,653.17	4,432,754.90	7,648,473.03	96,161,935.04
其中：房屋及建筑物	21,450,343.65	72,450.00	707,338.46	20,815,455.19
机器设备	69,674,259.73	2,587,822.44	5,584,810.71	66,677,271.46
运输工具	5,173,839.42	1,485,574.63	725,916.92	5,933,497.13
通用设备	3,079,210.37	286,907.83	630,406.94	2,735,711.26

本期折旧计提额为 7,643,093.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,035,284.24 元。

(十) 在建工程

1、 在建工程项目情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产流水线改造	4,506,493.00		4,506,493.00	1,011,500.00		1,011,500.00
生产辅助设备工程	9,965.08		9,965.08			
厂房装修工程				41,572.04		41,572.04
流水线更新工程	8,448.86		8,448.86			
年产4万吨真空镀铝 纸项目	1,963,248.00		1,963,248.00	1,713,248.00		1,713,248.00
合计	6,488,154.94		6,488,154.94	2,766,320.04		2,766,320.04

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定 资产	本期 其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期月利 息资本化 率(%)	资金来源	期末余额
待安装设备	8,386,029.60	1,011,500.00	5,019,313.60	1,524,320.60		71.92	71.92				自有	4,506,493.00
年产4万吨真 空镀铝纸项目 (注)	339,391,200.00	1,713,248.00	250,000.00			0.58	0.58				募集资金	1,963,248.00
合计	347,777,229.60	2,724,748.00	5,269,313.60	1,524,320.60								6,469,741.00

注：年产4万吨真空镀铝纸项目工程中，购地支出17,041,983.00（权证编号荆州国用(2010)第104010171号），取得的土地使用权在无形资产科目中核算。

(十一) 无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	50,481,421.00			50,481,421.00
(1).土地使用权	50,407,461.00			50,407,461.00
(2).财务软件	73,960.00			73,960.00
2、累计摊销合计	2,620,023.00	525,676.51		3,145,699.51
(1).土地使用权	2,563,992.15	520,934.47		3,084,926.62
(2).财务软件	56,030.85	4,742.04		60,772.89
3、无形资产账面净值合计	47,861,398.00		525,676.51	47,335,721.49
(1).土地使用权	47,843,468.85		520,934.47	47,322,534.38
(2).财务软件	17,929.15		4,742.04	13,187.11
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).财务软件				
5、无形资产账面价值合计	47,861,398.00		525,676.51	47,335,721.49
(1).土地使用权	47,843,468.85		520,934.47	47,322,534.38
(2).财务软件	17,929.15		4,742.04	13,187.11

无形资产本期摊销额为 525,676.51 元。

(十二) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市雅泰包装材料有限公司	24,286.87			24,286.87	
蚌埠金叶滤材有限公司	576,859.76			576,859.76	
合计	601,146.63			601,146.63	

2008年公司因购入深圳市雅泰包装材料有限公司80%的股权产生非同一控制下合并形成的商誉24,286.87元;2009年公司因购入蚌埠金叶滤材有限公司90%的股权产生非同一控制下合并形成的商誉576,859.76元。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
装修费	61,111.18		13,333.32		47,777.86
合计	61,111.18		13,333.32		47,777.86

(十四) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性项目		
资产减值准备	440,492.95	292,127.02
递延收益	411,775.00	
合并范围内未实现对外销售的关联交易形成的可抵扣暂时性差异	112,247.51	210,065.53
小计	964,515.46	502,192.55

2、 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	期末暂时性差异金额	年初暂时性差异金额
资产减值准备	2,781,286.09	1,848,928.54
递延收益	2,745,166.67	
合并范围内未实现对外销售的关联交易形成的可抵扣暂时性差异	748,316.70	1,400,436.87
合计	6,274,769.46	3,249,365.41

(十五) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

			转回	转销	
坏账准备	783,514.78	1,029,826.53		722,948.14	1,090,393.17
存货跌价准备	1,065,413.76	670,722.83		45,243.67	1,690,892.92
合计	1,848,928.54	1,700,549.36		768,191.81	2,781,286.09

(十六) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		10,000,000.00
抵押借款		45,000,000.00
信用借款		80,000,000.00
合计		135,000,000.00

(十七) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,476,767.07	98,347,984.86
合计	65,476,767.07	98,347,984.86

应付票据 65,476,767.07 元将于 2011 年内全部到期。

(十八) 应付账款

1、 应付账款分账龄

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	161,260,342.38	174,483,730.37
1-2 年	711,254.49	543,473.70
2-3 年	543,473.70	36,690.03
合计	162,515,070.57	175,063,894.10

2、 期末应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末应付账款余额中无欠其他关联方款项。

(十九) 预收款项

1、 预收账款分项目明细

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	85,142.95	4,005,096.82
合 计	85,142.95	4,005,096.82

2、 期末预收账款余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末预收账款余额中无预收其他关联方款项。

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	890,608.30	20,239,492.84	20,127,066.21	1,003,034.93
(2) 职工福利费		1,792,986.30	1,792,986.30	
(3) 社会保险费	2,381.84	2,462,793.93	2,465,175.77	
(4) 住房公积金	450.00	335,552.00	336,002.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		215,908.00	215,908.00	
合 计	893,440.14	25,046,733.07	24,937,138.28	1,003,034.93

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-6,912,252.38	-3,198,921.12
企业所得税	5,376,728.22	12,628,426.71
个人所得税	123,017.70	113,936.22

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	64,157.15	125,030.87
教育费附加	51,610.17	94,938.80
地方教育费附加	63,372.29	24,123.25
河道管理费	2,482.23	
印花税	510,782.33	38,333.77
堤围防护费	19,847.47	35,685.03
水利建设基金	2,978.68	4,161.06
城镇土地使用税		64,251.00
物价调节基金	2,482.23	
合计	-694,793.91	9,929,965.59

(二十二) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
银行借款利息		224,115.88
合计		224,115.88

(二十三) 其他应付款

1、 其他应付款分项目明细

项目	期末余额	年初余额
1年以内	4,355,535.57	5,394,810.48
1-2年	94,950.00	61,100.19
2-3年	65,503.44	72,536.17
3-4年	8,000.00	25,427.40

4-5年	51,536.72	61,352.42
5年以上	1,086,255.81	1,083,255.81
合计	5,661,781.54	6,698,482.47

2、 期末其他应付款余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	结余原因
深圳普轮达设备公司	845,058.47	生产线质保金
南通新华建筑公司蚌埠工程处	118,943.30	工程尾款
安徽安泰新型包装材料有限公司	50,325.72	材料尾款
合计	1,014,327.49	

4、 期末金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容
上海榭尔货物运输有限公司	3,235,169.33	计提运费
深圳普轮达设备公司	845,058.47	生产线质保金
深圳市全顺通运输服务有限公司	576,313.32	计提运费
广东电网公司深圳供电局	172,663.86	计提电费
南通新华建筑公司蚌埠工程处	118,943.30	工程尾款

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
涂布尾气氧化回收装置节能项目第一、二期资金	66,020.04	66,020.04
涂布尾气氧化回收装置节能项目第三期资金	40,000.00	
2010年上海市重点技术改造项目专项资金	1,584,000.00	
2010年科技小巨人专项补贴	175,000.00	

合计	1,865,020.04	66,020.04
----	--------------	-----------

一年内到期的非流动负债说明：本项目各年末余额系其他非流动负债将于未来1年内转出的部分，详见本附注五/（二十五）其他非流动负债

（二十五）其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
涂布尾气氧化回收装置节能项目第一、二期资金（注1）	110,033.23	143,043.25
涂布尾气氧化回收装置节能项目第三期资金（注2）	66,666.67	
2010年上海市重点技术改造项目专项资金（注3）	792,000.00	
2010年科技小巨人专项补贴（注4）	87,500.00	
合计	1,056,199.90	143,043.25

其他非流动负债说明：

注1：涂布尾气氧化回收装置节能项目第一、二期资金是上海市经济和信息化委员会对本公司“涂布尾气氧化回收装置节能项目”给予的专项补助，属于与资产相关的政府补助，补贴金额330,100.00元。“涂布尾气氧化回收装置”已于2009年2月完工并达到预定可使用状态，并于当年3月开始计提折旧，折旧期限5年。故该笔政府补助也分5年摊销计入营业外收入，2011年1-6月的摊销金额为33,010.02元。

注2：涂布尾气氧化回收装置节能项目第三期资金是上海市经济和信息化委员会对本公司“涂布尾气氧化回收装置节能项目”给予的专项补助，属于与资产相关的政府补助，补贴金额110,000.00元。“涂布尾气氧化回收装置”已于2009年2月完工并达到预定可使用状态，并于当年3月开始计提折旧，折旧期限5年。故该笔政府补助自收到当月起在对应资产的剩余折旧期间内平均摊销计入营业外收入，2011年1-6月的摊销金额为3,333.33元。

注 3: 2010 年上海市重点技术改造项目专项资金是上海市经济和信息化委员会对本公司实施“新型环保包装材料的研究及产业化项目(具体包括研发中心扩建和生产技术改造两个子项目)”给予的专项补助,属于综合性项目的政府补助,补贴金额 3,960,000.00 元。公司将该笔补助整体归类为与收益相关的政府补助,在项目实施期内分期摊销计入营业外收入,2011 年 1-6 月的摊销金额为 1,584,000.00 元。

注 4: 2010 年科技小巨人专项补贴是上海市普陀区科学技术委员会对本公司实施“创新体系建设的技术开发、仪器设备及创新激励等”给予的专项补助,属于综合性项目的政府补助,补贴金额 350,000.00 元。公司将该笔补助整体归类为与收益相关的政府补助,在项目实施期内分期摊销计入营业外收入,2011 年 1-6 月的摊销金额为 87,500.00 元。

注 5: 本项目中将于未来 1 年内转出的部分,已在一年内到期的其他非流动负债项目单独列示,详见本附注五/(二十四)一年内到期的非流动负债。

(二十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 未上市流通股份							
(1) 发起人股份							
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	19,000,000.00						19,000,000.00
境外法人持有股份	81,000,000.00						81,000,000.00
其他							
(2) 募集法人股份							
(3) 内部职工股							
(4) 优先股或其他							
未上市流通股份合计	100,000,000.00						100,000,000.00
2. 已上市流通股份							
(1) 人民币普通股		33,500,000.00				33,500,000.00	33,500,000.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							

(4) 其他							
已上市流通股份合计		33,500,000.00				33,500,000.00	33,500,000.00
合计	100,000,000.00	33,500,000.00				33,500,000.00	133,500,000.00

对本年股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：

公司于2011年3月获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）33,500,000股，新增注册资本、股本人民币33,500,000.00元，本次股本变动业经立信会计师事务所有限公司审验并出具了信会师报字[2011]第10875号验资报告。

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加(注)	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	105,987,072.12	964,743,628.50		1,070,730,700.62
其中:投资者投入的资本	105,987,072.12	964,743,628.50		1,070,730,700.62
合计	105,987,072.12	964,743,628.50		1,070,730,700.62

注:经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]293号《关于核准上海绿新包装材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)33,500,000股,每股发行价为人民币31.20元,共募集资金1,045,200,000.00元,减除发行费人民币46,956,371.50元,计募集资金净额为人民币998,243,628.50元,其中注册资本人民币33,500,000.00元,资本溢价人民币964,743,628.50元

(二十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,974,992.30	6,868,979.15		30,843,971.45
合计	23,974,992.30	6,868,979.15		30,843,971.45

(二十九) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	167,442,312.46	121,827,669.35
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	167,442,312.46	121,827,669.35
加:本期归属于母公司所有者的净利润	56,046,900.26	103,928,974.99
减:提取法定盈余公积	6,868,979.15	8,314,331.88
提取任意盈余公积		
提取储备基金		

项 目	期末余额	年初余额
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		50,000,000.00
其他		
期末未分配利润	216,620,233.57	167,442,312.46

(三十) 营业收入及营业成本

1、 营业收入/营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	417,115,057.79	287,795,595.37
其他业务收入	51,626,002.99	18,490,248.95
营业成本	363,896,547.11	234,371,144.90

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	417,115,057.79	319,912,343.75	287,795,595.37	217,219,712.55
合计	417,115,057.79	319,912,343.75	287,795,595.37	217,219,712.55

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
镀铝纸	317,377,848.30	243,204,958.81	163,413,892.84	123,665,364.20
复膜纸	32,735,855.71	25,479,240.88	24,530,904.62	18,753,325.31

白卡纸	40,927,434.55	33,181,513.20	43,714,689.41	36,891,080.00
烟用丙纤丝束	20,758,651.17	13,306,080.77	34,022,316.64	19,947,510.65
其他	5,315,268.06	4,740,550.09	22,113,791.86	17,962,432.39
合计	417,115,057.79	319,912,343.75	287,795,595.37	217,219,712.55

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	1,837,606.83	1,595,961.00		
华北地区	5,352,256.58	4,890,032.91	5,955,352.04	4,764,141.76
华东地区	196,258,586.30	146,069,613.59	192,711,496.85	143,105,659.36
华南地区	99,049,883.37	81,019,320.94	33,092,974.74	26,636,966.92
华中地区	63,371,042.92	47,694,301.22	44,040,250.77	32,760,968.34
西北地区	8,563,356.41	6,940,048.85	2,355,145.92	1,897,694.97
西南地区	42,682,325.38	31,703,065.24	9,640,375.05	8,054,281.20
合计	417,115,057.79	319,912,343.75	287,795,595.37	217,219,712.55

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海裕金实业有限公司	80,329,911.96	17.14
东莞智源彩印有限公司	52,160,358.64	11.13
宁波三润投资实业有限公司	29,239,870.03	6.24
昆明伟建彩印有限公司	28,605,561.01	6.10
上海金鼎印务有限公司	27,742,471.79	5.92

(三十一) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	444,552.90	153,614.89	7%、1%
教育费附加	250,644.15	68,932.71	3%
地方教育费附加	185,791.33	18,146.22	2%、1.5%
河道管理费	46,122.79	97,522.94	1%
堤围防护费	53,200.93	4,064.46	2%、0.01%
水利建设基金	12,489.74	22,503.83	0.06%
价格调节基金	10,408.11	20,152.04	0.05%
城市河道修建维护费	42,111.63	100,760.20	0.25%
合计	1,045,321.58	485,697.29	

(三十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
合计	13,696,184.34	8,811,370.61
其中：		
运费	8,337,454.40	3,992,293.06
业务招待费	1,636,745.88	1,421,096.88
工资	1,760,280.68	1,854,539.46
差旅费	654,365.12	531,084.42

(三十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
合计	29,576,427.87	16,343,777.60
其中：		
研究费用	9,172,141.95	2,348,060.11
工资	4,717,931.90	3,455,983.22
会务费	2,250,709.80	70,520.64

职工福利费	1,741,905.62	692,769.20
折旧费	1,460,689.96	1,127,661.33
差旅费	1,233,117.86	505,156.20
租赁费	871,004.98	896,118.90
业务招待费	810,327.64	1,414,872.31
办公费	632,517.65	373,798.12
仓储费	552,689.90	259,838.67
车辆使用费	502,614.85	483,866.57

(三十四) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	169,470.40	1,219,983.91
合 计	169,470.40	1,219,983.91

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
云南德新纸业有限公司	169,470.40	1,219,983.91
合 计	169,470.40	1,219,983.91

3、 投资收益的说明：投资收益汇回不存在重大限制。

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	306,878.39	-325,479.16

存货跌价损失	670,722.83	463,423.40
合计	977,601.22	137,944.24

(三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	2,403,550.78	1,965,959.63
减：利息收入	3,274,813.92	444,010.15
现金折扣		
汇兑损益	-599,478.22	68.12
其他	287,187.27	152,833.07
合计	-1,183,554.09	1,674,850.67

(三十七) 营业外收入

1、 营业外收入明细

项目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				

2.政府补贴、补助	7,359,484.15	7,359,484.15	353,610.02	353,610.02
3.捐赠利得				
4.赔偿及罚款收入	12,509.10	12,509.10	546,121.45	546,121.45
5.其他				
合计	7,371,993.25	7,371,993.25	899,731.47	899,731.47

2、政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
涂布尾气氧化回收装置节能项目第一、二期资金	33,010.02	33,010.02
普陀区科技企业专项发展资金专利专项		4,600.00
蚌埠高新技术产业开发区管理委员会招商引资先进单位奖励(《关于表彰2009年度招商引资先进单位和先进个人的决定》蚌高管【2010】13号)		20,000.00
蚌埠市工业发展领导小组办公室2009年度第二期规模以上工业企业增产多销奖励		216,000.00
湖北省荆州市荆州区财政局补贴款		80,000.00
2010年重点技术改造项目专项资金	1,584,000.00	
上海市普陀区2010年科技小巨人专项补贴	87,500.00	
涂布尾气氧化回收装置节能项目第三期资金	3,333.33	
2010年度市企业中心匹配补贴	1,000,000.00	
上海市普陀区桃浦镇2009年度产业发展专项资金	1,540,870.80	
上海市普陀区桃浦镇2010年度产业发展专项资金	1,510,000.00	
上市专项资金补贴(第三阶段)	1,500,000.00	
2011年节能专项资金激励款	100,000.00	
市级财政拨款	770.00	
合计	7,359,484.15	353,610.02

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	7,749.36	7,749.36	967.62	967.62
其中：固定资产处置损失	7,749.36	7,749.36	967.62	967.62
对外捐赠	5,000.00	5,000.00	10,000.00	10,000.00
2、其中：公益性捐赠支出			10,000.00	10,000.00
3、滞纳金支出	1,072.00	1,072.00		
4、非常损失				
5、其他	172,765.00	172,765.00	824.00	824.00
合计	186,586.36	186,586.36	11,791.62	11,791.62

(三十九)所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,916,235.35	9,254,210.81
递延所得税调整	-462,322.91	-180,053.44
合计	10,453,912.44	9,074,157.37

(四十) 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

基本每股收益=P÷S

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

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为年初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

2、 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(四十一) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	3,274,813.92	444,010.15
专项补贴、补助款	10,071,640.80	320,600.00
收回往来款、代垫款	428,282.85	384,137.18
收到银行承兑汇票保证金	61,171,947.01	14,891,927.12
营业外收入	11,509.00	6,549.39
合 计	74,958,193.58	16,047,223.84

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	11,455,336.77	6,531,149.81
管理费用	11,698,076.06	8,771,916.52
财务费用	288,382.10	152,833.07
支付往来款、代垫款	4,785,565.82	13,211,378.91
支付银行承兑汇票保证金	61,775,518.84	10,204,136.35
营业外支出	200.00	10,020.00

项 目	本期金额	上期金额
合 计	90,003,079.59	38,881,434.66

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
上市费用	8,072,350.00	
合 计	8,072,350.00	

(四十二) 现金流量表补充资料

1、

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	57,633,497.60	37,494,825.40
加：资产减值准备	977,601.22	137,944.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,643,093.67	6,784,197.88
无形资产摊销	525,676.51	299,961.32
长期待摊费用摊销	13,333.32	13,333.32
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）	7,749.36	967.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,403,826.88	1,966,027.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-169,470.40	-1,219,983.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-462,322.91	-180,053.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,649,308.32	-29,079,551.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,379,898.27	8,220,588.38

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,460,664.37	-23,407,297.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,157,089.17	1,030,959.88

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年同期余额
一、现 金	965,912,632.32	106,143,159.91
其中：库存现金	22,550.47	166,241.94
可随时用于支付的银行存款	965,890,081.85	105,976,917.97
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	965,912,632.32	106,143,159.91

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终 控制方
顺灏投资集团有限公司	母公司	外资企业	中国香港	王丹	商品贸易和 资产投资	HKD1.00	46.44	46.44	王丹、张少怀

(二) 本公司的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司 类型	企业 类型	注册 地	法定 代表人	业务性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	组织机 构代码
深圳市森源实业发展有限公司	控股子公 司	工业生产企 业	深圳 市	林初民	包装材料的生产 与销售	500.00	85.00	85.00	74122835-2

深圳市雅泰包装材料有限公司	控股子公司	工业生产企业	深圳市	林初民	包装材料的生产与销售	500.00	80.00	80.00	75429015-5
荆州市新马包装科技有限公司	控股子公司	工业生产企业	荆州市	王丹	包装材料的生产与销售	2,000.00	80.00	80.00	67649365-0
蚌埠金叶滤材有限公司	控股子公司	工业生产企业	蚌埠市	吕忠泽	烟用丙纤丝束的生产与销售	2,500.00	90.00	90.00	70507327-7
湖北绿新环保包装科技有限公司	全资子公司	工业生产企业	荆州市	王丹	包装材料的生产与销售	1,000.00	100.00	100.00	69801466-5

(三) 本公司的联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在本企业投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
云南德新纸业	工业企业	云南玉溪	李晓明	生产销售包装材料	3,136.51	45.00	45.00	重大影响	78460163-9

(四) 关联方交易

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
云南德新纸业	采购库存商品	以市场价交易	2,774,135.30	0.75		

3、关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	王丹	611,207.00	

七、或有事项

公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

公司无需披露的承诺事项

九、资产负债表日后事项

公司第一届董事会第十三次会议决议通过 2011 年半年度利润分配方案：以 2011 年 6 月 30 日末总股本 133,500,000 股计算，拟按每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计分配利润 40,050,000.00 元，尚余 145,439,786.96 元，结转下年度；同时，拟以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 6 股。

十、其他重要事项说明

（一）截至 2011 年 6 月 30 日公司已开始“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的建设并已投入 1,900.52 万元

（二）2011 年 5 月 26 日公司召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于审议公司对外投资事项的议案》并授权公司总经理根据公司的经营情况进行如下对外投资：

- 1、 公司将出资港币 3,000 万元在香港设立全资子公司；
- 2、 公司将在美国设立办事处。

(三)2011年8月16日公司召开了第一届董事会第十三次会议,会议审议通过了《关于公司全资子公司受让有关股权的议案》,公司全资子公司绿新包装资源控股有限公司(筹)分别受让顶泰控股(香港)有限公司和关联方冠汇集团有限公司所持有的优思吉德实业(上海)有限公司100%股权,收购价格为合计人民币57,379,463.00元。

十一、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

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	134,676,959.63	100.00	894,987.42	0.66	160,415,327.08	100.00	347,897.93	0.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	134,676,959.63	100.00	894,987.42		160,415,327.08	100.00	347,897.93	

2、 期末按组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	121,137,463.36	89.95		156,456,663.38	97.53	
6个月至1年	10,786,744.66	8.00	539,337.23	2,501,285.82	1.56	125,064.29
1至2年	1,949,001.35	1.45	194,900.14	686,419.38	0.43	68,641.94
2至3年	803,750.26	0.60	160,750.05	770,958.50	0.48	154,191.70
合计	134,676,959.63	100.00	894,987.42	160,415,327.08	100.00	347,897.93

3、 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东莞智源彩印有限公司	非关联方	17,096,901.96	6个月以内	12.69
昆明伟建彩印有限公司	非关联方	13,220,494.17	6个月以内	9.82
北京金辉印务有限公司	非关联方	9,293,401.10	6个月以内	6.90
宁波三润投资实业有限公司	非关联方	8,768,693.43	6个月以内	6.51
湖北中信京华彩印股份有限公司	非关联方	7,419,842.26	6个月以内	5.52
合计		55,799,332.92		41.44

4、 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
荆州市新马包装科技有限公司	子公司	1,736,018.13	1.29
蚌埠金叶滤材有限公司	子公司	1,981,000.00	1.47

合计		3,717,018.13	2.76
----	--	--------------	------

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	97,541,396.93	100	34,359.32	0.04	27,900,349.33	100	735,565.25	2.64
1 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	97,541,396.93	100	34,359.32		27,900,349.33	100	735,565.25	

2、 期末按组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6个月以内	97,247,616.55	99.69		16,527,668.95	59.24	
6个月-1年	201,100.00	0.21	10,055.00	9,835,000.00	35.25	491,750.00
1-2年				680,470.08	2.44	68,047.01
2-3年	85,470.08	0.09	17,094.02	850,000.00	3.05	170,000.00
3-4年						
4-5年				7,210.30	0.02	5,768.24

5年以上	7,210.30	0.01	7,210.30			
合计	97,541,396.93	100.00	34,359.32	27,900,349.33	100.00	735,565.25

3、 期末其他应收款金额前五名单位情况

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(%)	性质或内容
湖北绿新环保包装科技有限公司	子公司	79,600,000.00	6个月以内	81.61	子公司暂借款
荆州市新马包装科技有限公司	子公司	15,000,000.00	6个月以内	15.38	子公司暂借款
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	非关联企业	612,000.00	6个月以内	0.63	购货保证金
王丹	公司董事长、法人代表	611,207.00	6个月以内	0.63	备用金
谢庆彬	非关联企业	315,283.00	6个月以内	0.32	备用金
合计		96,138,490.00		98.57	

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南德新纸业有限公司	权益法	17,784,000.00	22,645,668.11	169,470.40	22,815,138.51	45.00	45.00				
权益法小计		17,784,000.00	22,645,668.11	169,470.40	22,815,138.51						
深圳市森源实业发展有限公司	成本法	4,505,000.00	4,505,000.00		4,505,000.00	85.00	85.00				3,957,280.00
深圳市雅泰包装材料有限公司	成本法	6,656,000.00	6,656,000.00		6,656,000.00	80.00	80.00				2,013,387.68
荆州市新马包装科技有限公司	成本法	19,669,400.00	19,669,400.00		19,669,400.00	80.00	80.00				14,086,176.13
蚌埠金叶滤材有限公司	成本法	18,425,792.98	18,425,792.98		18,425,792.98	90.00	90.00				
湖北绿新环保包装科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00				
成本法小计		59,256,192.98	59,256,192.98		59,256,192.98						20,056,843.81

上海绿新包装材料科技股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

合计		77,040,192.98	81,901,861.09	169,470.40	82,071,331.49						20,056,843.81
----	--	---------------	---------------	------------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入/营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	335,383,267.73	217,240,203.85
其他业务收入	79,321,224.76	27,203,205.75
营业成本	332,307,432.83	194,093,317.28

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	335,383,267.73	262,331,047.88	217,240,203.85	168,759,511.01
合计	335,383,267.73	262,331,047.88	217,240,203.85	168,759,511.01

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
镀铝纸	271,266,854.23	207,480,839.83	136,969,231.37	101,383,753.84
复膜纸	8,714,309.88	7,675,620.37	7,972,687.44	6,595,062.33
白卡纸	40,927,434.55	33,181,513.20	48,709,957.89	41,766,089.36
其他	14,474,669.07	13,993,074.48	23,588,327.15	19,014,605.48
合计	335,383,267.73	262,331,047.88	217,240,203.85	168,759,511.01

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区				
华北地区	5,352,256.58	4,890,032.91	5,955,352.04	4,764,141.76
华东地区	179,638,859.73	139,597,359.10	155,676,817.85	121,626,529.89

上海绿新包装材料科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

财务报表附注

华南地区	78,527,298.77	63,654,137.97	25,039,136.15	18,696,898.20
华中地区	23,526,283.09	18,267,383.08	19,790,762.16	14,948,015.56
西北地区	8,563,356.41	6,940,048.85	2,193,282.90	1,713,693.42
西南地区	39,775,213.15	28,982,085.97	8,584,852.75	7,010,232.18
合计	335,383,267.73	262,331,047.88	217,240,203.85	168,759,511.01

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海裕金实业有限公司	80,329,911.96	19.37
东莞智源彩印有限公司	52,160,358.64	12.58
宁波三润投资实业有限公司	29,239,870.03	7.05
昆明伟建彩印有限公司	28,605,561.01	6.90
上海金鼎印务有限公司	27,742,471.79	6.69

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	20,056,843.81	4,719,025.68
权益法核算的长期股权投资收益	169,470.40	1,219,983.91
合 计	20,226,314.21	5,939,009.59

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
深圳市森源实业发展有限公司	3,957,280.00	3,255,211.82
深圳市雅泰包装材料有限公司	2,013,387.68	1,463,813.86
荆州市新马包装材料科技有限公司	14,086,176.13	
合 计	20,056,843.81	4,719,025.68

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
云南德新纸业有限公司	169,470.40	1,219,983.91
合 计	169,470.40	1,219,983.91

4、投资收益的说明：投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	68,689,791.53	31,237,520.69
加：资产减值准备	444,652.37	419,098.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,406,210.59	4,553,593.44
无形资产摊销	96,778.62	96,778.62
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）	3,033.52	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,307,361.88	1,872,040.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,226,314.21	-5,939,009.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-471,686.30	-55,008.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,098,862.17	-24,302,531.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,105,669.30	-6,575,711.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,797,165.59	-5,440,802.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-94,751,869.06	-4,134,031.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	891,515,199.57	82,312,204.73
减：现金的年初余额	128,410,241.39	78,253,141.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	763,104,958.18	4,059,062.88

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-7,749.36	-967.62
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,798.80	31,606.80
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,359,484.15	353,610.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166,327.90	535,297.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,077,309.41	-163,854.32
少数股东权益影响额（税后）	-985.47	-35,062.80
合计	6,116,910.81	720,629.53

(二) 净资产收益率及每股收益

2011年6月30日	净资产收益率	每股收益（人民币元）	
	加权平均	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	6.06%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.42%	0.43	0.43

2010年6月30日	净资产收益率	每股收益（人民币元）	
	加权平均	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	10.96%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司	10.75%	0.35	0.35

普通股股东的净利润

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	1,027,688,151.16	208,616,967.31	392.62	2011年公司在深圳交易所挂牌上市，募集资金所致
存货	276,339,150.15	208,514,735.32	32.53	销售订单增加，采购备料所致
递延所得税资产	964,515.46	502,192.55	92.06	计提坏账准备形成可抵扣暂时性差异
短期借款		135,000,000.00	-100.00	已归还银行借款
应付票据	65,476,767.07	98,347,984.86	-33.42	银行承兑汇票到期
预收款项	85,142.95	4,005,096.82	-97.87	公司发货实现销售结算货款
应交税费	-694,793.91	9,929,965.59	-107.00	采购备料增加进项税额相应增加
其他流动负债	1,865,020.04	66,020.04	2724.93	政府资本性补助增加
一年内到期的非流动负债	1,056,199.90	143,043.25	638.38	政府资本性补助增加
股本	133,500,000.00	100,000,000.00	33.50	2011年公司上市发行股票
资本公积	1,070,730,700.62	105,987,072.12	910.25	2011年公司上市发行股票形成的股本溢价
营业收入	468,741,060.78	306,285,844.32	53.04	销售订单增加
营业成本	363,896,547.11	234,371,144.90	55.27	营业成本与营业收入配比增加
营业税金及附加	1,045,321.58	485,697.29	115.22	税务部门对外商投资企业新开征城建税、教育费附加等税种
销售费用	13,696,184.34	8,811,370.61	55.44	销售订单增加，运输费相应增加
管理费用	29,576,427.87	16,343,777.60	80.96	公司工资薪金上升并增加了研发投入
财务费用	-1,183,554.09	1,674,850.67	-170.67	归还银行借款，贷款利息减少且

上海绿新包装材料科技股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期金 额）	变动比率 （%）	变动原因
				由于公司上市募集资金，增加了 存款利息
资产减值损失	977,601.22	137,944.24	608.69	计提坏账准备与存货跌价准备
投资收益	169,470.40	1,219,983.91	-86.11	联营企业本期净利润下降

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2011年8月16日批准报出。

上海绿新包装材料科技股份有限公司
二〇一一年八月十六日