

# 浙江景兴纸业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXING PAPER JOINT STOCK CO., LTD



## 2012 年上半年度报告

证券代码:002067

证券简称:景兴纸业

披露日期:2012 年 8 月 11 日

## 目 录

第一节 重要提示 .....	1
第二节 公司基本情况 .....	2
第三节 主要会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节 股本变动及股东情况 .....	6
第五节 董事、监事和高级管理人员.....	17
第六节 董事会报告 .....	24
第七节 重要事项 .....	35
第八节 财务会计报告 .....	54

# 2012 年半年度报告

## 第一节 重要提示

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

声明：

没有董事、监事、高级管理人员声明对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张耀权	独立董事	工作原因出差。	潘煜双
罗远跃	董事	工作原因出差	朱在龙

审计意见提示

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人朱在龙、主管会计工作负责人徐俊发及会计机构负责人(会计主管人员) 盛晓英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002067	B 股代码	
A 股简称	景兴纸业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江景兴纸业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	景兴纸业		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG JINGXING PAPER JOINT STOCK CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	JINGXING PAPER		
公司法定代表人	朱在龙		
注册地址	浙江省平湖市曹桥		
注册地址的邮政编码	314214		
办公地址	浙江省平湖市曹桥		
办公地址的邮政编码	314214		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.jxpaper.com.cn">http://www.jxpaper.com.cn</a>		
电子信箱	jingxing@jxpaper.com.cn		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚洁青	吴艳芳
联系地址	浙江省平湖市曹桥街道	浙江省平湖市曹桥街道
电话	0573-85969328	0573-85969328
传真	0573-85963320	0573-85963320
电子信箱	yaojq0518@126.com	wyf226@126.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 第三节 主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	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）	1,451,375,065.39	1,710,395,425.18	-15.14%
营业利润（元）	36,140,111.99	110,032,075.15	-67.15%
利润总额（元）	38,734,552.02	113,148,139.77	-65.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,909,440.32	93,186,010.03	-62.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,003,427.07	91,918,230.75	-63.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-114,420,865.23	-186,474,852.26	38.64%
	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）	5,314,258,399.67	5,462,211,822.56	-2.71%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,889,755,874.74	2,854,846,434.42	1.22%
股本（股）	546,975,500	546,975,500	0%

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.03	0.12	-75%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.12	-75%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.11	-72.73%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.21%	3.30%	-2.09%
加权平均净资产收益率（%）	1.22%	4.32%	-3.10%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.18%	3.26%	-2.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.18%	4.26%	-3.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.21	-0.34	38.24%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.28	5.22	1.15%
资产负债率（%）	43.6%	45.79%	-2.19%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、公司2012年7月份根据2011年度股东大会的决议实施权益分派以资本公积金每10股转增10股，报告期末至报告期披露日公司股本发生变化，根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2011年修订）》的规定，基本每股收益以调整后的股本重新计算，每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额未重新列报。

2、公司在计算上年同期每股收益指标时公司在2011年6月非公开增发的股份自6月计入股本总数，而本期数为全面摊薄的每股收益。

3、报告期内，营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别比上年同期下降67.15%、65.77%、62.54%，主要以下原因：

- 1) 受下游需求萎缩影响，产品销售量较上年同期减少6.75%，产品平均销售价格下滑7.46%；
- 2) 生产成本下降幅度无法弥补销售价格的下降使得产品综合毛利率低于去年同期下降0.82%；
- 3) 公司在报告期内增加研发投入，使得管理费用较上年同期有较大幅度上升；
- 4) 由于公司2012年7月份实施的权益分派以资本公积金每10股转增10股，为保持指标的前后期可比性，基本每股收益以调整后的股本重新计算，较上年同期下降75%，一方面是由于归属于上市公司股东的净利润下降，另一方面是由于计算上年同期每股收益指标时公司在2011年6月非公开增发的股份自6月计入股本总数，而本期数为全面摊薄的每股收益。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

适用  不适用

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-79,163.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	707,806.67	
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	235,676.27	
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	180,794.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-49,833.38	
所得税影响额	-89,267.63	
合计	906,013.25	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用  不适用

## 第四节 股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

1) 高管限售股份变化引起的股份变动情况表:

	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	217,938,000	39.84%				-1,250,000	-1,250,000	216,688,000	39.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股	16,000,000	2.93%						16,000,000	2.93%
3、其他内资持股	138,975,500	25.41%						138,975,500	25.41%
其中：境内法人持股	133,975,500	24.49%						133,975,500	24.49%
境内自然人持股	5,000,000	0.91%						5,000,000	0.91%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	62,962,500	11.51%				-1,250,000	-1,250,000	61,712,500	11.28%
二、无限售条件股份	329,037,500	60.16%				1,250,000	1,250,000	330,287,500	60.38%
1、人民币普通股	329,037,500	60.16%				1,250,000	1,250,000	330,287,500	60.38%
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	546,975,500	100.00%				-	-	546,975,500	100.00%

注：董事长朱在龙先生参与公司 2011 年度非公开增发认购股份 500 万股，使其名下股份总数由 8,395 万股增至 8,895 万股，按照高管持股的相关规定，本年度朱在龙先生名下的无限售条件股份增加 125 万。

2) 报告期末至本报告出具日，因公司权益分派引起的股本变动情况表

	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	216,688,000	39.62%				-149,975,500	-149,975,500	66,712,500	12.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股	16,000,000	2.93%				-16,000,000	-16,000,000	-	0.00%
3、其他内资持股		25.41%							0.91%

	138,975,500					-133,975,500	-133,975,500	5,000,000	
其中：境内法人持股	133,975,500	24.49%				-133,975,500	-133,975,500	-	0.00%
境内自然人持股	5,000,000	0.91%						5,000,000	0.91%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	61,712,500	11.28%						61,712,500	11.28%
二、无限售条件股份	330,287,500	60.38%				149,975,500	149,975,500	480,263,000	87.80%
1、人民币普通股	330,287,500	60.16%				149,975,500	149,975,500	480,263,000	87.80%
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	546,975,500	100.00%				-	-	546,975,500	100.00%

注：公司于 2011 年 6 月实施了非公开增发，于 2011 年 7 月 4 日上市流通，参与公司非公开增发的股东承诺认购股份的限售期为 12 个月，该部分股份于 2012 年 7 月 4 日起上市流通。

3) 报告期末至本报告出具日，因公司权益分派引起的股本变动情况表：

	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	66,712,500	12.20%			66,712,500	-	66,712,500	133,425,000	12.20%
1、国家持股							-	-	
2、国有法人持股	-					-	-	-	
3、其他内资持股	5,000,000	0.91%			5,000,000	-	5,000,000	10,000,000	0.91%
其中：境内法人持股						-	-	-	
境内自然人持股	5,000,000	0.91%			5,000,000		5,000,000	10,000,000	0.91%
4、外资持股							-	-	
其中：境外法人持股							-	-	
境外自然人持股							-	-	
5.高管股份	61,712,500	11.28%			61,712,500		61,712,500	123,425,000	11.28%
二、无限售条件股份	480,263,000	87.80%			480,263,000	-	480,263,000	960,526,000	87.80%
1、人民币普通股	480,263,000	87.80%			480,263,000	-	480,263,000	960,526,000	87.80%
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	546,975,500	100.00%			546,975,500	-	546,975,500	1,093,951,000	100.00%

注：公司 2011 年年度权益分派方案已获 2012 年 5 月 17 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，本公司 2011 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 546,975,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分红前本公司总股本为 546,975,500 股，分红后总股本增至 1,093,951,000 股。

#### 股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

由于公司 2012 年 7 月份实施的权益分派以资本公积金每 10 股转增 10 股，为保持指标的前后期可比性，基本每股收益以调整后的股本重新计算。公司在计算上年同期每股收益指标时公司在 2011 年 6 月非公开增发的股份自 6 月计入股本总数，而本期自报告期初摊薄每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司 2011 年年度权益分派方案已获 2012 年 5 月 17 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，本公司 2011 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 546,975,500 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分红前本公司总股本为 546,975,500 股，分红后总股本增至 1,093,951,000 股。公司于 2012 年 7 月 6 日为股权登记日，7 月 9 日为除权除息日。本报告披露前，分派手续已全部完成。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1) 高管本期解除限售股数增加引起的限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱在龙	62,962,500	1,250,000	0	61,712,500	高管持股。	2012 年 1 月 1 日
朱在龙	5,000,000	0	0	5,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 36 个月。	2014 年 7 月 4 日
华宝信托有限责任公司	25,000,000	0	0	25,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000	0	0	20,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	17,100,000	0	0	17,100,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
正大制药投资(北京)有限公司	16,000,000	0	0	16,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
江苏瑞华投资控股集团有限公司	16,000,000	0	0	16,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
江苏苏豪创业投资有限公司	16,000,000	0	0	16,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
浙江天堂硅谷长盈股权投资合伙企业(有限合伙)	16,000,000	0	0	16,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日

					售期 12 个月。	
上海哲熙投资管理合伙企业(有限合伙)	7,875,500	0	0	7,875,500	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	4,000,000	0	0	4,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	4,000,000	0	0	4,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取-019L-TL002 深	3,000,000	0	0	3,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	2,500,000	0	0	2,500,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	900,000	0	0	900,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司企业年金计划—中国工商银行	223,000	0	0	223,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京公共交通控股(集团)有限公司企业年金计划—中信银行	210,000	0	0	210,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国成达工程有限公司企业年金计划-中国银行	190,000	0	0	190,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司企业年金计划—工商银行	156,000	0	0	156,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
金川集团有限公司企业年金计划—交通银行	118,000	0	0	118,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
交通银行股份有限公司企业年金计划—交通银行	110,000	0	0	110,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	82,000	0	0	82,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
贵州省农村信用社联合社企业年金计划—中国银行	64,000	0	0	64,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
四川省机场集团有限公司企业年金计划—中国建设银行	59,000	0	0	59,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
国电南京自动化股份有限公司企业年金计划—交通银行	44,000	0	0	44,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国航空工业规划设计研究院企业年金计划-中国工商银行	43,000	0	0	43,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日

中粮集团有限公司企业年金计划—中国建设银行	39,000	0	0	39,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
广西水利电业集团有限公司企业年金计划—农行	33,000	0	0	33,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京医药集团有限责任公司企业年金计划-中信银行	27,000	0	0	27,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国江苏国际经济技术合作公司企业年金计划—中国银行	25,000	0	0	25,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司企业年金计划—中国银行	21,000	0	0	21,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
甘肃省农村信用社联合社企业年金计划—中国建设银行	20,000	0	0	20,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国节能环保集团公司企业年金计划—中国光大银行	19,000	0	0	19,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京市轨道交通建设管理有限公司企业年金计划—中信银行	19,000	0	0	19,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中南建筑设计院股份有限公司企业年金计划—招行	18,000	0	0	18,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京市热力集团有限责任公司企业年金计划—中信银行	18,000	0	0	18,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
陕西省农村信用社联合社企业年金计划-招商银行	16,000	0	0	16,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康资产管理有限责任公司企业年金计划—中国工商银行	14,000	0	0	14,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
深圳市市政设计研究院有限公司企业年金计划—中国工商银行	14,000	0	0	14,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京汽车集团有限公司企业年金计划—中信银行	10,000	0	0	10,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京华远集团公司企业年金计划—中国光大银行	8,000	0	0	8,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
合计	149,975,500			149,975,500	--	--

## 2) 报告期末至本报告出具日, 公司 2011 年度非公开增发股东认购股份本期解除限售引起的的限售股份变动情况表:

股东名称	期初限售股	本期解除限	本期增加限	期末限售	限售原因	解除限售日期
------	-------	-------	-------	------	------	--------

	数	售股数	售股数	股数		
朱在龙	61,712,500	0	0	61,712,500	高管持股。	2012 年 1 月 1 日
朱在龙	5,000,000	0	0	5,000,000	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 36 个月。	2014 年 7 月 4 日
华宝信托有限责任公司	25,000,000	25,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000	20,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	17,100,000	17,100,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
正大制药投资(北京)有限公司	16,000,000	16,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
江苏瑞华投资控股集团有限公司	16,000,000	16,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
江苏苏豪创业投资有限公司	16,000,000	16,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
浙江天堂硅谷长盈股权投资合伙企业(有限合伙)	16,000,000	16,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
上海哲熙投资管理合伙企业(有限合伙)	7,875,500	7,875,500	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	4,000,000	4,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	4,000,000	4,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取-019L-TL002 深	3,000,000	3,000,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	2,500,000	2,500,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	900,000	900,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康人寿保险股份有限公司企业年金计划—中国工商银行	223,000	223,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京公共交通控股(集团)有限公司企业年金计划—中信银行	210,000	210,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国成达工程有限公司企业年金计划—中国银行	190,000	190,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日

					售期 12 个月。	
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司企业年金计划—工商银行	156,000	156,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
金川集团有限公司企业年金计划—交通银行	118,000	118,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
交通银行股份有限公司企业年金计划—交通银行	110,000	110,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	82,000	82,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
贵州省农村信用社联合社企业年金计划—中国银行	64,000	64,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
四川省机场集团有限公司企业年金计划—中国建设银行	59,000	59,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
国电南京自动化股份有限公司企业年金计划—交通银行	44,000	44,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国航空工业规划设计研究院企业年金计划-中国工商银行	43,000	43,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中粮集团有限公司企业年金计划—中国建设银行	39,000	39,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
广西水利电业集团有限公司企业年金计划—农行	33,000	33,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京医药集团有限责任公司企业年金计划-中信银行	27,000	27,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国江苏国际经济技术合作公司企业年金计划—中国银行	25,000	25,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司企业年金计划—中国银行	21,000	21,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
甘肃省农村信用社联合社企业年金计划—中国建设银行	20,000	20,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中国节能环保集团公司企业年金计划—中国光大银行	19,000	19,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京市轨道交通建设管理有限公司企业年金计划—中信银行	19,000	19,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
中南建筑设计院股份有限公司企业年金计划—招行	18,000	18,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日

北京市热力集团有限责任公司企业年金计划-中信银行	18,000	18,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
陕西省农村信用社联合社企业年金计划-招商银行	16,000	16,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
泰康资产管理有限责任公司企业年金计划-中国工商银行	14,000	14,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
深圳市市政设计研究院有限公司企业年金计划-中国工商银行	14,000	14,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京汽车集团有限公司企业年金计划-中信银行	10,000	10,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
北京华远集团公司企业年金计划-中国光大银行	8,000	8,000	0	0	参与公司 2011 年度非公开增发限售期 12 个月。	2012 年 7 月 4 日
合计	216,688,000	149,975,500	0	66,712,500	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011 年 06 月 21 日	6.13	154,975,500	2011 年 07 月 04 日	154,975,500	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

2011年6月,经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕803号文核准,公司获准非公开发行不超过16,000万股人民币普通股。公司和主承销商中信建投证券股份有限公司(原名为:中信建投证券有限责任公司)向包括公司实际控制人朱在龙先生在内的十个认购对象非公开发行人民币普通股154,975,500股,本次发行后公司注册资本为人民币546,975,500.00元,每股面值1元,上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具天健验〔2011〕253号《验资报告》。本公司已于2011年8月9日在浙江省工商行政管理局办妥了工商变更登记手续,工商注册号未发生变更。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

#### (三) 股东和实际控制人情况

##### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 54,556 户。

##### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
朱在龙	其他	16.26%	88,950,000	66,712,500		
华宝信托有限责任公司	其他	4.57%	25,000,000	25,000,000		
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	3.66%	20,000,000	20,000,000		
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	其他	3.13%	17,100,000	17,100,000		
江苏瑞华投资控股集团有限公司	其他	2.93%	16,000,000	16,000,000	冻结	16,000,000
江苏苏豪创业投资有限公司	国有股	2.93%	16,000,000	16,000,000		
正大制药投资（北京）有限公司	其他	2.93%	16,000,000	16,000,000		
浙江天堂硅谷长盈股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.93%	16,000,000	16,000,000		
上海哲熙投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.44%	7,875,500	7,875,500		
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L-CT001 深	其他	0.73%	4,000,000	4,000,000		
股东情况的说明		江苏瑞华投资控股集团有限公司持有的本公司的股份为冻结状态。				

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
朱在龙	22,237,500	A 股	22,237,500
嘉兴能通高分子材料有限公司	1,601,100	A 股	1,601,100
张丽君	1,497,747	A 股	1,497,747
陈秀芝	1,380,000	A 股	1,380,000
王建军	1,065,400	A 股	1,065,400
日本纸张纸浆商事株式会社	1,000,000	A 股	1,000,000
马海英	987,499	A 股	987,499
宝盈鸿利收益证券投资基金	930,000	A 股	930,000

姚清东	794,846	A 股	794,846
李秀芹	787,531	A 股	787,531

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司前十大股东：公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	朱在龙
实际控制人类别	个人

情况说明

朱在龙先生，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，现年48岁，中共党员，研究生学历，高级经济师，浙江省人大代表，浙江省嘉兴市政协委员，中国包装联合会副会长，浙江省包装技术协会副会长，嘉兴市工商联总商会副会长。1985年起历任浙江省平湖市第二造纸厂组长、主任、科长、副厂长，1996年起任浙江景兴纸业集团有限公司党委书记、董事长兼总经理。2001年9月起担任浙江景兴纸业股份有限公司董事长，现兼任南京景兴纸业有限公司、重庆景兴包装有限公司、上海景兴实业投资有限公司、浙江景兴板纸有限公司、浙江顶兴纸业有限公司、平湖市康泰小额贷款股份有限公司董事长，浙江景特彩包装有限公司、新疆景特彩包装有限公司、四川景特彩包装有限公司董事。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

## 第五节 董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
朱在龙	董事长	男	48	2010年10月 13日	2013年10月 12日	88,950,000			88,950,000	66,712,500			否
徐俊发	财务总监;副 董事长;副总 经理	男	59	2010年10月 13日	2013年10月 12日								否
汪为民	副董事长	男	62	2010年10月 13日	2013年10月 12日								否
戈海华	副董事长	男	47	2010年10月 13日	2013年10月 12日								否
姚洁青	董事;副总经 理;董事会秘 书	女	43	2010年10月 13日	2013年10月 12日								否
王志明	总经理;董事	男	44	2010年10月 13日	2013年10月 12日								否
盛晓英	董事;副总经 理	女	42	2010年10月 13日	2013年10月 12日								否
罗远跃	董事	男	53	2010年10月 13日	2013年10月 12日								否
潘煜双	独立董事	女	48	2010年10月	2013年10月								否

				13 日	12 日								
史惠祥	独立董事	男	47	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
张耀权	独立董事	男	67	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
柳春香	独立董事	女	49	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
聂荣坤	独立董事	男	66	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
沈强	监事	男	56	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
沈守贤	监事	男	50	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
鲁富贵	监事	男	39	2010 年 10 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
徐海伟	副总经理	男	44	2011 年 12 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
罗跃丰	副总经理	男	49	2011 年 12 月 13 日	2013 年 10 月 12 日								否
合计	--	--	--	--	--	88,950,000			88,950,000	66,712,500		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱在龙	浙江景兴板纸有限公司	董事长	2007年03月15日		否
朱在龙	浙江顶兴纸业有限公司	董事长	2008年01月14日		否
朱在龙	南京景兴包装有限公司	执行董事	2009年06月11日		否
朱在龙	重庆景兴包装有限公司	董事长	2006年12月30日		否
朱在龙	浙江景特彩包装有限公司	董事	2007年12月27日		否
朱在龙	四川景特彩包装有限公司	董事长	2010年02月09日		否
朱在龙	上海景兴实业投资有限公司	董事长	2007年03月06日		否
朱在龙	平湖市康泰小额贷款有限公司	董事长	2008年11月02日		否
朱在龙	云南汉麻生物工程有限公司	董事	2011年04月01日		否
朱在龙	中国包装联合会	副会长	2007年09月01日		否
朱在龙	嘉兴市总商会	副会长	2002年01月01日		否
朱在龙	平湖市工商联	会长	2006年11月01日		否
徐俊发	浙江景兴板纸有限公司	副董事长	2007年03月15日		否
徐俊发	平湖市景兴包装材料有限公司	董事	2001年06月15日		否
徐俊发	上海景兴实业投资有限公司	董事	2007年03月06日		否
徐俊发	重庆景兴包装有限公司	董事	2006年12月30日		否
徐俊发	浙江莎普爱思药业股份有限公司	监事	2010年04月02日	2012年06月22日	否
汪为民	上海景兴实业投资有限公司	董事、总经理	2007年03月06日		是
汪为民	北京景特彩商贸有限公司	董事长	2009年06月30日		否
汪为民	重庆景兴包装有限公司	董事	2006年12月30日		否
汪为民	浙江景特彩包装有限公司	董事	2007年12月26日		否
汪为民	浙江莎普爱思药业股份有限公司	董事	2010年04月02日		否
戈海华	浙江景兴板纸有限公司	董事、总经理	2007年03月15日		否
戈海华	浙江省造纸协会	副理事长	2008年08月05日		否
戈海华	中国工商联纸业商会	理事	2008年12月13日		否
戈海华	浙江省平湖市信息协会	副会长	2010年11月06日		否

戈海华	浙江省平湖市质量协会	副会长	2011年03月20日		否
王志明	浙江景兴板纸有限公司	董事、副总经理	2010年12月13日		否
姚洁青	浙江莎普爱思药业股份有限公司	董事	2010年04月02日		否
盛晓英	浙江景兴板纸有限公司	监事	2010年12月13日		否
罗远跃	日奔纸张纸浆商贸（上海）有限公司	董事、副总经理	2006年6月1日		是
罗远跃	重庆景兴包装有限公司	董事	2006年12月30日		否
张耀权	中国包装联合会	副会长	2007年09月01日		否
张耀权	浙江省包装技术协会	会长	2005年03月01日		是
张耀权	中国包装联合会纸制品包装委员会	主任顾问	2009年08月01日		否
张耀权	中国振动工程学会包装动力学专业委员会	副理事长	2008年12月01日		否
张耀权	国家教育部包装教学分指导委员会	委员	2011年11月01日		否
张耀权	中国包装联合会塑料委专业委员会	特聘专家	2011年11月01日		否
张耀权	中国胜达包装集团	独立董事	2010年11月01日		是
张耀权	杭州中亚机构股份有限公司	独立董事	2012年06月01日		是
史惠祥	浙江大学	教师	1994年06月01日		是
史惠祥	嘉善洪溪污水处理有限公司	董事长、总经理	2003年04月01日		否
史惠祥	杭州达康环境工程有限公司	董事	2001年05月17日		否
史惠祥	嘉兴市洪合环境工程有限公司	董事	2000年08月29日		否
史惠祥	浙江平湖绿色环保技术发展有限公司	董事	2001年03月15日		否
史惠祥	浙江贝因美科工贸股份有限公司	独立董事	2012年04月25日		是
柳春香	上海实业（集团）有限公司	审计部经理	1997年12月01日		是
潘煜双	福莱特光福玻璃股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
潘煜双	浙江诚达药业股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
潘煜双	嘉兴学院商学院	副院长	2005年03月01日		是
沈守贤	浙江省环保厅	政风行风监督员	2011年08月18日		否
沈守贤	浙江省平湖市环境保护局	监督员	2012年06月01日		否
沈守贤	浙江省平湖市党建研究会	副会长	2008年05月16日		否
沈守贤	浙江省平湖市两新组织党组织书记联谊会	副会长	2011年10月13日		否
沈守贤	浙江省平湖市总工会基层工会主席联谊会	副会长	2012年04月20日		否
沈守贤	浙江省平湖科学技术协会	委员	2007年10月18日		否
沈守贤	浙江省平湖市曹桥街道总工会	副主席	2011年12月23日		否

沈守贤	浙江省平湖市曹桥街道企业工会主席联谊会	会长	2012 年 05 月 10 日		否
罗跃丰	平湖市景兴包装材料有限公司	董事长	2009 年 05 月 24 日		否
罗跃丰	浙江景特彩包装有限公司	董事长	2011 年 09 月 07 日		否
罗跃丰	浙江景特彩包装有限公司	总经理	2012 年 05 月 12 日		否
罗跃丰	新疆景特彩包装有限公司	执行董事	2011 年 09 月 15 日		否
罗跃丰	重庆景兴包装有限公司	总经理	2012 年 07 月 06 日		否
沈强	浙江九龙山开发有限公司	副总经理	2006 年 06 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明					

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部董事、监事根据其担任的行政职务决定报酬情况，公司人力资源部拟定《高级管理人员薪酬绩效考核方案》提交薪酬与考核委员会审核，在年终时根据业绩情况确定报酬水平。公司独立董事津贴由公司股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事及高级管理人员根据《高级管理人员薪酬绩效考核方案》在年终时对其业绩水平进行考核后确定报酬水平。独立董事领取固定津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬总额为 3,443,632.77 元。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	2,328
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,626
销售人员	173
技术人员	249
财务人员	37
行政人员	243

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,990
大专	249
本科	81
硕士	6
博士	2

公司员工情况说明

含合并报表范围内所有子公司。

## 第六节 董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

受宏观经济影响，公司下游行业需求出现回落，公司所处的造纸行业景气度下滑，作为与宏观经济密切相关的行业，公司面临着行业产能过剩和需求低迷的两大困难。报告期内，原材料价格和产品价格均回落，生产成本下降幅度无法弥补销售价格的下降使得产品综合毛利率低于去年同期。报告期内，由于下游需求的严重萎缩，公司首次出现了销售量下滑的现象。报告期内，公司实现营业收入14.51亿，实现营业利润3,614.01万元，归属于上市公司股东的净利润3,490.94万元。

报告期内，公司坚持走环境效益和经济效益相结合的可持续发展道路，报告期内，公司资源节约型环境友好型企业创建试点实施方案获得了工业和信息化部、财政部、科学技术部《关于同意资源节约型环境友好型企业创建试点实施方案的批复》（工信部联节（2012）78号）的批准，同意了公司的试点实施方案，成为全国首批的两型试点企业。报告期内，经浙江省经济和信息化委员会、浙江省环境保护厅复审，公司被授予浙江省绿色企业（清洁生产先进企业）称号。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

2012年上半年度对本公司净利润影响超过10%的主要子公司有五家，分别为浙江景兴板纸有限公司、浙江顶兴纸业有限公司、平湖市景兴包装材料有限公司、上海景兴实业投资有限公司和浙江景兴特彩包装有限公司，其业绩对公司净利润（归属于上市公司股东的净利润）影响分别达到29.08%、32.05%、11.36%、18.24%和-23.69%，上述子公司的基本情况和2012年上半年度经营情况如下：

1) 浙江景兴板纸有限公司：成立于2007年3月，注册资金为美元4,450万元，本公司持有其75%的股权。公司经营范围为高档纸、纸板(绿色环保再生纸、特种纸及其它纸品)、纸制品及造纸原料的制造、销售。目前该公司拥有45万吨高档牛皮箱板纸的生产能力。

截止2012年6月30日，浙江景兴板纸有限公司的资产总额为156,579.04万元，净资产38,695.23万元，2012年上半年实现的营业收入48,967.10万元，营业成本42,830.91万元，主营业务利润为6,136.20万元，净利润1,015.12万元。

受下游需求萎缩影响，报告期内该公司营业收入较上年同期下降20.38%，营业成本下降18.70%，净利润较去年同期下降73.19%。

2) 浙江顶兴纸业有限公司：该公司成立于2003年9月，原名为浙江日纸纸业有限公司，系日本制纸株式会社、日本纸浆纸张商事株式会社出资设立的外商独资企业。2008年2月本公司受让了该公司51%的股权，2010年1月公司再次与日本制纸株式会社、日本纸浆纸张商事株式会社签署股权转让协议，收购该公司剩余49%的股权，并于2010年2月办妥工商变更手续。目前该公司已更名为浙江顶兴纸业有限公司，为本公司全资子公司，公司性质因此变更为内资企业，注册资本为84,469,916.40元人民币。

截止2012年6月30日，浙江顶兴纸业有限公司的资产总额为42,383.23万元，；净资产为6,718.00万元。2012年上半年实现营业收入17,246.13万元，较上年同期下降23.29%，营业成本14,584.43万元，较上年同期下降24.32%，主营业务利润为2,661.71万元，较上年下降17.09%，报告期内实现盈利1,118.91万元，较上年同期下降22.68%。

3) 平湖市景兴包装材料有限公司：该公司成立于1997年10月，注册地址为：平湖市六店工业开发区，注册资本：2,000万元人民币。该公司的经营范围：纸箱、纸板、纸制品的制造、加工、销售；包装装潢、其他印刷品印刷。本公司持有其95%的股份。

截止2012年6月30日，该公司的资产总额16,527.52万元，负债总额为10,802.77万元，净资产5,724.75万元，2012年上半年度实现营业收入9,417.46万元，较上年同期下降9.01%，营业成本8302.60万元，较上年同期下降11.83%，实现净利润396.67

万元，较上年同期上升37.72%。该公司净利润较上年同期上升幅度较大主要是由于该公司使用的原材料价格下跌幅度较大，生产成本下降所致。

4) 上海景兴实业投资有限公司：该公司成立于2007年3月，注册资本为20,000万元人民币，注册地址为上海市杨浦区翔殷路815号102室，法人代表为朱在龙，该公司的经营范围：实业投资；投资咨询（不得从事经纪）；纸制品领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，纸制品和原材料的销售，从事货物与技术的进出口业务。该公司为本公司的全资子公司。

截止2012年6月30日，上海景兴实业投资有限公司的资产总额为23,958.43万元，负债总额为2,402.24万元，净资产21,556.19万元，2012年上半年实现营业收入2,403.83万元，营业成本为2,352.97万元，投资收益为807.54万元，较去年同期增长24.51%，净利润为636.84万元，比上年同期上升48.26%，主要是由于该公司持股20%的浙江莎普爱思药业股份有限公司在报告期内取得较为优秀的经营业绩，以权益法确认的投资收益大幅增长所致。

5) 浙江景特彩包装有限公司，该公司注册于2007年12月，注册资本为10,000万元人民币，法人代表为罗跃丰，注册地址为平湖市经济开发区平湖大道东侧繁荣路北侧3号楼1076室。该公司的经营范围：销售纸板，纸塑复合材料，从事各类商品及技术的进出口业务。

截止2012年6月30日，该公司的资产总额为14,211.83万元，负债总额为9,778.01万元，净资产为4,433.82万元。2012年上半年度实现的销售收入为2,405.10万元，净利润-826.83万元。本公司全资子公司上海景兴实业投资有限公司持有该公司92.5%的股份。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### 1) 行业竞争激烈，市场不确定性增强

我国造纸行业竞争激烈，市场化程度高。造纸行业自20世纪80年代开始就以市场调节为主，开始了市场化进程，各类所有制企业可自由进入造纸业，由此导致制浆造纸企业呈现数量多、规模小的局面。造纸企业的技术水平、装备水平、产品档次等总体严重趋同，企业之间竞争相当激烈。随着经济全球化的深入发展，国内造纸业进一步对外开放，印尼金光集团、韩国韩松、日本王子以及美国、芬兰等国的纸业巨头纷纷来华投资建厂，加大对国内市场的开拓力度，国内造纸行业的竞争进一步加剧。行业内市场竞争激烈，在经济形势前景不确定的情况，行业内现有竞争进一步加剧，虽然公司在规模、产品上有一定优势，但在产品定价等方面还是受到行业龙头玖龙纸业的影响，激烈的市场竞争可能导致公司的产品利润率下滑。

#### 2) 原材料及其价格波动风险

公司生产所需要的原材料为废纸和木浆。原料的供应及供应价格受到气候、国际政治局势以及国际市场供求关系的影响，具有价格波动较大且紧随经济变化趋势的特点。由于公司原材料占生产成本的平均比重达到65%左右，其供应及供应价格的变化将直接影响公司的正常生产及制造成本。目前，在行业供需未得到很好改善，对原材料需求量持续高位的情况下，原材料价格上行应该是个长期趋势，将对公司生产经营及盈利能力带来负面影响。

#### 3) 经营风险

公司利用原有的在废纸原料、环保领域方面的优势以及再生纸品开发的技术能力，投资建设环保生活用纸项目，以减少箱板纸行业受宏观经济周期性影响造成公司业绩波动的风险。但由于箱板纸行业和生活用纸行业在生产技术工艺、产品营销策略上存在差异，公司并不具备在快消品领域的生产经营经验。因此，公司涉足生活用纸领域存在一定的经营风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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	营业成本比上年	毛利率比上年同
---------	------	------	--------	---------	---------	---------

				同期增减 (%)	同期增减 (%)	期增减 (%)
分行业						
原纸	1,211,081,581.35	1,024,643,795.10	15.39%	-17.38%	-16.54%	-0.86%
纸箱及纸板	234,633,681.27	213,189,437.15	9.14%	-0.12%	-0.62%	0.46%
分产品						
牛皮箱板纸	892,491,901.48	770,436,636.64	13.68%	-16.14%	-14.82%	-1.33%
白面牛卡纸	197,700,562.93	164,429,712.88	16.83%	-6.42%	-11.49%	4.76%
高瓦纸	55,235,624.91	41,298,919.77	25.23%	-38.71%	-44.77%	8.19%
其他纸	65,653,492.03	48,478,525.81	26.16%	-34.49%	-22.54%	-11.39%
纸箱及纸板	234,633,681.27	213,189,437.15	9.14%	-0.12%	-0.62%	0.46%

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1、报告期内高瓦纸营业收入较去年同期下降38.71%，主要是受销售量和销售价格双双下滑的影响，其中，销售量较去年同期下降23.29%，销售均价较去年同期下降了6.91%；营业成本较去年同期下降44.77%，主要原因是受生产量和原材料价格下降的影响。
- 2、其他纸的销售收入较去年同期下降了34.49%，主要是由于报告期内，公司其他纸的销售量和价格较去年同期都有一定程度的下降。这也使得其他纸的营业成本较去年同期下降了22.54%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

其他纸的毛利率较去年同期下滑了11.39%，主要是由于市场需求变化，公司产品结构调整，报告期内，高毛利产品生产较少的原因。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
销浙江地区	553,304,214.84	-2.13%
销江苏地区	245,498,389.75	-17.10%
销上海地区	261,615,322.70	-24.70%
销其他地区	385,297,335.33	-21.66%

主营业务分地区情况的说明

公司主营业务分地区比例未发生重大变化。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务构成情况未发生重大变化。

## (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

**(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) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

□ 适用 √ 不适用

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

√□ 适用 □ 不适用

公司《子公司管理制度》对子公司的授权为：

控股子公司进行下列事项，由控股子公司依据法律、法规及其公司章程的规定，由其董事会或股东会作出决议：一年以内的对外短期投资(含委托理财)：单项对外短期投资所运用的资金金额为2000万元或以下，一年内的累计对外短期投资总额不超过本公司净资产的10%且不超过本公司总资产的5%。

公司子公司浙江景兴板纸有限公司董事会决议同意与中信银行签署《衍生产品交易主协议》，就该公司的美元贷款进行利率互换。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债	-435,257.54	235,676.27			-199,581.27
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	-435,257.54	235,676.27			-199,581.27

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

□ 是 √ 否

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	1,010,837.44				603,545.24
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	1,010,837.44				603,545.24
金融负债	384,521,427.96				324,998,699.67

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	93,095.93
报告期投入募集资金总额	1,093.95
已累计投入募集资金总额	6,282.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金项目遵从公司募集资金使用计划，坚持市场开拓先行的方针，花大力气做好产品的营销工作。报告期内，公司主要工作重点为Eco环保系列的推广和 Premium原生木浆系列产品的开发及上市。原有Eco环保系列产品在前期市场反馈基础之上，经过包装替换从5月份开始重新上市。Premium系列新品（6支 IH产品）已经全线铺货并在上海的3个KA系统，浙江和江苏的部分区域开始销售。在客户开发方面，上半年KA 线下增加上海教育超市系统；线上增加1号店，LKA客户增</p>	

加杭州物美系统，绍兴千客隆系统，常州信特等区域连锁系统，销售门店数量约3百家。协议经销商客户交易8家，分布在上海，杭州，绍兴，嘉兴和江苏常州，品牌的知名度得到进一步的提升，为保证产能建设完成后的销售工作打下了良好的基础。项目建设方面，后道设备的选型工作已经完成，年底之前将完成安装建设工作。公司募集资金项目列入2012年度省级技术改造重点项目。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
6.8 万吨高档绿色环保生活用纸项目		96,671		1,093.95	6,282.09	6.5%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	-	96,671		1,093.95	6,282.09	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	96,671		1,093.95	6,282.09	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展	□ 适用 √ 不适用									

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	根据公司 2011 年 12 月 6 日四届董事会第十一次会议审议通过的《关于用募集资金置换先期投入议案》，公司于 2011 年 12 月 16 日用募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金 21,065,233.60 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	1)公司按照规定的资金使用期限，已于 2012 年 2 月 3 日将用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户，并将该事项通知公司保荐机构和保荐代表人，公告编号：临 2012-006。2)经浙江景兴纸业股份有限公司四届董事会第十三次会议批准，公司继续使用不超过 4.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为该事项经公司股东大会审议通过之日起 6 个月（即 2012 年 2 月 3 日至 2012 年 8 月 2 日）之内，独立董事、监事会、保荐机构已发表同意意见，此项议案已经浙江景兴纸业股份有限公司二〇一二年第一次临时股东大会表决通过。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在。

**3、募集资金变更项目情况** 适用  不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用  不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-65.00%	至	-75.00%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,100.00	至	4,350.00
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	124,253,366.79		
业绩变动的原因说明	公司预计行业不景气的情况在第三季度无法得到扭转，下游低迷的需求形势将持续，公司盈利能力短期内也无法得到修复，预计归属于上市公司股东的净利润仍将比去年同期下降。		

**(五) 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**(六) 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**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用  不适用**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会浙江监管局的有关规定，公司四届二十次董

事会对公司《章程》中的分红政策进行了修订，细化了现金分红政策并制订了公司未来三年的股东回报计划。拟提交下次股东大会审议。修订后的公司分红政策为：

(一) 公司的利润分配政策为采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其它方式分配利润。

(二) 公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

1. 当年归属于母公司的净利润不低于 5,000 万元人民币；且当年累计可供分配利润不低于 5,000 万元人民币；
2. 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
3. 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 10%。

(三) 关于现金分红比例的规定：

1. 在满足现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红，每年以现金方式分配利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。

2. 当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配。

3. 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(四) 公司可以根据累计可供分配利润、资本公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及合理公司股本规模，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，当公司近三年净利润增长率均不低于 15%，公司可以考虑进行股票股利分红。

法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

(五) 公司每年利润分配预案由公司正副董事长结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

(六) 董事会、监事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(七) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等)，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(八) 董事会在决策和形成分红预案时，要详细记录参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(九) 公司年度盈利但董事长未提出、拟定现金分红预案的，董事长应作出详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会及监事会审议通过后提交股东大会通过现场及网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

(十) 监事会应对董事会执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

(十一) 当累积可分配利润超过每股 0.50 元人民币时，董事会战略委员会应对公司最低分红比例进行重新研究论证，并邀请独立董事和累计持股不少于 1% 的中小股东参与分红政策调整的研究论证，研究制定的分红政策调整方案经董事会及监事会审议通过后提交股东大会审议，且提供网络投票，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(十二) 除上述情形外，公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、《公司章程》的有关规定。

## (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	183,314,084.15
相关未分配资金留存公司的用途	补充日常经营所需流动资金
是否已产生收益	√ 是 □ 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	不存在
其他情况说明	不存在

**(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

公司三届二十四次制订了《内幕信息知情人登记制度》，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司重新制订了《内幕信息知情人登记备案制度》，并经四届二十次董事会审议通过。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

√ 是 □ 否

公司已对内幕信息知情人买卖本公司股票进行了自查，并制订了责任追究制度。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

√ 是 □ 否

2012年6月20日，浙江证监局向公司副董事长、副总经理、财务总监徐俊发先生送交浙证调查通字12002号《调查通知书》，称其因涉嫌违反证券法律法规，决定对其个人立案调查。目前，尚在调查过程中。公司将根据调查进展及时披露相关信息。

**(十二) 其他披露事项**

无

**(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

□ 适用 √ 不适用

## 第七节 重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，根据相关管理部门出台和修订的各项国家法律、法规条文，制订并修订了公司的各项相关制度规定，通过不断完善法人治理结构，及时整改发现的问题，规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）公司自上市以来建立的各项制度情况

截至本报告披露日，公司已经建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	制订时间	审议会议	信息披露媒体
1	公司章程	2012-8-10	四届二十次董事会修订	巨潮资讯网
2	内部审计制度	2008-04-07	三届七次董事会修订	巨潮资讯网
3	子公司管理制度	2008-04-07	三届七次董事会修订	巨潮资讯网
4	总经理工作细则	2007-08-20	二届二十次董事会修订	巨潮资讯网
5	股东大会议事规则	2007-08-20	二届二十次董事会修订	巨潮资讯网
6	提名委员会议事规则	2006-11-29	二届十四次董事会通过	巨潮资讯网
7	投资决策委员会议事规则	2006-11-29	二届十四次董事会通过	巨潮资讯网
8	重大信息内部报告制度	2007-04-13	二届十六次董事会通过	巨潮资讯网
9	信息披露事务管理制度	2007-06-25	二届十九次董事会	巨潮资讯网
10	募集资金管理办法	2008-04-07	三届七次董事会修订	巨潮资讯网
11	独立董事年报工作制度	2008-02-19	三届六次董事会审议通过	巨潮资讯网
12	审计委员会对年度财务报告审议工作规则	2008-02-19	三届六次董事会审议通过	巨潮资讯网
13	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2010-03-31	三届二十四次董事会修订	巨潮资讯网
14	防范关联方非法占用公司资金及子公司资金往来管理制度	2008-07-25	三届十一次董事会审议通过	巨潮资讯网
15	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-03-31	三届二十四次董事会修订	巨潮资讯网
16	内幕信息知情人登记备案制度	2012-8-10	四届二十次董事会修订	巨潮资讯网
17	突发事件应急处理制度	2010-12-24	四届三次董事会通过	巨潮资讯网

公司严格按照《上市公司信息披露事务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等规定的要求，真实、准确、完整地进行信息披露工作，2012年上半年度，公司在指定信息披露媒体上海证券报、证券时报、巨潮资讯网上公开披露了各项应披露的信息，有效地保证了公司股东能够平等地获取与公司相关的各类信息，报告期内的公告索引请参见本半年度报告第七节重要事项的（十九）部分报告期内公司公告索引。

#### （二）独立董事的履职情况

2012年上半年度公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》及《公司章程》等相关法律法规的要求，做到了独立董事诚信、勤勉、尽责，忠实履行职务，积极出席2012年上半年度的相关会议，认真审议董事会各项议案，并对公司相关事项发表独立意见，切实维护公司和股东特别是中小股东的利益。有关公司报告期内公司每位独立董事履行职责情况与本年报同时全文披露于巨潮资讯网站供投资者查阅。

**(三)关于股东与股东大会**

报告期内公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

**(四)关于公司与控股股东**

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内公司控股股东行为规范，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和内部机构运行独立，公司不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在为控股股东提供担保的行为。

**(五)关于董事与董事会**

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序聘用董事；公司董事会中有独立董事5人，占全体董事的比例超过三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，在促进公司规范运作，健康发展方面起到了积极的作用。

**(六)关于监事与监事会**

报告期内公司监事会成员没有发生变动，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、募集资金使用、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等有效监督。

**(七)关于对公司高级管理人员的绩效评价和激励约束机制**

公司完善和建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会的相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。

公司尚未开展股权激励。

**(八)关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

**(九)关于信息披露与透明度**

公司严格按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》加强信息披露和投资者关系管理，指定公司董事会秘书和证券事务代表负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并指定了《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者电话、投资者关系网络互动平台以及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

**(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

2012年5月17日，公司2011年度股东大会审议通过了公司2011年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司于2012年7月3日披露了权益分派实施公告，确定股权登记日为：2012年7月6日，除权除息日为：2012年7月9日，通过中国证券登记结算公司深圳分公司实施了权益分派。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司股本变动情况进行了验证，并于2012年7月10日出具了天健验（2012）226号的验资报告。公司已经办妥了工商变更手续。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、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

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

## (十) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

适用  不适用

## (2) 承包情况

适用  不适用

## (3) 租赁情况

适用  不适用

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
平湖热电厂	2012 年 04 月 27 日	15,000	2012 年 05 月 11 日	1,000	保证	2012 年 11 月 11 日	否	否
平湖热电厂	2012 年 04 月 27 日	15,000	2012 年 02 月 01 日	1,000	保证	2013 年 01 月 12 日	否	否
平湖热电厂	2012 年 04 月 27 日	15,000	2012 年 01 月 12 日	2,000	保证	2013 年 01 月 12 日	否	否
平湖热电厂	2012 年 04 月 27 日	15,000	2012 年 06 月 05 日	1,000	保证	2013 年 06 月 05 日	否	否
平湖热电厂	2012 年 04 月 27 日	15,000	2012 年 06 月 28 日	525	保证	2012 年 12 月 28 日	否	否
平湖热电厂	2012 年 04 月 27 日	15,000	2012 年 03 月 22 日	475	保证	2012 年 09 月 22 日	否	否

平湖热电厂	2012年04月27日	15,000	2012年02月10日	3,000	保证	2013年02月01日	否	否
平湖热电厂	2012年04月27日	15,000	2012年01月29日	2,300	保证	2013年01月28日	否	否
平湖热电厂	2012年04月27日	15,000	2011年07月15日	2,000	保证	2012年07月15日	是	否
浙江晨光电缆股份有限公司	2012年04月27日	10,000	2012年03月23日	1,866.8	保证	2012年09月22日	否	否
浙江晨光电缆股份有限公司	2012年04月27日	10,000	2012年04月19日	3,550	保证	2013年04月18日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			25,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				18,716.8
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			25,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				18,716.8
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
平湖景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年01月06日	200	保证	2012年09月05日	否	否
平湖景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年02月06日	800	保证	2012年09月11日	否	否
平湖景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年06月01日	1,000	保证	2013年05月31日	否	否
平湖景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年06月04日	480	保证	2013年06月03日	否	否
平湖景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年03月23日	175	保证	2012年09月23日	否	否
平湖景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年03月23日	175	保证	2012年09月23日	否	否
平湖景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年02月20日	125	保证	2012年08月20日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2011年07月22日	2,000	保证	2012年07月21日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2011年07月27日	2,000	保证	2012年07月26日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2011年09月02日	1,000	保证	2012年09月01日	否	否

浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月01日	3,000	保证	2012年08月31日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年02月28日	2,446.54	保证	2012年10月31日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月29日	8,500	保证	2013年03月28日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月29日	3,478.7	保证	2013年03月28日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年01月13日	2,200	保证	2013年01月11日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月08日	1,200	保证	2013年03月07日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月23日	2,000	保证	2013年03月22日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2011年11月09日	2,000	保证	2012年11月08日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2011年11月10日	2,000	保证	2012年10月30日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2011年11月08日	1,100	保证	2012年09月07日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年05月14日	1,300	保证	2012年11月08日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年01月19日	3,553.58	保证	2012年10月31日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年01月05日	3,800	保证	2012年09月05日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年02月13日	3,000	保证	2012年09月13日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年02月01日	5,000	保证	2012年09月01日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年01月09日	6,000	保证	2012年09月09日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月14日	151.35	保证	2012年7月31日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年06月21日	5,000	保证	2013年05月01日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月13日	3,000	保证	2013年03月01日	否	否

浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月06日	2,000	保证	2012年09月05日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月22日	3,000	保证	2012年09月21日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年02月29日	1,846.86	保证	2012年10月31日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年06月18日	1,000	保证	2012年12月08日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年01月11日	1,000	保证	2012年07月11日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年04月25日	3,000	保证	2013年04月11日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年05月10日	1,500	保证	2012年11月10日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年02月23日	1,995	保证	2013年02月22日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年03月09日	3,455.17	保证	2012年9月30日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年04月12日	1,000	保证	2012年10月08日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年05月04日	2,300	保证	2012年11月02日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2012年04月27日	125,000	2012年05月22日	1,500	保证	2013年02月23日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年06月12日	1,100	保证	2013年03月19日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年03月21日	500	保证	2013年03月19日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年01月05日	50	保证	2012年07月05日	是	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年01月05日	50.61	保证	2012年07月05日	是	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年01月17日	50	保证	2012年07月17日	是	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年02月03日	50	保证	2012年08月03日	是	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年02月08日	50.31	保证	2012年08月08日	是	否

重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年02月20日	50	保证	2012年08月20日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年03月28日	100	保证	2012年09月27日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年03月28日	74.5	保证	2012年09月28日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年05月09日	50	保证	2012年11月09日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年05月14日	50	保证	2012年11月14日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年05月14日	50	保证	2012年11月14日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年05月31日	50	保证	2012年11月30日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2012年04月27日	7,000	2012年06月29日	86.19	保证	2012年12月28日	否	否
南京景兴纸业有限公司	2012年04月27日	3,000	2012年06月19日	500	保证	2013年06月18日	否	否
南京景兴纸业有限公司	2012年04月27日	3,000	2012年06月19日	500	保证	2013年06月18日	否	否
南京景兴纸业有限公司	2012年04月27日	3,000	2011年11月24日	2,000	保证	2012年11月22日	否	否
四川景特彩包装有限公司	2012年04月27日	2,000	2012年03月27日	1,800	保证	2013年03月27日	否	否
上海景兴实业投资有限公司	2012年04月27日	2,000	2012年06月29日	18.56	保证	2012年10月18日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			154,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				97,462.37
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			154,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				97,462.37
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			179,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				116,179.17
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			179,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				116,179.17
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				40.20%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	89,688.81
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	89,688.81
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不存在到期担保可能承担连带清偿责任的情况。
违反规定程序对外提供担保的说明	公司不存在违反规定对外提供担保的情况。

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

## 5、其他重大合同

适用  不适用

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

公司2012年第二次临时股东大会审议通过了公司发行公司债券的相关议案。2012年5月16日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了公司本次发行公司债券的申请。截至本报告出具日，公司尚未取得证监会的正式核准文件。

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	朱在龙	承诺其参与公司 2011 年非公开发行认购的股份自上市起 36 个月内不减持。	2011 年 07 月 04 日	36 个月	履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

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

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**√ 适用  不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
徐俊发	涉嫌违反证券法律法规	是	立案调查	尚在调查过程中	上海证券报、证券时报	2012年06月21日

情况说明

2012年6月20日,浙江证监局向公司副董事长、副总经理、财务总监徐俊发先生送交浙证调查通字12002号《调查通知书》,称其因涉嫌违反证券法律法规,决定对其个人立案调查。目前尚在调查过程中,公司将根据调查进展及时披露相关信息。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额 (元)

**(十七) 其他重大事项的说明**√ 适用  不适用**1、短期融资券发行情况**

公司2010年9月8日召开2010年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司拟发行短期融资券的议案》,同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册金额为7亿元人民币的短期融资券,用于置换商业银行借款以及补充流动资金。本公司于2010年12月22日收到中国银行间市场交易商协会于2010年12月21日签发的《接受注册通知书》(中市协注[2010]CP196号),接受公司短期融资券的注册,核定注册金额为7亿元人民币,有效期两年。第一期4亿元短期融资券于2011年1月17日完成了第一期金额为4亿元短期融资券的发行并于2012年1月18日完成兑付。

第二期额度为3亿元人民币短期融资券于2012年3月16日发行,期限为365天,起息日为2012年3月20日,发行票面利率为7.98%,单位面值100元人民币,发行范围为银行间市场,本次发行主承销商为中信银行股份有限公司。

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用  不适用

## (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于被认定为高新技术企业的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
四届董事会十三次会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
四届监事会第八次会议的决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于继续使用部分募集资金暂时补充流动资金的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于 2011 年度业绩预告修正公告	上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
二〇一二年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
四届董事会十四次会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011 年度业绩快报	上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
四届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
四届监事会九次会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011 年年度报告摘要	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于举行 2011 年年度业绩说明会的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于短期融资券发行完成的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第四届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
二〇一二年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年第一季度季度报告正文	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于 2012 年度对子公司提供担保额度的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于与相关公司续签互保协议的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开二〇一一年年度股东大会的通知	上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于变更保荐代表人的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开二〇一一年年度股东大会的提示性公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于发行公司债申请获发审委审核通过的公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
二〇一一年年度股东大会决议公告	上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
董事会公告	上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年半年度业绩预告修正公告	上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 第八节 财务会计报告

### （一）审计报告

半年报未经会计师事务所的审计，经公司内部审计部门的审计。

### 浙江景兴纸业股份有限公司 2012 年 6 月 30 日财务报表的 内部审计意见

尊敬的审计委员会委员：

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，我们自 2012 年 7 月 15 日至 2012 年 8 月 9 日，对浙江景兴纸业股份有限公司及其子公司（以下简称“本集团”）2012 年 6 月 30 日的财务报表（包括合并及公司的资产负债表、利润表、现金流量表和简式附注）进行审计。

我们按照《内部审计基本准则》的规定，采用审核本集团财务报表编制所遵循的会计政策与会计估计、评估持续经营假设合理性，抽查重要子公司个别财务报表关账流程、核对董事会发布的有关会计政策与会计估计政策公告、重大事项公告，询问相关人员等方法，对本集团截止 2012 年 6 月 30 日的财务报表编制流程执行了内部控制审计，根据内部审计过程中了解的情况，我们对其评价如下：

#### 一、审计范围

本次审计的范围为本集团编制的 2012 年 6 月 30 日的中期财务报表（包括合并及公司的资产负债表、利润表、现金流量表和简式附注）。

#### 二、审计的依据

##### （一）法规依据

- 1、《中华人民共和国审计法》；
- 2、《审计署关于内部审计工作的规定》；
- 3、2007 年 6 月 29 中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号<半年度报告的内容与格式>（2007 年修订）》；
- 4、2010 年 7 月 28 深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》。

##### （二）行为依据

- 1、《审计委员会对年度财务报告审议工作规则》；
- 2、《内部审计制度》。

#### 三、审计过程

- 1、 审计基准日：自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间。

2、工作起止日期：2012 年 7 月 15 日至 2012 年 8 月 9 日。

3、具体实施情况：询问相关人员、编制重要会计政策与会计估计调查问卷、分析营运资金、资产负债率等有关持续经营方面的财务指标；根据重要性原则选取主要公司的个别财务报表，对其 2012 年 6 月 30 日财务报表的关账流程进行审核；分析应收账款周转率、存货周转率、流动比率、负债比率、净资产收益率等主要财务指标；核对董事会发布的有关会计政策与会计估计、重大事项公告等。

#### 四、审计意见

##### (一)遵循《企业会计准则》及相关规定方面

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发<企业会计准则第一号—存货>等 38 项具体准则的通知》的规定，并经公司二届十六次董事会的批准，本集团自 2007 年 1 月 1 日起开始全面执行《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则。

本集团 2012 年 1~6 月份期间严格按照《企业会计准则》及相关规定的要求对相关经济业务进行核算，且符合一贯性的要求。

##### (二)重要会计政策与会计估计的合理性方面

本公司 2012 年 1~6 月份期间未发生需要变更会计政策与会计估计的经济业务事项。经重新复核本公司重要会计政策与会计估计，如固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法；无形资产使用寿命及摊销方法；坏账准备等资产减值的计提等，我们认为公司执行的重要会计政策与会计估计符合实际经营情况，未发现重要会计政策与会计估计欠合理的情况。

##### (三)持续经营假设的合理性方面

至 2012 年 6 月 30 日止，母公司和合并的营运资金分别为 121,000.79 万元和 58,716.22 万元；母公司和合并的资产负债率分别为 25.46%和 43.60%。

综上所述，我们未发现本集团在财务、经营等方面存在的持续经营假设不再合理的各种迹象。故我们认为本集团编制 2012 年 6 月 30 日财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

##### (四)与财务报告相关的内部控制情况

我们认为，公司通过职责划分、授权审批、制度和流程保障等，建立了财务报告的内部控制制度，在重大方面能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性。

#### 五、完善与财务报告相关的内部控制制度的建议

由于内部控制的固有限性，随着公司的不断发展，公司所处环境的不断变化，可能导致原有控制活动不适用或者出现偏差，为此，我们建议公司结合经营所处行业的外部环境变化、公司经营规模的变动趋势等因素，及时修订、完善相应的内部控制制度，以防范公司经营风险；同时加强培训管理人员、财务人员、审计人员的管理、会计、税收等方面的专业技能，不断提高公司的综合治理水平。为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保障。

#### 六、报告使用范围

本报告仅限于向公司董事会审计委员会审核之需，非法律、行政法规规定，报告的全部或部分内容不得提供给其他任何单位和个人，不得见诸于公开媒体。

浙江景兴纸业股份有限公司审计部

2012 年 8 月 9 日

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江景兴纸业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（七）1	764,835,001.96	1,223,621,495.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	（七）2	786,062,540.75	665,305,597.31
应收账款	（七）3	506,710,031.63	471,980,157.17
预付款项	（七）4	114,453,579.92	75,765,480.61
应收保费			0
应收分保账款			0
应收分保合同准备金			0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款	（七）5	9,752,904.57	4,541,540.47
买入返售金融资产			0
存货	（七）6	584,969,975.89	435,948,753.96
一年内到期的非流动资产			0
其他流动资产			0
流动资产合计		2,766,784,034.72	2,877,163,024.63
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			0
可供出售金融资产			0
持有至到期投资			0

长期应收款			0
长期股权投资	(七) 7	77,766,259.46	68,089,290.86
投资性房地产			0
固定资产	(七) 8	2,212,668,104.9	2,307,648,144.76
在建工程	(七) 9	106,204,748.15	56,060,278.99
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			0
油气资产			0
无形资产	(七) 10	148,695,118.07	151,069,294.67
开发支出			0
商誉	(七) 11	789,725.66	789,725.66
长期待摊费用	(七) 12	533,333.12	633,333.14
递延所得税资产	(七) 13	817,075.59	758,729.85
其他非流动资产			0
非流动资产合计		2,547,474,364.95	2,585,048,797.93
资产总计		5,314,258,399.67	5,462,211,822.56
流动负债：			
短期借款	(七) 15	1,380,688,446.92	1,445,106,579.68
向中央银行借款			0
吸收存款及同业存放			0
拆入资金			0
交易性金融负债	(七) 16	199,581.27	435,257.54
应付票据	(七) 17	92,077,261.03	34,145,975.89
应付账款	(七) 18	269,536,302.97	269,617,515.65
预收款项	(七) 19	13,938,925.92	26,804,024.48
卖出回购金融资产款			0
应付手续费及佣金			0
应付职工薪酬	(七) 20	11,080,861.13	11,686,742
应交税费	(七) 21	13,211,239.79	22,566,761.74
应付利息	(七) 22	10,599,782.05	14,853,546.47
应付股利			0
其他应付款	(七) 23	43,844,688.8	43,888,801.05
应付分保账款			0

保险合同准备金			0
代理买卖证券款			0
代理承销证券款			0
一年内到期的非流动负债	(七) 24	44,444,740	104,382,340
其他流动负债	(七) 25	300,000,000	400,000,000
流动负债合计		2,179,621,829.88	2,373,487,544.5
非流动负债：			
长期借款	(七) 26	136,711,050	127,049,720
应付债券			0
长期应付款			0
专项应付款			0
预计负债			0
递延所得税负债	(七) 13	475,968.12	544,913.95
其他非流动负债			0
非流动负债合计		137,187,018.12	127,594,633.95
负债合计		2,316,808,848	2,501,082,178.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 27	546,975,500	546,975,500
资本公积	(七) 28	2,077,529,417.56	2,077,529,417.56
减：库存股			0
专项储备			0
盈余公积	(七) 29	47,027,432.71	47,027,432.71
一般风险准备			0
未分配利润	(七) 30	218,223,524.47	183,314,084.15
外币报表折算差额			0
归属于母公司所有者权益合计		2,889,755,874.74	2,854,846,434.42
少数股东权益		107,693,676.93	106,283,209.69
所有者权益（或股东权益）合计		2,997,449,551.67	2,961,129,644.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,314,258,399.67	5,462,211,822.56

法定代表人：朱在龙

主管会计工作负责人：徐俊发

会计机构负责人：盛晓英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		625,947,546.13	1,064,806,773.97
交易性金融资产			
应收票据		414,086,235.44	286,610,844.44
应收账款	(十三) 1	198,048,308	203,154,227.08
预付款项		102,693,831.53	76,169,750.15
应收利息		3,541,757.5	
应收股利			
其他应收款	(十三) 2	531,563,234.65	518,229,444.85
存货		291,812,334.23	241,612,368.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,167,693,247.48	2,390,583,409.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三) 3	603,769,134.4	602,769,134.4
投资性房地产			0
固定资产		958,562,095.34	1,006,465,959.26
在建工程		93,654,494.1	53,447,454.64
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		62,445,688.21	63,154,478.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		761,718.76	758,729.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,719,193,130.81	1,726,595,756.32
资产总计		3,886,886,378.29	4,117,179,165.75

流动负债：			
短期借款		471,151,496.92	635,306,579.68
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000	
应付账款		111,762,665	123,595,677.12
预收款项		20,233,466.01	20,019,713.69
应付职工薪酬		4,226,423.49	6,786,104.73
应交税费		7,919,243.33	14,297,042.58
应付利息		7,635,229.07	12,725,161.99
应付股利			0
其他应付款		24,756,794.89	27,124,870.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		300,000,000	400,000,000
流动负债合计		957,685,318.71	1,239,855,150.48
非流动负债：			
长期借款		31,624,500	
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		475,968.12	544,913.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,100,468.12	544,913.95
负债合计		989,785,786.83	1,240,400,064.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		546,975,500	546,975,500
资本公积		2,081,277,337.12	2,081,277,337.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,027,432.71	47,027,432.71
未分配利润		221,820,321.63	201,498,831.49
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,897,100,591.46	2,876,779,101.32
负债和所有者权益（或股东权		3,886,886,378.29	4,117,179,165.75

益) 总计			
-------	--	--	--

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,451,375,065.39	1,710,395,425.18
其中：营业收入	(七) 31	1,451,375,065.39	1,710,395,425.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,424,751,598.27	1,608,411,798.46
其中：营业成本	(七) 31	1,242,499,813.62	1,450,189,656.9
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	(七) 32	3,700,456.47	4,570,995.56
销售费用		54,701,281.1	60,050,505.27
管理费用	(七) 33	63,954,693.3	34,284,960.69
财务费用		58,632,174.14	59,446,524.59
资产减值损失	(七) 34	1,263,179.64	-130,844.55
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(七) 35	235,676.27	46,548.78
投资收益(损失以“-”号填列)	(七) 36	9,280,968.6	8,001,899.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七) 36	9,280,968.6	8,001,899.65
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		36,140,111.99	110,032,075.15

加：营业外收入	(七) 37	2,744,924.51	3,366,811.85
减：营业外支出	(七) 38	150,484.48	250,747.23
其中：非流动资产处置 损失		134,004.95	111,994.02
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		38,734,552.02	113,148,139.77
减：所得税费用	(七) 39	2,414,644.46	11,162,200.72
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		36,319,907.56	101,985,939.05
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		34,909,440.32	93,186,010.03
少数股东损益		1,410,467.24	8,799,929.02
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	(七) 40	0.03	0.12
（二）稀释每股收益	(七) 40	0.03	0.12
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,319,907.56	101,985,939.05
归属于母公司所有者的综合 收益总额		34,909,440.32	93,186,010.03
归属于少数股东的综合收益 总额		1,410,467.24	8,799,929.02

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：元。

法定代表人：朱在龙

主管会计工作负责人：徐俊发

会计机构负责人：盛晓英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十三) 4	650,124,770.58	755,334,921.63
减：营业成本	(十三) 4	552,051,297.18	639,881,931.89
营业税金及附加		1,966,579.03	633,660.01
销售费用		23,244,067.03	26,030,405.23
管理费用		44,113,583.68	15,880,800.39
财务费用		7,768,902.8	15,064,201.4

资产减值损失		53,785.37	-2,661.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,926,555.49	57,846,584.59
加：营业外收入		494,291.85	1,862,506.81
减：营业外支出		97,860.11	137,684.93
其中：非流动资产处置损失		96,513.14	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,322,987.23	59,571,406.47
减：所得税费用		1,001,497.09	11,162,200.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,321,490.14	48,409,205.75
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		20,321,490.14	48,409,205.75

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,483,304,994.9	1,561,330,428.67
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	1,825,002.04	1,437,918.31
收到其他与经营活动有关的现金	11,881,634.79	3,330,663.02
经营活动现金流入小计	1,497,011,631.73	1,566,099,010
购买商品、接受劳务支付的现金	1,399,929,924.3	1,563,463,505.17
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	61,859,049.42	56,191,110.83
支付的各项税费	49,947,198.75	46,873,424.61
支付其他与经营活动有关的现金	99,696,324.49	86,045,821.65
经营活动现金流出小计	1,611,432,496.96	1,752,573,862.26
经营活动产生的现金流量净额	-114,420,865.23	-186,474,852.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,575,700
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		3,575,700
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,764,609.66	55,596,855.45
投资支付的现金	396,000	5,462,687.9
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	57,160,609.66	61,059,543.35
投资活动产生的现金流量净额	-57,160,609.66	-57,483,843.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		930,959,318
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	1,885,792,228.87	1,522,742,908.8
发行债券收到的现金	300,000,000	400,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,185,792,228.87	2,853,702,226.8
偿还债务支付的现金	2,402,018,961.01	1,543,112,813.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,323,366.66	87,720,056.8
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	1,200,000	5,429,872.46
筹资活动现金流出小计	2,466,542,327.67	1,636,262,742.6
筹资活动产生的现金流量净额	-280,750,098.8	1,217,439,484.2
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	155,755.4	-693,375.28
五、现金及现金等价物净增加额	-452,175,818.29	972,787,413.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,178,049,715.35	318,742,912.08
六、期末现金及现金等价物余额	725,873,897.06	1,291,530,325.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	636,213,996.67	577,247,538.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,823,409.15	3,041,169.02
经营活动现金流入小计	644,037,405.82	580,288,707.81
购买商品、接受劳务支付的现金	610,881,471.4	700,347,054.6
支付给职工以及为职工支付的现	24,224,220.09	24,202,171.35

金		
支付的各项税费	22,798,065.03	6,381,120.62
支付其他与经营活动有关的现金	64,430,337.92	40,260,479.57
经营活动现金流出小计	722,334,094.44	771,190,826.14
经营活动产生的现金流量净额	-78,296,688.62	-190,902,118.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	10,746,546.47	10,601,090.9
投资活动现金流入小计	10,746,546.47	10,601,090.9
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,500,215.7	28,165,065.57
投资支付的现金	1,000,000	200,000
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	54,937,044.51	151,786,407.73
投资活动现金流出小计	93,437,260.21	180,151,473.3
投资活动产生的现金流量净额	-82,690,713.74	-169,550,382.4
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		930,959,318
取得借款收到的现金	912,093,461.62	724,413,230.13
发行债券收到的现金	300,000,000	400,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,212,093,461.62	2,055,372,548.13
偿还债务支付的现金	1,445,629,303.72	691,433,738.2
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,456,253.64	54,773,692.66
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000	5,429,872.46
筹资活动现金流出小计	1,477,285,557.36	751,637,303.32
筹资活动产生的现金流量净额	-265,192,095.74	1,303,735,244.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,170.26	-315,312.01

五、现金及现金等价物净增加额	-426,099,327.84	942,967,432.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,052,046,773.97	202,177,008.31
六、期末现金及现金等价物余额	625,947,446.13	1,145,144,440.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	546,975,500	2,077,529,417.56			47,027,432.71		183,314,084.15		106,283,209.69	2,961,129,644.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	546,975,500	2,077,529,417.56			47,027,432.71		183,314,084.15		106,283,209.69	2,961,129,644.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							34,909,440.32		1,410,467.24	36,319,907.56
(一)净利润							34,909,440.32		1,410,467.24	36,319,907.56
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							34,909,440.32		1,410,467.24	36,319,907.56
(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	546,975,500	2,077,529,417.56			47,027,432.71	218,223,524.47	107,693,676.93	2,997,449,551.67	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	392,000,000	1,301,545,599.56			41,588,596.2		102,670,739.03		84,319,799.46	1,922,124,734.25
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	392,000,000	1,301,545,599.56			41,588,596.2		102,670,739.03		84,319,799.46	1,922,124,734.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	154,975,500	775,983,818			5,438,836.51		80,643,345.12		21,963,410.23	1,039,004,909.86
(一)净利润							125,282,181.63		13,696,439.81	138,978,621.44
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							125,282,181.63		13,696,439.81	138,978,621.44
(三)所有者投入和减少资本	154,975,500	775,983,818							8,266,970.42	939,226,288.42
1. 所有者投入资本	154,975,500	775,983,818							8,266,970.42	939,226,288.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他								
(四) 利润分配					5,438,836.51	-44,638,836.51		-39,200,000
1. 提取盈余公积					5,438,836.51	-5,438,836.51		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-39,200,000		-39,200,000
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	546,975,500	2,077,529,417.56			47,027,432.71	183,314,084.15	106,283,209.69	2,961,129,644.11

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	546,975,500	2,081,277,337.12			47,027,432.71		201,498,831.49	2,876,779,101.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	546,975,500	2,081,277,337.12	0	0	47,027,432.71	0	201,498,831.49	2,876,779,101.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0	0	0	0	0	0	20,321,490.14	20,321,490.14
(一) 净利润							20,321,490.14	20,321,490.14
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,321,490.14	20,321,490.14
(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	546,975,500	2,081,277,337.12			47,027,432.71		221,820,321.63	2,897,100,591.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	392,000,000	1,305,293,519.12			41,588,596.2		191,749,302.95	1,930,631,418.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	392,000,000	1,305,293,519.12			41,588,596.2		191,749,302.95	1,930,631,418.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	154,975,500	775,983,818			5,438,836.51		9,749,528.54	946,147,683.05
(一) 净利润							54,388,365.05	54,388,365.05
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,388,365.05	54,388,365.05
(三) 所有者投入和减少资本	154,975,500	775,983,818						930,959,318
1. 所有者投入资本	154,975,500	775,983,818						930,959,318
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,438,836.51		-44,638,836.51	-39,200,000
1. 提取盈余公积					5,438,836.51		-5,438,836.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-39,200,000	-39,200,000
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	546,975,500	2,081,277,337.12			47,027,432.71		201,498,831.49	2,876,779,101.32

## 浙江景兴纸业股份有限公司

### 财务报表附注

2012 年 1—6 月

### (三) 公司基本情况

浙江景兴纸业股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经浙江省人民政府上市工作领导小组批准(浙上市(2001)61号),由原浙江景兴纸业集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。于2001年9月26日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000400000326的《企业法人营业执照》。公司股票于2006年9月15日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司现有注册资本为54,697.55万元,股份总数54,697.55万股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份216,688,000股,无限售条件的流通股份330,287,500股。

本公司属造纸行业。经营范围:绿色环保再生纸、特种纸及其它纸品及纸制品、造纸原料的制造、销售。

### (四)、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和

权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

### (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) 金融负债终止确认条件

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。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 10、应收款项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

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末应收账款前5名且单项金额超过应收账款余额5%的款项；其他应收款期末余额为100万元（含100万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	0%	0%
4 个月-1 年	3%	3%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法；包装物摊销方法：一次摊销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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年限平均法计提折旧。

### (3) 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	25-40	5-10	3.80-2.25
专用设备	5-25	5-10	19.00-3.60
运输设备	6-12	5-10	15.83-7.50
构筑物	8-20	5-10	11.88-4.50
其他设备	5-10	5-10	19.00-9.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 14、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。

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、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

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。

### (3) 暂停资本化期间

1) 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; 2) 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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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。

项 目	预计使用寿命
土地使用权	40-50
商品化软件	8-10
专利及专有技术	10-20

### (3) 无形资产减值准备的计提

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

### (4) 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

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备, 已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作, 具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。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。

## 17、长期待摊费用摊销方法

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。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

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。

## 20、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21、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

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。

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。

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，作为负债确认。

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。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 23、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。

## 24、前期会计差错更正：无。

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬包括公司在职工为公司提供服务的会计期间支付的工资、奖金以及为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及为职工支付的职工福利费和工会经费、职工教育经费。

## （五）、税项

### 1、公司主要税种和税率

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	1%、5%、7%[注 1]
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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%

[注 1]: 本公司及子公司浙江景兴板纸有限公司、浙江顶兴纸业有限公司、平湖市景兴包装材料有限公司、南京景兴纸业有限公司及浙江景特彩包装有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴; 子公司重庆景兴包装有限公司、四川景特彩包装有限公司、上海景兴实业投资有限公司、北京景特彩商贸有限公司按流转税额的 7% 计缴; 子公司新疆景特彩包装有限公司按流转税额的 1% 计缴。

[注 2]: 本公司本期所得税享受高新技术企业税收优惠, 按 15% 的税率计缴; 子公司(除浙江景兴板纸有限公司、澳大利亚景兴国际贸易有限公司、重庆景兴包装有限公司外)按 25% 的税率计缴。子公司浙江景兴板纸有限公司及重庆景兴包装有限公司本期所得税享受减半税收优惠, 按 12.5% 的税率计缴; 子公司澳大利亚景兴国际贸易有限公司按注册地澳大利亚悉尼的法律计缴利得税。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

子公司平湖市景兴包装材料有限公司系福利企业, 根据财税〔2006〕135 号、财税〔2007〕92 号、国税发〔2007〕67 号文件及浙江省平湖市国家税务局《关于浙江福星金属制品有限公司等 36 户企业享受 2012 年度增值税福利企业优惠政策的通知》(平国税政[2012]5 号), 平湖市景兴包装材料有限公司 2012 年度享受增值税即征即退优惠政策。

#### (2) 所得税

1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362 号), 及浙科发高〔2011〕262 号《关于认定杭州阿普科技有限公司等 306 家企业为 2011 年第二批高新技术企业的通知》, 公司于 2011 年 12 月被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本公司 2012 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

2) 子公司浙江景兴板纸有限公司系设立于沿海地区的生产性外商投资企业, 根据浙江省平湖市国家税务局平国税管〔2007〕12 号文和国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39 号)相关规定, 浙江景兴板纸有限公司自 2008 年至 2012 年度期间享受“两免三减半”的税收优惠政策。本期所得税税率为 12.5%。

3) 子公司重庆景兴包装有限公司为外商投资企业, 根据国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有关规定, 重庆景兴包装有限公司自 2008 年至 2012 年期间享受“两免三减半”的税收优惠政策。本期所得税税率为 12.5%。

## (六)、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

子公司 全称[注]	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本 (万元)	经营 范围	组织机 构代码
平湖市景兴包装材料 有限公司	控股子公司	浙江平湖	制造业	2,000.00	纸箱、纸板、纸 制品的制造、加 工、销售等	14664598-7
浙江景兴板纸有限 公司	控股子公司	浙江平湖	制造业	USD4,450.00	高档纸、纸板 (绿色环保再生 纸、特种纸及其 他纸品)、纸制 品及造纸原料 的制造、销售	79962698-6
南京景兴纸业有限 公司	全资子公司	南京溧水	制造业	4,388.17	包装装潢印刷 品印刷;纸制品 生产、销售等	60897784-8
上海景兴实业投资 有限公司	全资子公司	上海市	实业投资	20,000.00	实业投资;投资 咨询;纸制品和 原材料的销售	79895306-1
澳大利亚景兴国际 贸易有限公司	全资子公司	澳大利 亚 悉尼	商贸	USD200.00		
重庆景兴包装有限 公司	控股子公司	重庆市	制造业	USD1,032.99	纸及高档包装 制品的生产与 销售等	79589677-8
北京景特彩商贸有 限公司	全资子公司	北京市	商贸	1,000.00	销售纸制品、纸 张、机械设备等	69167512-9
浙江景特彩包装有 限公司	控股孙公司	浙江平湖	制造业	10,000.00	生产、销售:复 合纸板、纸箱; 销售:纸塑复合 材料等	67027406-X
新疆景特彩包装有 限公司	控股孙公司之全资 子公司	新疆库 尔勒	制造业	3,000.00	瓦楞纸箱生产、 销售等	67343407-3
四川景特彩包装有 限公司	全资子公司	四川广元	制造业	5,000.00	纸板、纸箱生 产、销售	55100816-4

(续上表)

子公司 全称[注]	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
平湖市景兴包装材料 有限公司	29,235,934.16		95.00	95.00	是
浙江景兴板纸有限 公司	252,355,378.74		75.00	75.00	是

南京景兴纸业有限公司	47,230,493.63		100.00	100.00	是
上海景兴实业投资有限公司	200,000,000.00		100.00	100.00	是
澳大利亚景兴国际贸易有限公司	15,154,200.00		100.00	100.00	是
重庆景兴包装有限公司[注 1]	50,097,430.64		75.00	75.00	是
北京景特彩商贸有限公司[注 2]	7,000,000.00		70.00	70.00	是
浙江景特彩包装有限公司[注 3]	92,500,000.00		92.50	92.50	是
新疆景特彩包装有限公司[注 4]	30,000,000.00		92.50	92.50	是
四川景特彩包装有限公司[注 5]	50,000,000.00		100.00	100.00	是

[注]：以下分别简称平湖景包公司、景兴板纸公司、南京景兴公司、上海景兴公司、澳洲景兴公司、重庆景包公司、北京景特彩公司、浙江景特彩公司、新疆景特彩公司和四川景特彩公司。

[注 1]：本公司持股重庆景包公司 27.81%，全资子公司上海景兴公司持股重庆景包公司 47.19%，故本公司拥有其 75% 的权益。

[注 2]：北京景特彩公司系子公司上海景兴公司持股 70% 的子公司，故本公司间接拥有其 70% 的权益。

[注 3]：浙江景特彩公司系子公司上海景兴公司持股 92.5% 的子公司，故本公司间接拥有其 92.5% 的权益。

[注 4]：新疆景特彩公司系子公司浙江景特彩公司投资设立的全资子公司，故本公司间接拥有新疆景特彩公司 92.5% 的权益。

[注 5]：本公司持股四川景特彩公司 5%，全资子公司上海景兴公司持股四川景特彩公司 95%，故本公司拥有其 100% 的权益。截至 2012 年 6 月 30 日，公司及上海景兴公司实际出资 5,000 万元，其中本公司出资 250 万元，上海景兴公司出资 4,750 万元。

(续上表)

子公司名称	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中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
景兴板纸公司	91,502,988.40		
平湖景包公司	2,862,376.04		
重庆景包公司	9,116,037.79		
北京景特彩公司	2,438,859.36		
浙江景特彩公司	1,773,415.34		

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称[注]	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构代码
浙江顶兴纸业有限 公司	全资子公司	浙江平湖	制造业	8,446.99	生产、销售高级纸 板(新闻纸除外)	75304996-8

(续上表)

子公司 全称[注]	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
浙江顶兴纸业有限公司	40,291,897.23		100.00	100.00	是

[注]：以下简称浙江顶兴公司。

## 2、合并范围发生变更的说明

本期合并报表范围无变化。

## (七)、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 明细情况

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：	--	--	851,552.91	--	--	775,754.00
人民币	--	--	851,552.91	--	--	775,754.00
银行存款：	--	--	725,022,344.15	--	--	1,157,645,380.34
人民币	--	--	676,712,428.55	--	--	1,015,175,316.35
USD	7,638,052.08	6.3249	48,309,915.60	22,610,835.33	6.3009	142,468,612.33
JPY				17,899	0.081103	1,451.66
其他货币资金：	--	--	38,961,104.90	--	--	65,200,360.77
人民币	--	--	38,961,104.90	--	--	65,200,360.77
合计	--	--	764,835,001.96	--	--	1,223,621,495.11

#### (2) 其他说明：

1) 银行存款期末余额包括定期存款 391,350,000.00 元(其中募集资金账户定期存款 300,000,000.00 元、为开具银行承兑汇票质押存款 10,000,000.00 元)。

2) 其他货币资金期末余额包括为开具银行承兑汇票的保证金存款 37,335,122.34 元、为开具信用证保证金存款 110,000.00 元、交易衍生产品保证金存款 1,515,982.56 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	728,544,788.73	632,346,470.11
商业承兑汇票	57,517,752.02	32,959,127.2
合计	786,062,540.75	665,305,597.31

### (2) 期末已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海夏普电器有限公司	2012-03-28	2012-09-15	3,028,552.75	开具信用证质押
平湖市欣兴纸业有限公司	2012-03-22	2012-09-22	3,000,000.00	开具信用证质押
上海新庆包装装潢有限公司	2012-02-16	2012-08-15	2,000,000.00	开具信用证质押
嘉兴高科新纤维有限公司	2012-02-15	2012-08-15	2,000,000.00	开具信用证质押
浙江众拓建材实业有限公司	2012-02-23	2012-08-23	2,000,000.00	开具信用证质押
合计	--	--	12,028,552.75	--

### (3) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海锦盈再生资源利用有限公司	2012-04-25	2012-08-25	2,316,175.76	
宁波亚洲纸管纸箱有限公司	2012-04-05	2012-08-05	1,921,638.94	
上海锦盈再生资源利用有限公司	2012-03-25	2012-07-25	1,546,242.25	
宁波亚洲纸管纸箱有限公司	2012-03-05	2012-07-05	1,515,061.96	
上海锦盈再生资源利用有限公司	2012-05-24	2012-09-25	1,430,278.47	
合计	--	--	8,729,397.38	--

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

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								
账龄分析法组合	519,540,521.94	100%	12,830,490.31	2.47%	483,635,837.84	100%	11,655,680.67	2.41%
组合小计	519,540,521.94	100%	12,830,490.31	2.47%	483,635,837.84	100%	11,655,680.67	2.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	519,540,521.94	--	12,830,490.31	--	483,635,837.84	--	11,655,680.67	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	444,572,712.85	85.57%		438,819,384.81	90.73%	
4 个月-1 年	52,122,408.99	10.03%	1,563,672.25	26,989,635.97	5.58%	809,689.09
1 年以内小计	496,695,121.84	95.60%	1,563,672.25	465,809,020.78	96.31%	809,689.09
1 至 2 年	11,740,277.12	2.26%	2,348,055.44	6,762,589.94	1.40%	1,352,517.99
2 至 3 年	4,372,720.72	0.84%	2,186,360.36	3,141,507.07	0.65%	1,570,753.54
3 年以上	6,732,402.26	1.30%	6,732,402.26	7,922,720.05	1.64%	7,922,720.05
合计	519,540,521.94	--	12,830,490.31	483,635,837.84	--	11,655,680.67

(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

适用  不适用

(3) 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款

适用  不适用

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中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(%)
客户 1	非关联方	33,912,106.73	3 个月以内	6.53%
客户 2	非关联方	14,556,221.07	[注 1]	2.80%
客户 3	非关联方	9,290,746.08	[注 2]	1.79%
客户 4	非关联方	8,486,040.00	[注 3]	1.63%
客户 5	非关联方	8,356,203.05	3 个月以内	1.61%
合计	--	74,601,316.93	--	14.36%

[注 1]: 其中账龄在 3 个月以内的为 9,053,979.25 元、账龄 4 个月-1 年的为 5,502,241.82 元。

[注 2]: 其中账龄在 3 个月以内的为 7,774,690.81 元、账龄 4 个月-1 年的为 1,516,055.27 元。

[注 3]: 其中账龄在 3 个月以内的为 1,836,946.80 元、账龄 4 个月-1 年的为 6,649,093.20 元。

## (6) 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(%)
建德市景兴包装材料有限公司	子公司联营企业	2,630,683.36	0.51%
合计	--	2,630,683.36	0.51%

## (7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	113,754,567.41	99.39%	75,036,767.01	99.04%
1 至 2 年	482,940.78	0.42%	281,997.99	0.37%
2 至 3 年	23,500.21	0.02%	192,967.85	0.25%
3 年以上	192,571.52	0.17%	253,747.76	0.34%
合计	114,453,579.92	--	75,765,480.61	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

客户 1	非关联方	55,400,007.12	1 年以内	预付原材料采购款
客户 2	非关联方	43,177,564.45	1 年以内	预付蒸汽采购款
客户 3	非关联方	6,052,888.83	1 年以内	预付原材料采购款
客户 4	非关联方	3,179,903.30	1 年以内	预付原材料采购款
客户 5	非关联方	998,632.81	1 年以内	预付运输费
合计	--	108,808,996.51	--	--

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

适用  不适用

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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								
账龄分析法组合	14,282,502.86	100%	4,529,598.29	31.71%	8,982,768.76	100%	4,441,228.29	49.44%
组合小计	14,282,502.86	100%	4,529,598.29	31.71%	8,982,768.76	100%	4,441,228.29	49.44%
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	14,282,502.86	--	4,529,598.29	--	8,982,768.76	--	4,441,228.29	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						

3 个月以内	6,698,836.62	46.90%		2,883,904.78	32.10%	
4 个月-1 年	2,552,425.48	17.87%	76,572.77	1,301,882.11	14.49%	39,056.46
1 年以内小计	9,251,262.10	64.77%	76,572.77	4,185,786.89	46.59%	39,056.46
1 至 2 年	610,912.80	4.28%	122,182.56	386,111.92	4.30%	77,222.38
2 至 3 年	178,970.00	1.25%	89,485.00	171,841.00	1.91%	85,920.50
3 年以上	4,241,357.96	29.70%	4,241,357.96	4,239,028.95	47.20%	4,239,028.95
合计	14,282,502.86	--	4,529,598.29	8,982,768.76	--	4,441,228.29

## (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

 适用  不适用

## (3) 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款

 适用  不适用

## (4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

 适用  不适用

## (5) 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(%)
李国平	非关联方	3,862,077.48	3 年以上	27.04%
职工备用金	非关联方	947,123.50	[注]	6.63%
肇庆裕山机械工业有限公司	非关联方	780,000.00	4-12 个月	5.46%
中国平安财产保险股份有限公司嘉兴支公司	非关联方	395,312.92	3 个月以内	2.77%
震旦国际大楼(上海)有限公司	非关联方	352,234.00	3 个月以内	2.47%
合计	--	6,336,747.90	--	44.37%

[注]：其中账龄在 3 个月以内的为 581,877.00 元、账龄 4-12 个月的为 365,246.50 元。

## (6) 其他应收关联方账款情况

 适用  不适用

## (7) 终止确认的其他应收款项情况

 适用  不适用

## 6、存货

### (1) 存货分类

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	304,165,059.99	-	304,165,059.99	223,579,982.13	499,473.33	223,080,508.80
库存商品	282,196,314.62	1,455,056.36	280,741,258.26	214,251,347.87	1,455,056.36	212,796,291.51
低值易耗品	63,657.64	-	63,657.64	71,953.65	-	71,953.65
合计	586,425,032.25	1,455,056.36	584,969,975.89	437,903,283.65	1,954,529.69	435,948,753.96

### (2) 存货跌价准备

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	499,473.33	-	-	499,473.33	-
库存商品	1,455,056.36	-	-	-	1,455,056.36
合计	1,954,529.69	-	-	499,473.33	1,455,056.36

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、对合营企业投资						
2、对联营企业投资						
康泰贷款公司[注 1]	权益法	22,540,800.00	26,146,869.09	1,205,614.64	-	27,352,483.73
莎普爱思公司[注 2]	权益法	24,514,646.03	40,488,421.77	8,075,353.96	-	48,563,775.73
3、其他长期股权投资						
上海阳普公司[注 3]	成本法	750,000.00	750,000.00	-	-	750,000.00
云南汉麻公司[注 4]	成本法	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00
建德景包公司[注 5]	成本法	900,000.00	504,000.00	396,000.00	-	900,000.00
合计		48,905,446.03	68,089,290.86	9,676,968.60	-	77,766,259.46

[注 1]：即平湖市康泰小额贷款股份有限公司(以下简称康泰贷款公司)，子公司平湖景包公司系康泰贷款公司的主发起人，参与该公司的经营决策，对该公司具有重大影响，故采用权益法核算。

[注 2]：即浙江莎普爱思药业股份有限公司(以下简称莎普爱思公司)，系子公司上海景兴公司参股的公司，对该公司具

有重大影响，故采用权益法核算。

[注 3]：即上海阳普废旧物资回收利用有限公司(以下简称上海阳普公司)，系子公司上海景兴公司参股的公司，因上海景兴公司不参与该公司的生产经营决策，对该公司不形成重大影响，故采用成本法核算。

[注 4]：即云南汉麻生物工程有限公司(以下简称云南汉麻公司)，系本公司参股公司，因本公司不参与该公司的生产经营决策，对该公司不形成重大影响，故采用成本法核算。

[注 5]：即建德市景兴包装材料有限公司(以下简称建德景包公司)，系子公司平湖景包公司参股的公司，因平湖景包公司对该公司持股 18.00%且不参与该公司的生产经营决策，故采用成本法核算。

接上表

被投资单位	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	现金红利
1、对合营企业投资						
2、对联营企业投资						
康泰贷款公司	18.75%	18.75%	-	-	-	-
莎普爱思公司	20.00%	20.00%	-	-	-	-
3、其他长期股权投资						
上海阳普公司	25.00%	25.00%	-	-	-	-
云南汉麻公司	20.00%	20.00%	-	-	-	-
建德景包公司	18.00%	18.00%	-	-	-	-

## (2) 对联营企业投资

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	持股比例	组织机构代码
康泰贷款公司	有限责任	浙江平湖	朱在龙	小额贷款	12000 万	18.75%	68168469-7
莎普爱思公司	股份有限	浙江平湖	陈德康	药品生产	4900 万	20.00%	14664411-6

接上表

被投资单位名称	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	本期净利润
康泰贷款公司	205,416,096.25	67,978,327.81	137,437,768.44	12,626,343.26	6,429,944.73
莎普爱思公司	405,524,492.85	181,819,054.02	223,705,438.83	269,747,064.01	40,376,769.80

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面数	本期增加	本期减少	期末账面数
一、账面原值合计：	3,044,940,759.55	7,896,558.08	43,128,497.33	3,009,708,820.30

其中：房屋及建筑物	701,839,630.08	195,911.68	1,040,072.00	700,995,469.76
专用设备	2,119,271,062.29	3,822,269.33	37,443,719.17	2,085,649,612.45
运输工具	46,485,506.32	1,714,888.56	1,064,715.00	47,135,679.88
构筑物	151,804,609.70	2,012,345.00	3,537,991.16	150,278,963.54
其他设备	25,539,951.16	151,143.51	42,000.00	25,649,094.67

--	期初账面数	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末数
二、累计折旧合计：	731,850,674.57		88,661,388.58	28,913,287.97	791,598,775.18
其中：房屋及建筑物	116,335,289.08		11,545,088.38	274,665.66	127,605,711.80
专用设备	532,412,230.77		67,844,285.46	25,278,656.61	574,977,859.62
运输工具	15,431,678.32		2,592,950.63	795,803.64	17,228,825.31
构筑物	52,611,536.06		4,959,092.64	2,527,362.14	55,043,266.56
其他设备	15,059,940.34		1,719,971.47	36,799.92	16,743,111.89
--	期初账面数		--		本期期末数
三、固定资产账面净值合计	2,313,090,084.98		--		2,218,110,045.12
其中：房屋及建筑物	585,504,341.00		--		573,389,757.96
专用设备	1,586,858,831.52		--		1,510,671,752.83
运输工具	31,053,828.00		--		29,906,854.57
构筑物	99,193,073.64		--		95,235,696.98
其他设备	10,480,010.82		--		8,905,982.78
四、减值准备合计	5,441,940.22		--		5,441,940.22
其中：房屋及建筑物	-		--		-
专用设备	5,441,940.22		--		5,441,940.22
运输工具	-		--		-
构筑物	-		--		-
其他设备	-		--		-
五、固定资产账面价值合计	2,307,648,144.76		--		2,212,668,104.90
其中：房屋及建筑物	585,504,341.00		--		573,389,757.96
专用设备	1,581,416,891.30		--		1,505,229,812.61
运输工具	31,053,828.00		--		29,906,854.57
构筑物	99,193,073.64		--		95,235,696.98
其他设备	10,480,010.82		--		8,905,982.78

本期折旧额 88,661,388.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,867,046.48 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

 适用  不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

 适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

 适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

 适用  不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房及附属用房(原值 14,576.80 万元)	尚在办理中	2012 年 12 月

(7) 期末, 已有账面价值 99208.16 万元的固定资产用于借款担保。

## 9、在建工程

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6.8 万吨绿色环保再生生活用纸项目	48,265,168.28	-	48,265,168.28	36,691,726.70	-	36,691,726.70
其他零星工程	12,956,864.68	-	12,956,864.68	19,368,552.29	-	19,368,552.29
制浆处理系统改造工程	40,040,277.97	-	40,040,277.97	-	-	-
环境综合治理工程	4,942,437.22	-	4,942,437.22	-	-	-
合计	106,204,748.15	-	106,204,748.15	56,060,278.99	-	56,060,278.99

## (2) 在建工程项目变动情况

项目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
6.8 万吨绿色环保再生生活用纸项目[注 1]	96,671 万	36,691,726.70	11,573,441.58	-	-

其他零星工程	-	19,368,552.29	-	3,867,046.48	2,544,641.13
制浆处理系统改造工程	6,000 万	-	40,040,277.97 [注 3]	-	-
环境综合治理工程	8,000 万	-	4,942,437.22	-	-
合计	-	56,060,278.99	56,556,156.77	3,867,046.48	2,544,641.13

接上表

项目	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
6.8 万吨绿色环保再生生活 用纸项目	7.17%	[注 2]	-	-	-	募集资金、自 有资金	48,265,168.28
其他零星工程	-		-	-	-	其他来源	12,956,864.68
制浆处理系统改造工程	66.73%	50%	-	-	-	其他来源	40,040,277.97
环境综合治理工程	6.18%	[注 2]	-	-	-	其他来源	4,942,437.22
合计			-	-	-		106,204,748.15

[注1]：该预算数中包含受让土地使用权款项。

[注 2]：该项目尚处于前期阶段。

[注 3]：制浆处理系统改造工程本期增加 4,004.03 万元，其中 866.82 万元系旧设备转入在建工程，该项目预算数 6,000 万元不包含此金额，故扣除该金额后，实际工程投入为 3,137.20 万元，占预算比例为 52.29%。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

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	172,594,206.78	193,489.02	-	172,787,695.80
土地使用权	149,783,794.71	-	-	149,783,794.71
商品化软件	1,870,412.07	193,489.02	-	2,063,901.09
专利及专有技术	20,940,000.00	-	-	20,940,000.00
二、累计摊销合计	21,524,912.11	2,567,665.62	-	24,092,577.73
土地使用权	15,568,022.62	1,450,378.75	-	17,018,401.37
商品化软件	939,687.27	146,215.49	-	1,085,902.76
专利及专有技术	5,017,202.22	971,071.38	-	5,988,273.60
三、无形资产账面净值合计	151,069,294.67	193,489.02	2,567,665.62	148,695,118.07
土地使用权	134,215,772.09	-	1,450,378.75	132,765,393.34
商品化软件	930,724.80	193,489.02	146,215.49	977,998.33

专利及专有技术	15,922,797.78	-	971,071.38	14,951,726.40
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商品化软件	-	-	-	-
专利及专有技术	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	151,069,294.67	193,489.02	2,567,665.62	148,695,118.07
土地使用权	134,215,772.09	-	1,450,378.75	132,765,393.34
商品化软件	930,724.80	193,489.02	146,215.49	977,998.33
专利及专有技术	15,922,797.78	-	971,071.38	14,951,726.40

本期摊销额 2,567,665.62 元。

期末，已有账面价值 10,377.86 万元的无形资产用于借款担保。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用  不适用

## 11、商誉

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
浙江顶兴公司	6,343,966.24	-	-	6,343,966.24	6,343,966.24
南京景兴公司	789,725.66	-	-	789,725.66	-
合计	7,133,691.90	-	-	7,133,691.90	6,343,966.24

## 12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
污水入网费	633,333.14	-	100,000.02	-	533,333.12	-
合计	633,333.14	-	100,000.02	-	533,333.12	-

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	817,075.59	758,729.85
小计	817,075.59	758,729.85
递延所得税负债：		
应纳税暂时性差异	475,968.12	544,913.95

小 计	475,968.12	544,913.95
-----	------------	------------

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产折旧	3,173,120.83	3,632,759.68
小计	3,173,120.83	3,632,759.68
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	5,466,852.23	5,004,071.51
固定资产减值准备	54,127.50	54,127.50
小计	5,520,979.73	5,058,199.01

## 14、资产减值准备明细

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	16,096,908.96	1,263,179.64	-	-	17,360,088.60
二、存货跌价准备	1,954,529.69	-	-	499,473.33	1,455,056.36
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	5,441,940.22	-	-	-	5,441,940.22
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	6,343,966.24	-	-	-	6,343,966.24
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	29,837,345.11	1,263,179.64	-	499,473.33	30,601,051.42

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	117,203,600.00
抵押借款	191,624,500.00	307,027,000.00
保证借款	1,059,063,946.92	999,911,827.16
信用借款	130,000,000.00	20,964,152.52
合计	1,380,688,446.92	1,445,106,579.68

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 16、交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	199,581.27	435,257.54
合计	199,581.27	435,257.54

## 17、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,077,261.03	34,145,975.89
合计	92,077,261.03	34,145,975.89

## 18、应付账款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付货款	267,629,411.36	257,080,499.75
应付设备款	281,519.40	9,073,319.36
应付工程款	-	2,702,285.40
其他	1,625,372.21	761,411.14
合计	269,536,302.97	269,617,515.65

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

适用  不适用

## 19、预收账款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预收货款	13,938,925.92	26,804,024.48
合计	13,938,925.92	26,804,024.48

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

适用  不适用

## 20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,578,156.05	48,805,401.50	50,104,382.16	10,279,175.39
二、职工福利费	-	2,606,611.72	2,606,611.72	-
三、社会保险费	-	6,321,597.64	6,296,016.97	25,580.67
其中：医疗保险费	-	1,761,328.17	1,752,193.26	9,134.91
基本养老保险费	-	3,751,250.88	3,738,072.80	13,178.08
失业保险费	-	453,400.40	451,897.32	1,503.08
工伤保险费	-	231,120.83	229,743.60	1,377.23
生育保险费	-	124,497.36	124,109.99	387.37
四、住房公积金	-	1,792,997.80	1,792,997.80	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	108,585.95	1,347,764.19	680,245.07	776,105.07
合计	11,686,742.00	60,874,372.85	61,480,253.72	11,080,861.13

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。工会经费和职工教育经费金额 556,855.07 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末工资、奖金、津贴和补贴预计于 2012 年 7—8 月发放完毕。其他于 2012 年度上缴或支用。

## 21、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	8,281,631.57	15,103,734.38
营业税	760,415.20	659,169.09
企业所得税	1,787,869.59	618,467.01

个人所得税	150,203.46	247,173.00
城市维护建设税	781,629.32	1,149,163.73
房产税	274,081.73	1,664,883.15
土地使用税	49,410.06	1,016,942.04
教育费附加	778,344.60	1,148,413.73
水利建设专项资金	272,920.96	390,176.83
印花税	74,733.30	564,872.46
其它	—	3,766.32
合计	13,211,239.79	22,566,761.74

## 22、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	586,493.50	277,679.80
短期融资券利息	6,783,000.00	11,785,320.00
短期借款应付利息	3,141,888.55	2,567,496.82
一年内到期的非流动负债利息	88,400.00	223,049.85
合计	10,599,782.05	14,853,546.47

## 23、其他应付款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
运费、装卸、仓储等费用	6,180,395.33	8,545,689.25
工程、设备款	29,902,053.86	20,779,747.69
质保金、押金等	1,634,412.74	9,612,849.30
动力、水、电费等	178,259.54	2,657,915.09
其他	5,949,567.33	2,292,599.72
合计	43,844,688.80	43,888,801.05

### (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款项

适用  不适用

## 24、一年内到期的非流动负债

## (1) 类别

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	44,444,740.00	104,382,340.00
合计	44,444,740.00	104,382,340.00

## (2) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款[注]	24,444,740.00	24,382,340.00
保证借款	20,000,000.00	80,000,000.00
合计	44,444,740.00	104,382,340.00

[注] 该等借款中有260万美元同时由平湖市城市发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证担保。

## (3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行嘉兴分行	2006-11-30	2012-11-10	人民币	6.80%	—	10,000,000.00	—	—
交行嘉兴分行	2006-11-30	2013-05-10	人民币	6.80%	—	10,000,000.00	—	—
国家开发银行	2006-10-12	2012-11-20	美元	2.23%	1,300,000.00	8,222,370.00	—	—
国家开发银行	2006-10-12	2013-05-20	美元	2.23%	1,300,000.00	8,222,370.00	—	—
国家开发银行	2006-09-29	2012-11-20	人民币	6.80%	—	4,000,000.00	—	—
建行平湖支行	2007-07-03	2012-06-28	人民币	7.74%	—	—	—	50,000,000.00
建行平湖支行	2007-07-03	2012-06-28	人民币	7.74%	—	—	—	10,000,000.00
交行嘉兴分行	2006-11-30	2012-05-10	人民币	5.94%	—	—	—	10,000,000.00
交行嘉兴分行	2006-11-30	2012-11-10	人民币	5.94%	—	—	—	10,000,000.00
国家开发银行	2006-10-12	2012-05-20	美元	4.38%	—	—	1,300,000.00	8,191,170.00
合计	--	--	--	--	--	40,444,740.00	--	88,191,170.00

## 25、其他流动负债

项目	期末数	期初数
短期融资券	300,000,000.00	400,000,000.00
合计	300,000,000.00	400,000,000.00

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款[注]	126,711,050.00	107,049,720.00
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	136,711,050.00	127,049,720.00

[注]该等借款中有人民币借款3,500万元及美元借款950万美元系同时由平湖市城市发展投资（集团）有限公司提供连带责任保证担保。

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2012-05-14	2015-05-13	美元	4.24%	5,000,000.00	31,624,500.00	-	-
交行嘉兴分行	2006-10-31	2013-08-30	人民币	6.80%	-	10,000,000.00	-	-
国家开发银行	2006-10-12	2016-05-20	美元	2.23%	1,500,000.00	9,487,350.00	-	-
国家开发银行	2006-10-12	2016-10-11	美元	2.23%	1,500,000.00	9,487,350.00	-	-
国家开发银行	2006-10-12	2015-11-20	美元	2.23%	1,300,000.00	8,222,370.00	-	-
交行嘉兴分行	2006-11-30	2013-05-10	人民币	5.94%	-	-	-	10,000,000.00
交行嘉兴分行	2006-11-30	2013-08-30	人民币	5.94%	-	-	-	10,000,000.00
国家开发银行	2006-12-15	2016-05-20	美元	4.38%	-	-	1,500,000.00	9,451,350.00
国家开发银行	2006-12-15	2016-10-11	美元	4.38%	-	-	1,500,000.00	9,451,350.00
国家开发银行	2006-12-15	2013-05-20	美元	4.38%	-	-	1,300,000.00	8,191,170.00
合计	--	--	--	--	--	68,821,570.00	--	47,093,870.00

## 27、股本

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	546,975,500	-	-	-	-	-	546,975,500

## 28、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	2,074,378,806.48	-	-	2,074,378,806.48
其他资本公积	3,150,611.08	-	-	3,150,611.08
合计	2,077,529,417.56	-	-	2,077,529,417.56

## 29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,027,432.71	-	-	47,027,432.71
合计	47,027,432.71	-	-	47,027,432.71

## 30、未分配利润

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	183,314,084.15	--	102,670,739.03	--
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	183,314,084.15	--	102,670,739.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,909,440.32	--	125,282,181.63	--
减：提取法定盈余公积	-	-	5,438,836.51	10%
提取任意盈余公积	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	39,200,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
期末未分配利润	218,223,524.47	--	183,314,084.15	--

## 31、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,445,715,262.62	1,700,802,241.03
其他业务收入	5,659,802.77	9,593,184.15
营业收入合计	1,451,375,065.39	1,710,395,425.18
营业成本	1,242,499,813.62	1,450,189,656.90

## (2) 主营业务（分行业）

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
原纸	1,211,081,581.35	1,024,643,795.10	1,465,875,532.86	1,227,639,907.67
纸箱及纸板	234,633,681.27	213,189,437.15	234,926,708.17	214,523,610.56
合计	1,445,715,262.62	1,237,833,232.25	1,700,802,241.03	1,442,163,518.23

## (3) 主营业务（分产品）

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
牛皮箱板纸	892,491,901.48	770,436,636.64	1,064,263,415.33	904,505,755.14
白面牛卡纸	197,700,562.93	164,429,712.88	211,274,956.35	185,781,260.15
高瓦纸	55,235,624.91	41,298,919.77	90,123,014.25	74,770,404.15
其他纸	65,653,492.03	48,478,525.81	100,214,146.93	62,582,488.23
纸箱及纸板	234,633,681.27	213,189,437.15	234,926,708.17	214,523,610.56
合计	1,445,715,262.62	1,237,833,232.25	1,700,802,241.03	1,442,163,518.23

## (4) 主营业务（分地区）

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
销浙江地区	553,304,214.84	468,950,931.15	565,359,105.89	591,265,424.84
销江苏地区	245,498,389.75	211,943,307.80	296,155,730.09	221,245,750.88
销上海地区	261,615,322.70	224,051,843.19	347,442,043.48	291,288,237.17
销其他地区	385,297,335.33	332,887,150.11	491,845,361.57	338,364,105.34
合计	1,445,715,262.62	1,237,833,232.25	1,700,802,241.03	1,442,163,518.23

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	76,536,834.43	5.29%
客户 2	34,994,314.43	2.42%
客户 3	26,097,675.49	1.81%
客户 4	23,726,963.82	1.64%
客户 5	21,905,124.90	1.52%
合计	183,260,913.07	12.68%

## 32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	946,186.03	664,614.23	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,393,404.76	1,962,471.48	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,360,865.68	1,943,909.85	详见本财务报表附注税项之说明
合计	3,700,456.47	4,570,995.56	--

**33、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
金额	63,954,693.30	34,284,960.69

**34、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,263,179.64	-130,844.55
合计	1,263,179.64	-130,844.55

**35、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	235,676.27	46,548.78
合计	235,676.27	46,548.78

**36、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,280,968.60	8,001,899.65
合计	9,280,968.60	8,001,899.65

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

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
莎普爱思公司	8,075,353.96	6,485,640.62	被投资单位盈利增加
康泰小额贷款公司	1,205,614.64	1,516,259.03	被投资单位盈利增加
合计	9,280,968.60	8,001,899.65	--

**(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。****37、营业外收入****(1) 明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	54,841.49	18,891.60

其中：固定资产处置利得	54,841.49	18,891.60
政府补助	2,492,808.71	3,236,324.17
其他	197,274.31	111,596.08
合计	2,744,924.51	3,366,811.85

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1) 税收返还	1,785,002.04	1,437,918.31	
增值税退税	1,785,002.04	1,437,918.31	根据平国税政[2012]5号、[2011]8号文
2) 项目补助	260,000.00	130,000.00	
工业发展资金补助	20,000.00	-	平经信[2012]20号文
西部大开发项目财政补助(贴息)	100,000.00	-	浙财建[2010]323号文
企业发展基金补助	110,000.00	110,000.00	曹委[2012]23号文、曹委[2011]49号文
节能环保专项资金补助	10,000.00	20,000.00	曹委[2012]23号文、曹委[2011]49号文
科技奖励资金补助	20,000.00	-	曹街[2012]17号文
3) 其他	447,806.67	1,668,405.86	-
合计	2,492,808.71	3,236,324.17	--

## 38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	134,004.95	111,994.02
其中：固定资产处置损失	134,004.95	111,994.02
对外捐赠	-	100,000.00
其他	16,479.53	38,753.21
合计	150,484.48	250,747.23

## 39、所得税费用

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	2,541,936.03	11,162,200.72
递延所得税调整	-127,291.57	-
合计	2,414,644.46	11,162,200.72

#### 40、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	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	34,909,440.32	93,186,010.03
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	B	906,013.25	1,267,779.28
报告期扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,003,427.07	91,918,230.75
期初股份总数	D	546,975,500.00	392,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	546,975,500.00	392,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	F	-	15,497,550.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月份数	G	6	-
报告期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份数	I	-	-
报告期缩股数	J	-	-
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	1,093,951,000.00	799,497,550.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	M=A/L	0.03	0.12
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	N=C/L	0.03	0.11

本公司于2012年7月6日以资本公积金向全体股东每10股转增10股，该股本的变化不影响股东权益金额，且发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间，故根据企业会计准则《每股收益》的规定，按最新股本相应调整并列报比较期间的基本每股收益和稀释每股收益。

##### (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。

#### 41、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	金 额
政府补助	906,013.25
收到经营性保证金存款	7,993,608.79
其他	2,982,012.75
合 计	11,881,634.79

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付经营性期间费用	93,620,221.50
其他	6,076,102.99
合 计	99,696,324.49

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
支付短期融资券发行手续费	1,200,000.00
合 计	1,200,000.00

## 42、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,319,907.56	101,985,939.05
加：资产减值准备	1,263,179.64	-130,844.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,661,388.58	85,851,307.76
无形资产摊销	2,567,665.62	3,415,364.25
长期待摊费用摊销	100,000.02	100,000.02
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）	96,513.14	93,102.42
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）	-235,676.27	-46,548.78
财务费用（收益以“-”号填列）	59,829,274.86	58,913,163.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,280,968.60	-8,001,899.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-112,368,107.42	-104,599,682.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-116,490,960.20	-651,469,315.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,883,082.16	327,414,561.62
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-114,420,865.23	-186,474,852.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	725,873,897.06	1,291,530,325.39
减：现金的期初余额	1,178,049,715.35	318,742,912.08
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	-452,175,818.29	972,787,413.31

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	725,873,897.06	1,132,021,134.34
其中：库存现金	851,552.91	775,754.00
可随时用于支付的银行存款	725,022,344.15	1,131,245,380.34
可随时用于支付的其他货币资金		
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	725,873,897.06	1,132,021,134.34

## (八)、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
朱在龙	实际控制人	-	-	-	-	-	16.26%	16.26%	朱在龙	-

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
平湖景包公司	控股子公司	有限责任公司	浙江平湖	罗跃丰	制造业	20,000,000.00	95%	95%	14664598-7
景兴板纸公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	浙江平湖	朱在龙	制造业	332,944,601.73	75%	75%	79962698-6
南京景兴公司	控股子公司	有限公司(法人独资)私营	南京溧水	朱在龙	制造业	43,881,679.10	100%	100%	60897784-8
上海景兴公司	控股子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市	朱在龙	实业投资	200,000,000.00	100%	100%	79895306-1
澳洲景兴公司	控股子公司	有限责任公司	澳大利亚悉尼	朱在龙	商贸	15,154,200.00	100%	100%	-
重庆景包公司	控股子公司	有限责任公司(中外合资)	重庆市	朱在龙	制造业	73,521,626.46	75%	75%	79589677-8
北京景特彩公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	汪为民	商贸	10,000,000.00	70%	70%	69167512-9
浙江景特彩公司	控股子公司	有限责任公司	浙江平湖	罗跃丰	制造业	100,000,000.00	92.5%	92.5%	67027406-X
新疆景特彩公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	新疆库尔勒	罗跃丰	制造业	30,000,000.00	92.5%	92.5%	67343407-3
四川景特彩公司	控股子公司	其他有限责任公司	四川广元	朱在龙	制造业	50,000,000.00	100%	100%	55100816-4
浙江顶兴公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	浙江平湖	朱在龙	制造业	84,469,916.40	100%	100%	75304996-8

## 3、本企业的联营企业情况

其他关联方名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	组织机构代码
康泰贷款公司	有限责任	浙江平湖	朱在龙	小额贷款	12000 万	18.75%	68168469-7
莎普爱思公司	股份有限	浙江平湖	陈德康	药品生产	4900 万	20.00%	14664411-6

接上表

被投资单位名称	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	本期净利润	关联关系
康泰贷款公司	205,416,096.25	67,978,327.81	137,437,768.44	12,626,343.26	6,429,944.73	联营企业
莎普爱思公司	405,524,492.85	181,819,054.02	223,705,438.83	269,747,064.01	40,376,769.80	联营企业

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
建德市景兴包装材料有限公司	本公司子公司参股企业	57731118-8

## 5、关联交易情况

### (1) 本期关联方出售商品关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
建德景包公司	原纸	市场价	2,588,272.43	0.21%		
小 计			2,588,272.43	0.21%		

### (2) 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	建德景包公司	2,630,683.36		1,285,578.29	
小 计		2,630,683.36		1,285,578.29	

### (3) 关联担保情况

详见本公司 2012 年半年度报告全文之“七、重要事项（十）重大合同及其履行情况 / 2、担保情况”所述的对子公司的担保情况。

## （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

1、截至2012年6月30日止，本公司无为合并财务报表范围外的关联方提供担保。

2、截至2012年6月30止，本公司为非关联方提供的担保事项

(1) 根据公司2011年年度股东大会审议通过的关于《公司与平湖热电厂签署互保协议的议案》，公司于2012年5月17日与平湖热电厂签署了《互保协议》，互保金额为1.5亿元。截至2012年6月30日止，本公司为该公司提供债务担保余额为13,300万元，该公司为本公司提供债务担保余额为人民币借款17,000万元、美元借款498.46万美元、信用证担保301.09万美元。

(2) 根据公司2011年年度股东大会审议通过的关于《公司与浙江晨光电缆股份有限公司签署互保协议的议案》，公司于2012年5月18日与浙江晨光电缆股份有限公司签署了《互保协议》，互保金额为1亿元。截至2012年6月30日止，本公司为该公司提供债务担保余额为5,416.80万元，该公司为本公司提供债务担保借款余额为2,000万元。

公司对上述两家公司的担保明细见下表：

担保方	被担保方	币种	担保金额	实际发生日期	到期日	是否履
-----	------	----	------	--------	-----	-----

						行完毕
本公司	平湖热电厂	人民币	10,000,000.00	2012-05-11	2012-11-11	否
本公司	平湖热电厂	人民币	10,000,000.00	2012-02-01	2013-01-12	否
本公司	平湖热电厂	人民币	20,000,000.00	2012-01-12	2013-01-12	否
本公司	平湖热电厂	人民币	10,000,000.00	2012-06-05	2013-06-05	否
本公司	平湖热电厂	人民币	5,250,000.00	2012-06-28	2012-12-28	否
本公司	平湖热电厂	人民币	4,750,000.00	2012-03-22	2012-09-22	否
本公司	平湖热电厂	人民币	30,000,000.00	2012-02-10	2013-02-01	否
本公司	平湖热电厂	人民币	23,000,000.00	2012-01-29	2013-01-28	否
本公司	平湖热电厂	人民币	20,000,000.00	2011-07-15	2012-07-15	是
本公司	浙江晨光电缆股份有限公司	人民币	18,668,000.00	2012-03-23	2012-09-22	否
本公司	浙江晨光电缆股份有限公司	人民币	35,500,000.00	2012-04-19	2013-04-18	否

(二)截至资产负债表日，本公司已背书未到期的商业承兑汇票共 16 份，金额为 1438.06 万元。

(三)截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

## (十)、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 已开证未付汇承诺事项

截至2012年6月30日止，本公司已签约但尚未付汇将于2012年度到期的信用证合约共127份，金额为3,507.92万美元（其中：农业银行平湖支行773.55万美元、招商银行嘉兴支行546.28万美元、中国银行平湖支行386.81万美元、中信银行嘉兴分行901.87万美元、交通银行嘉兴分行113.31万美元、国家开发银行杭州分行786.10万美元）。

#### (2) 尚未到期交割的美元利率互换合约事项

截至2012年6月30日止，子公司浙江板纸公司与中信银行股份有限公司杭州分行已签约但尚未交割将于2012年度和2013年度到期的美元利率互换合约（本公司支付固定利率、银行支付浮动利率）共2份，名义本金合计为260万美元。合同约定交割日期为2012年11月和2013年5月。期末确认上述美元利率互换合约公允价值变动损失31,554.85美元（折合人民币199,581.27元），已在交易性金融负债项目列报。

### 2、前期承诺履行情况

#### 持股5%以上股东的承诺事项及履行情况

(1) 截至本报告期末，公司持股5%以上股东严格履行了并将继续履行在首次公开发行《招股说明书》中披露的包括严格遵守避免同业竞争等承诺事项。

(2) 控股股东朱在龙承诺在公司非公开发A股时所认购的500万股公司股份自非公开发股份上市之日起的36个月内不转让，不委托他人管理，也不由本公司回购。截止报告期末，朱在龙履行了上述承诺。

## （十一）、资产负债表日后事项

根据2012年5月17日公司2011年度股东大会审议通过的2011年度利润分配方案，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股。公司于2012年7月3日披露了权益分派实施公告，确定股权登记日为2012年7月6日，除权除息日为2012年7月9日，通过中国证券登记结算公司深圳分公司实施了权益分派。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司股本变动情况进行了验证，并于2012年7月10日出具了天健验（2012）226号的验资报告。公司已经办妥工商变更手续。

## （十二）、其他重要事项说明

### 1、有关发行短期融资券事项

经公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司拟发行短期融资券的议案》，公司按照《短期融资券管理办法》及其他相关规定，向中国银行间市场交易商协会申请注册金额为 7 亿元人民币的短期融资券，用于置换商业银行借款以及补充流动资金。公司于 2010 年 12 月 22 日收到中国银行间市场交易商协会于 2010 年 12 月 21 日签发的中市协注[2010]CP196 号《接受注册通知书》，接受公司短期融资券的注册，核定注册金额为 7 亿元人民币，有效期两年。第一期 4 亿元短期融资券于 2011 年 1 月 17 日发行，期限为 365 天，起息日为 2011 年 1 月 18 日，发行票面利率为 4.9%，公司已于 2012 年 1 月 18 日完成兑付。第二期额度为 3 亿元人民币短期融资券于 2012 年 3 月 16 日发行，期限为 365 天，起息日为 2012 年 3 月 20 日，发行票面利率为 7.98%，单位面值 100 元人民币，发行范围为银行间市场。

2、公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了公司发行公司债券的相关议案。2012 年 5 月 16 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了公司本次发行公司债券的申请。截至本报告出具日，公司尚未取得证监会的正式核准文件。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	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	期末数
金融负债	435,257.54	235,676.27	-	-	199,581.27

### 4、外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	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	期末数
金融资产					
贷款和应收款	1,010,837.44	-	-	-	603,545.24
金融资产小计	1,010,837.44	-	-	-	603,545.24
金融负债	384,521,427.96	-	-	-	324,998,699.67

## (十三)、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

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								
账龄分析法组合	203,072,305.59	100%	5,023,997.59	2.47%	208,158,298.59	100%	5,004,071.51	2.40%
组合小计	203,072,305.59	100%	5,023,997.59	2.47%	208,158,298.59	100%	5,004,071.51	2.40%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	203,072,305.59	--	5,023,997.59	--	208,158,298.59	--	5,004,071.51	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	
3 个月以内	158,931,168.72	78.27%		154,085,439.39	74.03%	
4 个月-1 年	23,220,766.48	11.43%	568,310.41	28,150,377.62	13.52%	244,891.75
1 年以内小计	182,151,935.20	89.70%	568,310.41	182,235,817.01	87.55%	244,891.75
1 至 2 年	13,926,660.49	6.86%	1,367,080.32	18,261,732.60	8.77%	447,637.53
2 至 3 年	5,350,506.19	2.63%	1,445,403.15	4,721,747.56	2.27%	1,372,540.81
3 年以上	1,643,203.71	0.81%	1,643,203.71	2,939,001.42	1.41%	2,939,001.42
合计	203,072,305.59	--	5,023,997.59	208,158,298.59	--	5,004,071.51

## (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

适用  不适用

## (3) 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年度又全额或部分收回的应收账款

适用  不适用

## (4) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中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 (%)
客户 1	非关联方	14,436,484.47	3 个月以内	7.11%
景兴包装公司	关联方	11,979,092.49	[注 1]	5.90%
客户 3	非关联方	8,292,030.29	[注 2]	4.08%
客户 4	非关联方	6,285,401.60	[注 3]	3.10%
客户 5	非关联方	4,613,240.22	3 个月以内	2.27%
合计	--	45,606,249.07	--	22.46%

[注 1]: 其中账龄在 3 个月以内的 530,117.91 元、账龄在 4 个月-1 年的 4,277,086.01 元、1-2 年的 6,662,297.75 元、2-3 年的 509,590.82 元。

[注 2]: 其中账龄在 3 个月以内的 4,691,376.39 元、账龄在 4 个月-1 年的 3,600,653.90 元。

[注 3]: 其中账龄在 3 个月以内的 3,179,497.01 元、账龄在 4 个月-1 年的 3,105,904.59 元。

## (6) 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 (%)
新疆景特彩包装有限公司	本公司控股孙公司之全资子公司	2,379,070.23	1.17%
浙江景特彩包装有限公司	本公司控股孙公司	1,216,786.99	0.60%
平湖市景兴包装材料有限公司	本公司控股子公司	11,979,092.49	5.90%
南京景兴纸业有限公司	本公司全资子公司	2,145,268.43	1.06%
建德市景兴包装材料有限公司	子公司联营企业	133,578.05	0.07%
合计	--	17,853,796.19	8.80%

## (7) 终止确认的应收账款情况

适用  不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

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								
账龄分析法组合	534,305,032.01	100%	2,741,797.36	0.51%	520,937,382.92	100%	2,707,938.07	0.52%
组合小计	534,305,032.01	100%	2,741,797.36	0.51%	520,937,382.92	100%	2,707,938.07	0.52%
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	534,305,032.01	--	2,741,797.36	--	520,937,382.92	--	2,707,938.07	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	
3 个月以内	187,650,486.06	35.12%		256,339,663.68	49.21%	
4 个月-1 年	256,415,317.61	47.99%	18,350.31	138,753,634.45	26.64%	
1 年以内小计	444,065,803.67	83.11%	18,350.31	395,093,298.13	75.85%	
1 至 2 年	87,534,842.79	16.38%	23,626.00	123,148,828.24	23.64%	
2 至 3 年	9,129.00	0.01%	4,564.50			
3 年以上	2,695,256.55	0.50%	2,695,256.55	2,695,256.55	0.51%	
合计	534,305,032.01	--	2,741,797.36	520,937,382.92	--	

## (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

适用  不适用

**(3) 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年度又全额或部分收回的其他应收款**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 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(%)
浙江顶兴纸业有限公司	关联方	300,665,848.56	[注 1]	56.27%
浙江景兴板纸有限公司	关联方	92,117,538.00	3 个月以内	17.24%
浙江景特彩包装有限公司	关联方	70,920,000.00	[注 2]	13.27%
南京景兴纸业有限公司	关联方	24,839,123.65	[注 3]	4.65%
上海景兴实业投资有限公司	关联方	21,609,504.84	[注 4]	4.04%
合计	--	510,152,015.05	--	95.47%

[注 1]: 其中账龄在 3 个月以内的 40,915,000.00 元、账龄在 4 个月-1 年的 175,265,740.61 元、1-2 年的 84,485,107.95 元。

[注 2]: 其中账龄在 3 个月以内的 4,660,000.00 元、账龄在 4 个月-1 年的 66,260,000.00 元。

[注 3]: 其中账龄在 3 个月以内的 12,839,123.65 元、账龄在 4 个月-1 年的 12,000,000.00 元。

[注 4]: 其中账龄在 3 个月以内的 19,000,000.00 元、账龄在 4 个月-1 年的 477,900.00 元、1-2 年的 2,131,604.84 元。

**(6) 其他应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江景兴板纸有限公司	本公司控股子公司	92,117,538.00	17.24%
上海景兴实业投资有限公司	本公司全资子公司	21,609,504.84	4.04%
重庆景兴包装有限公司	本公司控股子公司	13,500,000.00	2.53%
南京景兴纸业有限公司	本公司全资子公司	24,839,123.65	4.65%
浙江顶兴纸业有限公司	本公司全资子公司	300,665,848.56	56.27%
新疆景特彩包装有限公司	本公司控股孙公司之全资子公司	2,600,000.00	0.49%
浙江景特彩包装有限公司	本公司控股孙公司	70,920,000.00	13.27%
合计	--	526,252,015.05	98.49%

**(7) 终止确认的其他应收款情况**

□ 适用 √ 不适用

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海景兴公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100%	100%				
澳洲景兴公司	成本法	15,154,200.00	15,154,200.00		15,154,200.00	100%	100%				
平湖景包公司	成本法	29,235,934.16	29,235,934.16		29,235,934.16	95%	95%				
南京景兴公司	成本法	47,230,493.63	47,230,493.63		47,230,493.63	100%	100%				
景兴板纸公司	成本法	252,355,378.74	252,355,378.74		252,355,378.74	75%	75%				
浙江顶兴公司	成本法	40,291,897.23	40,291,897.23		40,291,897.23	100%	100%				
重庆景包公司	成本法	16,801,230.64	16,801,230.64		16,801,230.64	27.81%	27.81%				
四川景特彩公司	成本法	2,500,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	2,500,000.00	5%	5%				
云南汉麻公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	20%	20%				
合计	--	603,769,134.40	602,769,134.40	1,000,000.00	603,769,134.40	--	--	--			

### 4、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	636,913,366.98	740,279,480.47
其他业务收入	13,211,403.60	15,055,441.16
营业收入合计	650,124,770.58	755,334,921.63
营业成本	552,051,297.18	639,881,931.89

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

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	636,913,366.98	539,177,811.32	740,279,480.47	625,017,572.87
合计	636,913,366.98	539,177,811.32	740,279,480.47	625,017,572.87

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

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
原纸	636,913,366.98	539,177,811.32	740,279,480.47	625,017,572.87
合计	636,913,366.98	539,177,811.32	740,279,480.47	625,017,572.87

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

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
浙江地区	209,358,063.34	177,231,674.24	237,179,141.95	241,349,366.38
上海地区	100,747,947.76	85,287,985.44	129,055,535.06	129,845,588.27
江苏地区	91,135,860.47	77,150,891.05	103,420,548.21	102,934,481.02
其他地区	235,671,495.41	199,507,260.60	270,624,255.25	150,888,137.20
合计	636,913,366.98	539,177,811.32	740,279,480.47	625,017,572.87

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	31,656,387.47	4.97%
客户 2	17,759,943.40	2.79%
客户 3	15,854,875.43	2.49%
客户 4	15,196,810.03	2.39%
客户 5	12,943,810.31	2.03%
合计	93,411,826.64	14.67%

## 5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	20,321,490.14	48,409,205.75
加: 资产减值准备	53,785.37	-2,661.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,198,734.83	41,887,897.17
无形资产摊销	708,789.96	1,100,404.75
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)	96,513.14	
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)	18,312,114.34	18,562,353.20
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-14,236,419.25	-86,310,533.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,015,988.76	-340,064,839.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-119,735,708.39	125,516,055.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-78,296,688.62	-190,902,118.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	625,947,446.13	1,145,144,440.38
减: 现金的期初余额	1,052,046,773.97	202,177,008.31
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	-426,099,327.84	942,967,432.07

## (十四)、补充资料

## 1、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	-79,163.46	-93,102.42
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		-
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)	707,806.67	1,798,405.86
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	235,676.27	
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	180,794.78	-27,157.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
少数股东权益影响额	-49,833.38	20,838.44
所得税影响额	-89,267.63	-431,205.47
合计	906,013.25	1,267,779.28

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.03	0.03

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	764,835,001.96	1,223,621,495.11	-37.49%	报告期内短期融资券与短期借款减少,在建工程、购买原材料及预付款项增加所致。
预付款项	114,453,579.92	75,765,480.61	51.06%	报告期内因购买原材料增加预付款项支出所致
其他应收款	9,752,904.57	4,541,540.47	114.75%	报告期内预付了部分受益期在 2012 年 7-12 月的款项所致
存货	584,969,975.89	435,948,753.96	34.18%	报告期受市场环境因素影响期末产成品及原料库存增加所致
在建工程	106,204,748.15	56,060,278.99	89.45%	报告期内生活用纸项目筹建及制浆处理系统改造及环境治理工程投入所致
交易性金融负债	199,581.27	435,257.54	-54.15%	报告期汇率变动所致
应付票据	92,077,261.03	34,145,975.89	169.66%	报告期内因购买原材料增加票据支出所致
预收款项	13,938,925.92	26,804,024.48	-48.00%	报告期内客户付款减少所致
应交税费	13,211,239.79	22,566,761.74	-41.46%	报告期可抵扣的进项税额增加,销项税额减少以及公司本期缴纳年初未缴税金所致
一年内到期的非流动负债	44,444,740.00	104,382,340.00	-57.42%	报告期内借款减少所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	63,954,693.30	34,284,960.69	86.54%	报告期内研发支出增加所致
资产减值损失	1,263,179.64	-130,844.55	1065.40%	报告期内计提坏账准备所致
公允价值变动收益	235,676.27	46,548.78	406.30%	报告期内汇率变动所致
营业利润	36,140,111.99	110,032,075.15	-67.15%	报告期内营利下降所致
营业外支出	150,484.48	250,747.23	-39.99%	系上年报告期内捐赠支出所致
利润总额	38,734,552.02	113,148,139.77	-65.77%	报告期内营利下降所致
所得税费用	2,414,644.46	11,162,200.72	-78.37%	报告期利润总额下降及母公司获评高新技术企业所得税税率下调所致
净利润	36,319,907.56	101,985,939.05	-64.39%	报告期内营利下降所致
归属于母公司所有	34,909,440.32	93,186,010.03	-62.54%	报告期内营利下降所致

者的净利润				
少数股东损益	1,410,467.24	8,799,929.02	-83.97%	报告期内营利下降所致
综合收益总额	36,319,907.56	101,985,939.05	-64.39%	报告期内营利下降所致
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,909,440.32	93,186,010.03	-62.54%	报告期内营利下降所致
归属于少数股东的综合收益总额	1,410,467.24	8,799,929.02	-83.97%	报告期内营利下降所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	11,881,634.79	3,330,663.02	256.73%	报告期内收回经营性保证金存款增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-114,420,865.23	-186,474,852.26	38.64%	报告期内受市场环境因素影响导致原材料需求量下降,使得购买商品支付的现金支出下降
取得投资收益收到的现金	0.00	3,575,700.00	-100.00%	系上年报告期内被投资单位分红所致
投资活动现金流入小计	0.00	3,575,700.00	-100.00%	系上年报告期内被投资单位分红所致
投资支付的现金	396,000.00	5,462,687.90	-92.75%	系上年报告期内对外投资所致
吸收投资收到的现金	0.00	930,959,318.00	-100.00%	系上年报告期内增发股票所致
偿还债务支付的现金	2,402,018,961.01	1,543,112,813.34	55.66%	报告期内偿还借款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	5,429,872.46	-77.90%	系上年报告期内咨询费支出所致
筹资活动现金流出小计	2,466,542,327.67	1,636,262,742.60	50.74%	报告期内偿还借款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-280,750,098.80	1,217,439,484.20	-123.06%	报告期内归还银行借款、减少短期融资券及支付利息所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	155,755.40	-693,375.28	122.46%	报告期内汇率变动所致

### 十三、财务报告的批准

本公司 2012 年 6 月 30 日财务报告业经本公司四届二十次董事会批准报出。

浙江景兴纸业股份有限公司

法人代表：朱在龙

2012 年 8 月 10 日