

浙江景兴纸业股份有限公司

ZHEJIANG JINGXING PAPER JOINT STOCK CO., LTD



2016 年半年度报告全文

证券代码:002067

证券简称:景兴纸业

披露日期:2016 年 8 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录.....	124

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江景兴纸业股份有限公司
股东大会	指	浙江景兴纸业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江景兴纸业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江景兴纸业股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中信建投/保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
天健会计师事务所/会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
景兴板纸公司	指	浙江景兴板纸有限公司
平湖景包公司	指	平湖市景兴包装材料有限公司
南京景兴公司	指	南京景兴纸业有限公司
重庆景包公司	指	重庆景兴包装有限公司
四川景特彩公司	指	四川景特彩包装有限公司
北京景德公司	指	北京景德投资有限公司
浙江景特彩公司	指	浙江景特彩包装有限公司
上海景兴公司	指	上海景兴实业投资有限公司
景兴物流公司	指	平湖市景兴物流有限公司
龙盛商事公司	指	龙盛商事株式会社
景兴香港公司	指	景兴国际控股（香港）有限公司
莎普爱思公司	指	浙江莎普爱思药业股份有限公司
上海瑞再新公司	指	上海瑞再新纸业有限公司
康泰贷款公司	指	平湖市康泰小额贷款股份有限公司
艾特克公司	指	艾特克控股集团股份有限公司
浙江治丞公司	指	浙江治丞智能机械科技有限公司
景兴创投公司	指	浙江景兴创业投资有限公司
浙江加财公司	指	浙江加财互联网金融信息服务有限公司
禾驰教育公司	指	嘉兴禾驰教育投资有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	景兴纸业	股票代码	002067
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江景兴纸业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	景兴纸业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG JINGXING PAPER JOINT STOCK CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINGXING PAPER		
公司的法定代表人	朱在龙		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,683,601,193.13	1,331,919,648.06	26.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,127,643.23	6,283,727.27	2,718.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,167,902.39	6,645,765.59	910.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,232,742.71	3,063,379.07	4,771.51%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.01	1,500.00%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.01	1,500.00%
加权平均净资产收益率	5.87%	0.21%	5.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,759,918,802.93	5,718,285,131.48	0.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,104,252,294.80	2,932,226,045.94	5.87%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	148,340,006.76	

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）	798,116.00	
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	233,767.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,621.70	
减：所得税影响额	40,219,274.62	
少数股东权益影响额（税后）	-700,503.86	
合计	109,959,740.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司主营业务及产品结构未发生重大变化，公司各种工业包装用原纸销售收入占公司主营收入的85.78%，其中高档牛皮箱板纸、白面牛卡纸、瓦楞原纸仍是公司的核心产品；报告期内，公司生活用纸的产能逐步释放，销售额较去年同期大幅上升，但是由于产品仍属于市场开拓期，销售毛利率较低，新品牌培养和市场扩展尚需要时间。报告期内，公司仍旧采用“以销定产”、“组合生产”的产销模式，报告期内，在公司全体人员的努力下，克服市场种种不利因素，同时本期新增产能实现销售，公司实现营业收入168,360.12万元，整体收入较去年同期上升了26.40%，营业成本147,721.42万元，较去年同期上升了29.68%，由于低毛利的生活用纸的收入额较去年同期增加，故公司产品的综合毛利较去年同期下降了2.22%，同时，由于收入额上升，虽然毛利率下降，但毛利额仍较上年同期增加1,359.04万元。

二、主营业务分析

概述

参见“董事会报告”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,683,601,193.13	1,331,919,648.06	26.40%	
营业成本	1,477,214,154.36	1,139,122,976.62	29.68%	
销售费用	71,585,892.03	60,844,895.43	17.65%	
管理费用	93,720,518.89	84,432,763.02	11.00%	
财务费用	67,157,047.83	56,153,153.00	19.60%	
所得税费用	4,349,132.21		100.00%	主要系报告期抛售部分联营企业股票形成的投资收益增加，致使本期应税收入增加所致
研发投入	39,767,735.17	39,885,602.41	-0.30%	
经营活动产生的现金流量净额	149,232,742.71	3,063,379.07	4,771.51%	主要系材料采购支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	110,591,532.21	-182,589,623.75	160.57%	主要系报告期内抛售部分联营企业股票收到的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-266,956,812.01	-44,868,290.61	-494.98%	主要系报告期借款减少所致
现金及现金等价物净增	-14,051,804.34	-226,301,587.98	93.79%	主要系报告期抛售部分联营

加额				企业股票收到的现金增加及借款减少等综合原因所致
预付款项	19,141,187.42	8,395,710.39	127.99%	主要系本期预付原材料款项增加所致
在建工程	117,735,631.24	551,450,426.45	-78.65%	主要系报告期 6.8 万吨生活用纸项目完工结转所致
应付票据	14,190,000.00	4,150,000.00	241.93%	主要系报告期采用票据结算方式增加所致
应付利息	39,857,082.13	12,894,424.19	209.10%	主要系本期计提按年支付的应付债券利息增加所致
一年内到期的非流动负债	52,000,000.00	82,480,800.00	-36.96%	主要系由长期借款转列变动所致
营业税金及附加	11,703,126.21	2,348,098.79	398.41%	主要系报告期销售收入增长及缴纳增值税增加相应引起税金附加增加所致
投资收益	175,505,963.70	15,152,078.50	1,058.30%	主要系报告期抛售部分联营企业股票形成的投资收益增加所致
营业外收入	59,289,790.91	2,836,416.18	1,990.31%	主要系报告期依据财税文件的有关规定享受增值税即征即退 50% 优惠政策增加所致
营业外支出	13,011,660.53	2,060,227.44	531.56%	主要系报告期内处置部分子公司资产增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期公司利润总额为179,787,499.68元，较上年同期增加83.39倍，利润主要来源于子公司上海景兴减持莎普爱思股票产生的投资收益。报告期内上海景兴于2016年1月27日至2016年2月22日减持了部分莎普爱思股票，股票减持产生了161,174,072.84元投资收益。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司根据年初董事会制定的经营计划，围绕着以下几方面开展工作：

1) 报告期内，公司继续实施的6.8万吨生活用纸原纸的项目建设，公司第三条流水线在6月底正式投入运行，为推广新品牌，采取了更多的促销措施，导致生活用纸的毛利率水平较低，对公司经营还存在较大的负面影响。

2) 报告期内，公司参股公司艾特克控股集团股份有限公司向股转中心申报了新三板的申请，并在7月份已经拿到了股转中心的同意挂牌批文。

3) 报告期内，公司根据经营对资金的需求情况，减持了500万股莎普爱思股份，兑现了部分投资收益，为公司贡献了较大收益。截至目前，公司还持有1950万股莎普爱思股份。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
造纸	1,677,048,411.56	1,470,881,086.14	12.29%	26.14%	29.36%	-2.18%
分产品						
原纸	1,438,622,155.49	1,254,674,771.53	12.79%	28.18%	32.47%	-2.83%
纸箱及纸板	136,121,383.25	122,232,814.51	10.20%	-20.41%	-20.72%	0.36%
生活用纸	102,304,872.82	93,973,500.10	8.14%	183.52%	163.30%	7.06%
分地区						
浙江地区	757,815,154.98	662,854,662.02	12.53%	40.09%	44.59%	-2.72%
江苏地区	433,202,860.84	378,526,370.85	12.62%	38.57%	41.50%	-1.81%
上海地区	286,760,532.76	252,089,673.35	12.09%	10.26%	12.79%	-1.97%
其他地区	199,269,862.98	177,410,379.92	10.97%	-7.69%	-5.42%	-2.13%

四、核心竞争力分析

公司目前仍是以生产工业运输包装纸为主的造纸企业,与同行业其他企业相比,公司具有以下几方面较为突出的竞争优势:

1、区域优势:公司所处的长三角地区为中国经济最为发达地区,制造业密集并具有旺盛的需求。公司的最佳销售半径正好覆盖上海、浙江、江苏等地区,该地区为我国主要的制造业基地和出口基地,区域内箱板纸的需求量旺盛,且经济发达,箱板纸消费量大,废纸产生量大,也是良好的原料市场。此外,公司紧邻杭州湾畔的乍浦港,便于公司通过“水路+仓库”的业务模式进行异地扩张,突破产品销售半径的限制。

2、工艺及技术装备的优势:公司近年来新增产能,均引进了国外一流造纸设备和技术,装备优良自动化程度高,公司吨纸消耗水平、产品质量稳定性居行业前列,核心技术达到国际先进水平。同时,通过与日本造纸企业所建立的技术合作关系,公司在快速消化吸收日本在废纸抄造方面独特技术的同时,对生产工艺进行了独特的创新并将其固化于主要生产流水线中。因此公司对造纸原料(废纸)的选择范围较广,为国内唯一可规模使用成本较美废低廉但抄造难度较大的日本废纸,一定程度上降低了公司生产成本。

3、环保优势:通过工艺改进,公司平均吨纸污水排放量为5-6吨,远低于行业60吨的平均水平。生产废水的最终排放,主要通过嘉兴市联合污水处理网进行集中处理,管网排放的优势避免了公司因环保达标的争议而影响正常的生产经营,解决了环保隐患。由于管网系统的规模优势,所收取的排污费用低于行业一般公司自主的污水处理日常运营费用。较低的固定资产投资和运营费用使公司在环保方面保持成本优势。而随着国家实施节能减排和淘汰落后产能工作力度的加大,以及对造纸企业污染物排放新标准的实施,公司的环保优势将益发凸显。

4、品牌优势:公司一直从事箱板纸的生产经营,已成为箱板纸行业的龙头企业之一,是华东地区最主要的高档牛皮箱板纸和白面牛皮卡纸的专业生产企业。公司已建立自己的品牌,在业内具有一定的品牌影响力。公司为中国包装协会批准的“中国包装纸板开发生产基地”,公司的“景兴”牌牛皮箱板纸产品被中国品牌发展促进委员会授予中国驰名商标。

5、政策优势:公司生产绿色环保纸品,利用先进的技术,以再生利用的废纸为主要原料,林木资源消耗少。这种“资源、产品再到资源”的循环经济模式和技术是造纸行业发展的必然趋势,受到国家政策的鼓励和支持。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
107,500,000.00	49,840,500.00	115.69%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
浙江景兴创业投资有限公司	创业投资、创业投资管理（不得从事经纪）	100.00%
嘉兴禾驰教育投资有限公司	教育投资、管理	40.00%
浙江加财互联网金融信息服务有限公司	互联网金融信息服务（不含金融业务）；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务、接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务、接受金融机构委托从事金融知识流程外包服务；通信技术、计算机、信息的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；信息系统集成服务；云平台服务；商务信息咨询；数据处理服务；市场调查；电子结算系统开发；电子标签系统开发；云软件服务；供应链管理；仓储服务（不含危险化学品）；网上商务咨询。	35.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	占该公司股权比例	期初账面价值	本期减少投资	本期投资收益	本期收到分红	其他	期末账面价值
603168	莎普爱思	11.94%	133,792,452.81	5,002,997.99	13,546,929.99	6,435,000.00	-23,391,004.82	112,510,379.99

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	30,000,000	2016年01月04日	2016年01月07日	理财收益	30,000,000		7,397.26	7,397.26
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	15,000,000	2016年01月11日	2016年01月15日	理财收益	15,000,000		6,739.73	6,739.73
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	11,000,000	2016年01月13日	2016年01月18日	理财收益	11,000,000		4,931.51	4,931.51
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	8,500,000	2016年01月25日	2016年01月27日	理财收益	8,500,000		1,397.26	1,397.26
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	10,000,000	2016年02月03日	2016年02月15日	理财收益	10,000,000		9,863.01	9,863.01
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	15,000,000	2016年02月16日	2016年02月18日	理财收益	5,000,000		821.92	821.92
交通银行股份有限公司	无	否	生息 365	8,000,000	2016年02月19日	2016年02月22日	理财收益	18,000,000		6,904.11	6,904.11

公司嘉兴分行					日	日		0			
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	20,000,000	2016 年 03 月 02 日	2016 年 03 月 04 日	理财收益	20,000,000		1,643.83	1,643.83
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	28,000,000	2016 年 03 月 04 日	2016 年 03 月 10 日	理财收益	28,000,000		4,027.4	4,027.4
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	14,000,000	2016 年 03 月 10 日	2016 年 03 月 15 日	理财收益	14,000,000		11,178.07	11,178.07
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	18,500,000	2016 年 03 月 17 日	2016 年 03 月 18 日	理财收益	18,500,000		1,520.55	1,520.55
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	6,000,000	2016 年 03 月 17 日	2016 年 03 月 21 日	理财收益	6,000,000		1,972.6	1,972.6
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	25,000,000	2016 年 03 月 28 日	2016 年 03 月 29 日	理财收益	15,000,000		1,232.88	1,232.88
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	25,000,000	2016 年 03 月 30 日	2016 年 04 月 07 日	理财收益	35,000,000		24,657.54	24,657.54
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	10,000,000	2016 年 04 月 12 日	2016 年 04 月 18 日	理财收益	10,000,000		6,082.19	6,082.19
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	22,000,000	2016 年 04 月 13 日	2016 年 04 月 18 日	理财收益	22,000,000		7,890.41	7,890.41
交通银行股份有限公司嘉兴分行	无	否	生息 365	20,000,000	2016 年 04 月 26 日	2016 年 05 月 03 日	理财收益	20,000,000		11,506.85	11,506.85

分行											
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	18,000,000	2016 年 05 月 03 日	2016 年 05 月 06 日	理财收益	18,000,000		4,438.36	4,438.36
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	25,000,000	2016 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 18 日	理财收益	25,000,000		1,917.81	1,917.81
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	39,000,000	2016 年 05 月 23 日	2016 年 05 月 25 日	理财收益	39,000,000		5,983.56	5,983.56
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	30,000,000	2016 年 06 月 08 日	2016 年 06 月 15 日	理财收益	30,000,000		16,109.59	16,109.59
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	10,000,000	2016 年 06 月 16 日	2016 年 06 月 20 日	理财收益	10,000,000		3,068.49	3,068.49
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	15,000,000	2016 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 24 日	理财收益	15,000,000		4,383.56	4,383.56
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	10,000,000	2016 年 06 月 22 日	2016 年 06 月 24 日	理财收益	10,000,000		1,753.43	1,753.43
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	20,000,000	2016 年 06 月 28 日	2016 年 07 月 05 日	理财收益			9,205.48	
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	10,000,000	2016 年 06 月 30 日	2016 年 07 月 04 日	理财收益			4,602.74	
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	50,000,000	2015 年 12 月 31 日	2016 年 01 月 04 日	理财收益	50,000,000		16,438.36	16,438.36

交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	48,000,000	2016 年 01 月 04 日	2016 年 01 月 07 日	理财收益	48,000,000		11,835.62	11,835.62
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	37,000,000	2016 年 01 月 12 日	2016 年 01 月 14 日	理财收益	37,000,000		6,082.19	6,082.19
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	25,000,000	2016 年 01 月 27 日	2016 年 01 月 29 日	理财收益	25,000,000		4,109.59	4,109.59
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	15,000,000	2016 年 02 月 06 日	2016 年 02 月 18 日	理财收益	15,000,000		11,095.89	11,095.89
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	5,000,000	2016 年 02 月 17 日	2016 年 02 月 18 日	理财收益	5,000,000		4,109.59	4,109.59
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	9,000,000	2016 年 03 月 08 日	2016 年 03 月 11 日	理财收益	9,000,000		2,219.18	2,219.18
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	15,000,000	2016 年 05 月 11 日	2016 年 05 月 13 日	理财收益	15,000,000		4,219.18	4,219.18
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	5,000,000	2016 年 05 月 11 日	2016 年 05 月 18 日	理财收益	5,000,000		767.12	767.12
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	35,000,000	2016 年 06 月 08 日	2016 年 06 月 14 日	理财收益	25,000,000		11,506.85	11,506.85
交通银行 股份有限 公司嘉兴 分行	无	否	生息 365	24,000,000	2016 年 06 月 22 日	2016 年 06 月 23 日	理财收益	34,000,000		13,961.65	13,961.65
交通银行	无	否	生息 365	16,000,000	2016 年	2016 年	理财收益			3,682.19	

股份有限 公司嘉兴 分行				06月28 日	07月01 日					
合计	747,000,000	--	--	--	701,000,000		251,257.55	233,767.14		
委托理财资金来源	自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	不适用									
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（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	880.13
已累计投入募集资金总额	60,905.47
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，浙江景兴纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截止 2016 年 6 月 30 日募集资金存放与使用情况的专项报告。</p>	

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江景兴纸业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2011〕803号）核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司确定向 10 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）154,975,500 股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 6.13 元，共募集资金总额为人民币 949,999,815.00 元。坐扣承销费和保荐费 14,249,997.00 元后的募集资金为 935,749,818.00 元，由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2011 年 6 月 21 日将募集资金人民币 935,749,818.00 元汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 4,790,500.00 元后，公司本次募集资金净额为 930,959,318.00 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕253 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 800,253,402.14 元（其中：募集资金项目投入 600,253,402.14 元，暂时补充流动资金 200,000,000.00 元），以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 36,292,862.95 元；2016 年 1-6 月实际使用募集资金 8,801,312.80 元（其中：募集资金项目投入 8,801,312.80 元，暂时补充流动资金 200,000,000.00 元，归还暂时补充流动资金 200,000,000.00 元），2016 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,691,065.24 元；累计已使用募集资金 809,054,714.94 元（其中：募集资金项目投入 609,054,714.94 元，暂时补充流动资金 200,000,000.00 元），累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 37,983,928.19 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 159,888,531.25 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江景兴纸业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于 2011 年 7 月 7 日分别与中信银行嘉兴分行、中国农业银行股份有限公司平湖市支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司有二个募集资金专户、一个定期存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中信银行嘉兴分行	7333010182100078521	101,496,089.27	募集资金专户
农业银行平湖支行	19-340101040020468	8,392,441.98	募集资金专户
中信银行嘉兴分行	8110801024400320106	50,00,000.00	定期存款户
合 计		159,888,531.25	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经四届第二十八次董事会决议同意，公司根据市场情况对前期投放的各类生活用纸特别是再生环保型生活用纸的反馈情况对设备选型进行了调整。调整前公司非公开募集资金拟建设年产系列生活用纸 6.8 万吨，同步建设日产量 250 吨废纸脱墨浆生产线。项目建设拟取消废纸脱墨浆生产线建设，调整后项目建设产能仍为年产系列生活用纸 6.8 万吨。投资总额由 96,671 万元调整为 72,263 万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

(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	是	96,671	72,263	880.13	60,905.47	84.28%	2016年06月30日	211.52	否	否
承诺投资项目小计	--	96,671	72,263	880.13	60,905.47	--	--	211.52	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	96,671	72,263	880.13	60,905.47	--	--	211.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至本报告期末,该募集资金项目已完工,累计投入进度为84.28%;由于产品市场布局、销售渠道拓展需要过程,故预计收益未达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见本报告四之说明。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司2016年1月22日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过的《关于继续使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司继续使用2亿元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为不超过本次董事会审议通过后的12个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止2016年6月30日,除尚未支付的工程尾款和质保金外,募集资金结余的金额为35,988.85万元,									

	募集资金结余系实际发生的工程结算支出小于项目原预算所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金监管账户中，其中活期存款账户 10,988.85 万元、定期存款账户 5,000.00 万元。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 25 日	《关于募集资金半年度存放与使用情况的专项报告》刊登于巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 上

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江景兴板纸有限公司	子公司	制造业	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，废纸收购。	4,450.00 万美元	1,309,294,205.97	327,428,448.74	391,824,721.89	-11,005,155.96	3,091,479.53
平湖市景兴包装材料有限公司	子公司	制造业	一般经营项目：包装装潢、其他印刷品印刷；纸箱、纸板、纸制	2,000.00 万元	311,866,383.82	85,501,413.27	70,032,489.48	1,793,668.13	2,964,804.52

			品的制造、加工、销售；从事各类商品及技术的进出口业务（除国家禁止、限制外；除危险品外）；机器设备租赁。						
南京景兴纸业有限 公司	子公司	制造业	纸制品生产、销售及 相关信息咨询服务、 技术服务；包装装潢 印刷品印刷；房屋租 赁。（依法须经批准 的项目，经相关部门 批准后方可开展经 营活动）	4,388.17 万 元	94,078,490. 76	24,958,428. 46	35,685,063. 19	-3,394,17 4.63	-3,267,699.04
重庆景兴 包装有限 公司	子公司	制造业	纸及高档 包装制品 的生产与 销售(不含 纸浆，不 含前置许 可审批的 事项)。	1,032.99 万 美元	96,318,812. 44	-15,266,292 .64	32,250,917. 17	-6,741,58 3.62	-6,724,868.75
浙江景特 彩包装有 限公司	子公司	制造业	生产、销 售：复合纸 板、纸箱； 销售：纸塑 复合材料， 与上述有 关的技术 咨询技术	10,000.00 万元	2,133,370.1 3	-27,469,318 .81	3,484,766.7 7	-975,332. 82	-11,050,404.5 9

			服务：从事各类商品及技术的进出口业务（除国家禁止、限制外；除危险品外）						
四川景特彩包装有限公司	子公司	制造业	纸包装制品、纸包装原、辅材料的研发、生产与销售经营，纸品包装结构及平面设计、技术服务转让，纸品包装设备配件销售。	5,000.00 万元	34,803,306.72	20,290,475.49	2,011,928.15	-3,333,450.87	-5,572,613.29
上海景兴实业投资有限公司	子公司	实业投资	实业投资；投资咨询（不得从事经纪）；纸制品领域的技术开发、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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20,000.00 万元	393,873,973.40	350,388,302.67	0.00	53,332,850.65	49,028,172.00

平湖市景兴物流有限公司	子公司	服务业	国内陆上 货运代理、 仓储服务 (不含危 险化学品 仓储)、货 物打包、搬 运装卸服 务、物流信 息服务	1,000.00 万 元	21,728,594. 20	9,733,831.5 2	15,202,197. 86	291,475.6 9	-49,952.23
浙江莎普爱思药业股份有限公司	参股公司	医药业	滴眼剂、大 容量注射 剂、口服溶 液剂、片剂 (含头孢 菌素类)、 硬胶囊剂 (含头孢 菌素类)、 栓剂、颗粒 剂(含头孢 菌素类)、 原料药、冲 洗剂、合剂 的生产(凭 许可证经 营), 胶囊 剂、片剂、 颗粒剂类 保健食品 生产(凭许 可证经 营), 包装 装潢、其他 印刷品印 刷(限浙江 莎普爱思 药业股份 有限公司 印刷经营 部经营), 从事各类 商品及技 术的进出	16,337.50 万元	1,406,095.2 44.99	942,046,28 9.73	469,914,73 2.30	121,216,1 53.93	104,338,326. 89

			口业务，化妆品、日用百货的销售。						
艾特克控股集团股份有限公司	参股公司	制造业	利用自有资产对外投资；环境保护专用设备、玻璃钢制品、塑料制品、实验设备、电力电子元器件的制造、销售；建材、给排水设备、仪器仪表、五金产品、化工产品 & 原料（不含危险化学品）的销售；环保设备及环境工程技术、新型节能绝热保温材料、新型结构加固材料的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技	10,615.00 万元	745,730,28 9.18	348,279,59 4.25	75,257,500. 70	-2,502,87 0.68	3,161,623.58

			术除外)。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
平湖市康泰小额贷款股份有限公司	参股公司	金融业	办理各类小额贷款业务;办理小企业发展、管理、财务咨询业务。	12,000.00 万元	242,197,93 2.83	156,526,76 2.53	15,597,688. 27	9,975,948 .50	9,707,124.10

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产 1.0 亿平方米高档瓦楞纸板项目	9,823	1,950.72	10,701.15	100.00%	不适用	2015 年 01 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/finance/2015-01-24/1200573517.PDF
中水回用工程	8,000	721.92	9,162.13	96.00%	不适用	2012 年 08 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/finance/2012-08-11/61405701.PDF
PM12 改造项目	9,500	1,883.63	7,156.64	75.00%	不适用	2016 年 01 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1201934850?announceTime=2016-01-23

合计	27,323	4,556.27	27,019.92	--	--	--	--
----	--------	----------	-----------	----	----	----	----

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	2,232.12%	至	2,369.31%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	17,000	至	18,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	728.95		
业绩变动的原因说明	<p>1、为配合重大活动，三季度公司部分机台停产，公司利用停产时间对生产线进行检修，会对经营业绩产生影响。</p> <p>2、公司经营情况稳定，经营环境未发生重大变化，但根据董事会决议公司在三季度对部分资产进行处置，将对业绩产生一定影响。</p> <p>3、预计的经营业绩仅考虑正常生产经营，若三季度公司对所持股票进行减持，则会对业绩有较大幅度影响。</p>		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2016年05月20日	浙江景兴纸业股份有限公司 707 会议室	实地调研	其他	长城国瑞、中银国际证券、中钰投资、个人投资者	公司经营情况及发展规划、投资战略规划、已投资项目的进展情况及规划
2016年05月26日	上海景兴实业投资有限公司会议室	实地调研	机构	海通证券、平安资管、浦银安盛基金、中欧基金、万家基金、金元顺安、国联安基金、安信证券、东兴证券	公司经营情况、投资战略规划、已投资项目的进展情况及规划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1、2014年12月3日，公司与平湖市众安驾驶培训中心有限公司签署《厂区使用权租赁协议》，约定平湖市众安驾驶培训中心有限公司承租坐落在平湖市曹桥街道工业区1号路北侧的厂区，租用厂区及建筑物占地面积32亩（结算按30亩），租赁期限为自2014年12月3日至2025年3月31日，前五年每年租金30万元，后五年每年租金36万元。公司一次性补贴围墙增围及修补三万元，绿化种植补贴五万元。2015年4月1日起租付租金费，前期平整建设项目期间免租金费。

2、2015年1月5日，公司与平湖市华博再生资源利用有限公司签署《土地使用租赁协议》，约定平湖市华博再生资源利用有限公司承租坐落在平湖市曹桥街道曹桥村石龙村一组景兴东路东侧的土地，租用土地面积20,410.00平方米，租赁期限为自2015年1月1日至2025年4月30日，前五年每年租金30.6万元，后五年每年租金36.72万元。由于现场涉及到的垃圾翻移、垃圾处理，公司一次性补贴华博十万元，在第二次支付租金时做抵扣处理。2015年5月1日起计算租金费，前期为项目垃圾清理、场地平整施工免租金费。

3、2015年1月21日，公司与浙江平湖市鼎杰汽车驾驶培训中心有限公司签署《土地使用租赁协议》，约定浙江平湖市鼎杰汽车驾驶培训中心有限公司承租坐落在平湖市曹桥街道曹桥村景兴路西侧的土地，租用土地面积8,337.00平方米，租赁期限为自2015年4月1日至2025年3月31日，前五年每年租金12.5万元，后五年每年租金15万元，2015年1月20日至3月31日为项目前期场地平整免租金费。

4、2016年1月4日，公司与浙江宝业建设集团有限公司签署《场地使用租赁协议》续租合同，约定浙江宝业建设集团有限公司承租坐落在平湖市曹桥街道曹桥村横河村民地块、九场公路西侧的场地，租用土地面积6,364.00平方米，租赁期限为自2016年1月1日至2016年6月30日，半年租金1.5万元。

5、2015年4月1日，公司与嘉兴市天秀建设工程有限公司签署《场地使用租赁协议》，约定嘉兴市天秀建设工程有限公司承租坐落在平湖市曹桥街道曹桥村横河村民地块、九场公路东侧的场地，租用土地面积3,000.00平方米，租赁期限为自2015年4月1日至2016年3月30日，年租金3万元。

6、2016年4月8日，公司与嘉兴市天秀建设工程有限公司签署《场地使用租赁协议》续租合同，约定嘉兴市天秀建设工程有限公司承租坐落在平湖市曹桥街道曹桥村横河村民地块、九场公路东侧的场地，租用土地面积3,000.00平方米，租赁期限为自2016年4月1日至2016年9月30日，半年租金1.5万元。

7、2015年9月10日，公司与嘉兴市天秀建设工程有限公司签署《场地租赁增补协议》，约定嘉兴市天秀建设工程有限公司承租前期租赁场地南侧的空置场地，面积约2,000.00平方米，年租金2万元。

8、2015年4月2日，公司与嘉兴市固特新型建材有限公司签署《房屋租赁协议》，约定嘉兴市固特新型建材有限公司承租坐落在平湖市曹桥镇北的老厂房3号机西侧成品库，面积为500.00平方米；三层办公楼一幢，面积约为300.00平方米，租赁期限为自2015年7月1日至2016年6月30日。厂房租金6万元，办公楼租金0.8万元，合计年租金6.8万元。

9、2015年5月15日，公司与平湖恒隆纸管有限公司签署《房屋租赁合同》，约定平湖恒隆纸管有限公司承租坐落在曹桥镇政府北侧九场公路西侧的厂房，面积5,784.00平方米，租期从2015年9月1日至2020年7月30日止，前两年每年租金55万元，后三年每年租金65万元。

10、2015年6月5日，公司与王祥荣签署《房屋租赁合同》，约定王祥荣承租坐落在平湖市曹桥镇北的厂房，租用厂房面积900.00平方米，租赁期限为自2015年6月10日至2016年6月30日，年租金6.48万元。

11、2016年6月20日，公司与王祥荣签署《房屋租赁合同》，约定王祥荣继续承租坐落在平湖市曹桥镇北的厂房，租用厂房面积900.00平方米，租赁期限为自2016年7月1日至2016年12月30日，6个月租金3.24万元。

12、2015年7月29日，公司与平湖科茂新能源有限公司签署《关于分布光伏发电项目的屋顶租赁协议》，约定由平湖科茂新能源有限公司承租位于平湖市曹桥街道野丁路111号的生活用纸建筑物屋顶，屋顶实际使用面积约为15,000.00平方米，屋顶租赁期限为20年，每年租金0.76万元。

13、2015年9月1日，公司与海盐县西塘炜杰螺帽厂签署《临时性租房合同》，约定海盐县西塘炜杰螺帽厂承租坐落在平湖

市曹桥镇北的景兴纸业老厂房五金仓库，面积为600.00平方米，租赁期限从2015年10月1日至2016年9月30日，年租金7.2万元。

14、2016年4月29日，公司与平湖市华鑫纸业有限公司签署《临时性租房合同》，约定平湖市华鑫纸业有限公司承租坐落在平湖市曹桥镇北的原景兴纸业老厂房钢结构成品仓库，租用面积2400平方米，租赁期限为自2016年6月1日至2016年12月30日，7个月租金11.8万元。

15、2016年6月18日，公司与浙江嘉得利材料科技有限公司签署《房屋租赁合同》，约定浙江嘉得利材料科技有限公司承租坐落在浙江省平湖市曹桥街道景兴工业园区野丁路1号的房屋。租赁期共5年三个月，前三个月免租，租赁期为2016年4月1日至2021年6月30日止，租金起算日为2016年7月1日，年租金876,120.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
平湖热电厂	2016年04月30日	15,000	2015年09月24日	1,000	一般保证	2016年9月24日	否	否
平湖热电厂	2016年04月30日	15,000	2016年01月20日	2,500	一般保证	2017年1月20日	否	否
平湖热电厂	2016年04月30日	15,000	2016年06月03日	1,200	一般保证	2016年12月3日	否	否
平湖热电厂	2016年04月30日	15,000	2016年06月13日	1,200	一般保证	2016年12月13日	否	否
平湖热电厂	2016年04月30日	15,000	2016年04月15日	400	一般保证	2017年4月5日	否	否
艾特克控股集团股份有限公司	2016年04月30日	10,000	2015年08月21日	8,081	一般保证	2016年8月20日	是	否
浙江治丞智能机械科技有限公司	2016年04月30日	3,000		-				是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			28,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				14,381
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			28,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				14,381
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年06月03日	2,950	一般保证	2017年6月2日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年01月08日	4,000	一般保证	2016年7月7日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年01月25日	3,300	一般保证	2016年7月24日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年01月15日	4,000	一般保证	2016年7月14日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2015年12月16日	4,000	一般保证	2016年12月16日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年01月20日	2,500	一般保证	2017年1月20日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年02月25日	1,000	一般保证	2017年2月25日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年05月18日	3,500	一般保证	2016年12月18日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2015年08月31日	2,000	一般保证	2016年7月14日	是	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2015年09月01日	3,000	一般保证	2016年9月1日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2015年12月15日	1,450	一般保证	2016年12月14日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年02月25日	1,260.37	一般保证	2016年10月30日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年02月25日	733.85	一般保证	2016年8月29日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年03月22日	1,175.75	一般保证	2016年9月30日	否	否
浙江景兴板纸有限公司	2016年04月30日	125,000	2016年01月22日	105.7	一般保证	2016年10月30日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016年04月30日	13,000	2015年11月03日	1,000	一般保证	2016年11月3日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016年04月30日	13,000	2016年01月12日	1,600	一般保证	2016年7月15日	是	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016年04月30日	13,000	2016年01月06日	500	一般保证	2016年7月15日	是	否
平湖市景兴包装	2016年04	13,000	2016年03月18	70	一般保证	2016年9月	否	否

材料有限公司	月 30 日		日			18 日		
平湖市景兴包装材料有限公司	2016 年 04 月 30 日	13,000	2016 年 03 月 18 日	49	一般保证	2016 年 9 月 18 日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016 年 04 月 30 日	13,000	2016 年 03 月 18 日	45.5	一般保证	2016 年 9 月 18 日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016 年 04 月 30 日	13,000	2016 年 04 月 22 日	54.6	一般保证	2016 年 10 月 22 日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016 年 04 月 30 日	13,000	2016 年 04 月 22 日	42	一般保证	2016 年 10 月 22 日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016 年 04 月 30 日	13,000	2016 年 04 月 22 日	63	一般保证	2016 年 10 月 22 日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016 年 04 月 30 日	13,000	2015 年 10 月 15 日	2,000	一般保证	2016 年 10 月 14 日	否	否
平湖市景兴包装材料有限公司	2016 年 04 月 30 日	13,000	2015 年 11 月 10 日	1,500	一般保证	2016 年 11 月 9 日	否	否
重庆景兴包装有限公司	2016 年 04 月 30 日	5,000		-		-		否
南京景兴纸业有限公司	2016 年 04 月 30 日	3,000	2015 年 08 月 31 日	1,000	一般保证	2016 年 8 月 26 日	否	否
南京景兴纸业有限公司	2016 年 04 月 30 日	3,000	2015 年 11 月 17 日	2,000	一般保证	2016 年 11 月 11 日	否	否
景兴国际控股(香港)有限公司	2016 年 04 月 30 日	3,000		-		-		否
龙盛商事株式会社	2016 年 04 月 30 日	5,000	2016 年 06 月 10 日	116.08	一般保证	2016 年 7 月 15 日	是	否
龙盛商事株式会社	2016 年 04 月 30 日	5,000	2016 年 06 月 30 日	125.52	一般保证	2016 年 7 月 12 日	是	否
四川景特彩包装有限公司	2016 年 04 月 30 日	2,000		-		-		否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			156,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			45,141.37
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			156,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			45,141.37
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	184,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	59,522.37
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	184,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	59,522.37
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例	19.17%		
其中:			
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 (E)	45,141.37		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	45,141.37		

采用复合方式担保的具体情况说明

- 1、南京景兴申请的1000万元的借款以其自有资产抵押的同时由股份公司提供信用担保。
- 2、南京景兴申请的2000万元的借款以其自有资产抵押的同时由股份公司提供信用担保。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	朱在龙	持股期间避免与公司同业竞争。	2006年09月15日	持股期间	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	朱在龙	朱在龙先生于	2015年07月07	2018-07-06	正常履行中

		2015年7月7日 日上午10点前 通过深交所交 易系统完成增 持股份30万， 同时追加承诺： 2015年7月7 日增持的股份 在36个月内不 减持，限售期结 束后，减持产生 的盈利归公司 所有，如有亏损 由本人自己承 担。	日		
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
浙江景兴纸业股份有限公司	12 景兴债	112121	2012年10月25日	2019年10月25日	75,000	7.38%	按年付息、到期一次还本

2012 年公司 债券							
公司债券上市或转让的交易 场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	2015 年 6 月 24 日收到联合信用评级有限公司出具的《浙江景兴纸业股份有限公司 2012 年公司债券跟踪评级分析报告》（联合[2015]321 号），对公司 2012 年 10 月 26 日公开发行的 7.5 亿元公司债券债项跟踪评级维持为 AA，主体长期信用评级维持 AA，评级展望“负面”。根据《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》第 2.3 条，以及《关于发布〈深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）〉的通知》中第二条第（一）项的规定，公司 2012 年公司债券的投资者适当性安排应调整为仅限合格投资者交易，调整后公众投资者不得再买入，原持有债券的公众投资者可以选择持有到期或卖出债券。公司债券 2015 年 6 月 26 日起投资者适当性安排调整为仅限合格投资者买入。						
报告期内公司债券的付息兑 付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者 选择权条款、可交换条款等特 殊条款的，报告期内相关条款 的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证 券股份有限 公司	办公地址	北京市东城 区朝内大街 188 号	联系人	贾兴华、周 蓓	联系人电话	010-85130207、 85130202、 85130466、 85156387
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）	不适用						

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	债券的募集资金在扣除发行费用后，已全部用于偿还银行借款。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用

募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致
---------------------------------	----

4、公司债券信息评级情况

2016年5月27日收到联合信用评级有限公司出具的《浙江景兴纸业股份有限公司2012年公司债券跟踪评级分析报告》(联合[2016]494号), 对公司2012年10月26日公开发行的7.5亿元公司债券债项跟踪评级维持为AA, 主体长期信用评级维持AA, 评级展望由上一期的“负面”调整为“稳定”。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

(1) 公司本期债券不存在增信机制, 本期债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。未来, 公司将根据债务结构和资产负债结构进一步加强资产负债管理、流动性管理, 并及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付, 以充分保障投资者的利益。

(2) 偿债计划

1) 本息的支付

①在本期债券的计息期限内, 每年付息一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者未行使回售选择权, 本期债券的本金支付日期为2019年10月25日; 若投资者部分或全部行使回售选择权, 则回售部分债券的本金支付日期为2017年10月25日(如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第1个工作日)。

②本期债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照有关规定, 由公司在中国证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

③根据国家税收法律、法规, 投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

2) 偿债资金来源

发行人偿债资金将主要来源于发行人日常经营所产生的现金流, 公司实行统一的财务制度, 加强整体资金管理, 所有子公司的财务人员统一由公司派遣和管理, 公司统一管控各子公司资金, 以保证资金安全, 并提高资金使用效率。随着公司业务的不断发展, 公司的营业收入将进一步提升, 经营性现金流量和投资活动现金将保持较为充裕的水平, 从而为偿还本期债券本息提供保障。

3) 偿债应急保障方案

发行人注重对流动性的管理, 必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。若出现现金流量不足的情况时, 公司可通过流动资产迅速获得必要的偿债资金。公司主营业务的不断发展, 将为公司营业收入、经营利润以及经营性现金流的持续稳定增长奠定基础, 为公司稳定的偿债能力提供保障。

(3) 偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益, 公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划, 包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等, 努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

1) 制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《公司债券发行试点办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》。《债券持有人会议规则》约定了本期债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项, 为保障本期债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

2) 充分发挥债券受托管理人的作用

本期债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。公司将严格按照债券受托管理协议的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据债券受托管理协议采取必要的措施。

3) 设立专门的偿付工作小组

发行人将在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，发行人将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

4) 严格的信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《公司债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使发行人偿债能力募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

5) 发行人承诺

根据发行人 2012 年 3 月 23 日召开的第四届董事会第十六次会议及 2012 年 4 月 9 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，在出现预计不能或者到期未能按期偿付本次公司债券的本息时，可根据中国境内的法律法规及有关监管部门等要求作出偿债保障措施决定，包括但不限于：

- ① 不向股东分配利润；
- ② 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- ③ 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- ④ 主要责任人不得调离等措施。

6) 其他偿债措施

发行人资信情况良好，与商业银行等金融机构保持长期合作关系，获得较高的银行授信额度，间接债务融资能力较强。一旦在本次债券兑付时遇到突发性的资金周转问题，公司将通过银行的授信贷款予以解决。畅通的间接融资渠道为发行人本期债券的偿付提供较有力的保障。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。

债券受托管理人于 2016 年 4 月 21 日向市场公告 2015 年度受托管理报告，并已刊登于巨潮资讯网，请各位投资者关注。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	135.52%	121.99%	13.53%
资产负债率	44.78%	47.36%	-2.58%

速动比率	111.26%	99.21%	12.05%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.52	2.12	160.38%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

EBITDA 利息保障倍数同比增加 160.38%，主要系本期因抛售部分联营企业股票形成的投资收益增加，致使本期税前利润增加所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,715,000.10	保证金
应收票据	8,510,001.00	付款保函质押
固定资产	1,438,059,317.32	借款抵押
无形资产	114,953,882.61	借款抵押
合计	1,579,238,201.03	--

10、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司未发行其他债券和债务融资工具。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共申请银行授信额度人民币 315,136.95 万元，美元 2000 万元，授信额度已使用 211,235.30 万元，剩余授信额度 117,164.05 万元。报告期内，公司共偿还银行贷款 110,152.63 万元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的相关约定或承诺执行。

14、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司无《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项发生。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

报告期公司公司股份未发生变化。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	132,487		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
朱在龙	境内自然人	16.29%	178,200,000		133,650,000	44,550,000	质押	100,000,000
罗伟健	境内自然人	0.86%	9,430,282	951985		9,430,282		

刘英	境内自然人	0.41%	4,529,050	280200		4,529,050		
张星卫	境内自然人	0.32%	3,474,300	113400		3,474,300		
白晓颖	境内自然人	0.29%	3,213,150	3048966		3,213,150		
郭子铭	境内自然人	0.28%	3,074,676	459042		3,074,676		
朱晓红	境内自然人	0.26%	2,869,461	2869461		2,869,461		
王其近	境内自然人	0.25%	2,681,100	2681100		2,681,100		
张丽蓉	境内自然人	0.23%	2,508,243	2191043		2,508,243		
杜茶英	境内自然人	0.23%	2,498,000	198000		2,498,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人朱在龙先生与其他股东不存在关联关系或一致行动。公司未知除朱在龙先生之外的其他股东之间是否存在关联交易或一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
朱在龙	44,550,000	人民币普通股	44,550,000					
罗伟健	9,430,282	人民币普通股	9,430,282					
刘英	4,529,050	人民币普通股	4,529,050					
张星卫	3,474,300	人民币普通股	3,474,300					
白晓颖	3,213,150	人民币普通股	3,213,150					
郭子铭	3,074,676	人民币普通股	3,074,676					
朱晓红	2,869,461	人民币普通股	2,869,461					
王其近	2,681,100	人民币普通股	2,681,100					
张丽蓉	2,508,243	人民币普通股	2,508,243					
杜茶英	2,498,000	人民币普通股	2,498,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人朱在龙先生与其他股东不存在关联关系或一致行动。公司未知除朱在龙先生之外的其他股东之间是否存在关联交易或一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东罗伟健信用证券账户持股 9,413,782 股；股东刘英信用证券账户持股 4,529,050 股；股东张星卫信用证券账户持股 3,474,300 股；股东朱晓红信用证券账户持股 2,779,461 股；股东张丽蓉信用证券账户持股 2,504,243 股；股东杜茶英信用证券账户持股 2,498,000 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江景兴纸业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	365,950,987.26	367,027,791.50
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	874,742,964.02	791,663,599.55
应收账款	500,136,481.68	517,006,126.49
预付款项	19,141,187.42	8,395,710.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,733,586.42	7,374,188.29
买入返售金融资产		
存货	396,017,930.61	400,174,172.18

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,239,128.32	52,112,926.06
流动资产合计	2,211,962,265.73	2,143,754,514.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,900,000.00	5,900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	223,834,340.65	237,065,219.74
投资性房地产	38,410,319.27	28,505,262.75
固定资产	2,955,978,955.69	2,538,494,912.34
在建工程	117,735,631.24	551,450,426.45
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	198,848,624.69	205,243,696.82
开发支出		
商誉	789,725.66	789,725.66
长期待摊费用		555,433.26
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,458,940.00	6,525,940.00
非流动资产合计	3,547,956,537.20	3,574,530,617.02
资产总计	5,759,918,802.93	5,718,285,131.48
流动负债：		
短期借款	1,078,891,092.60	1,273,613,747.96
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,190,000.00	4,150,000.00

应付账款	238,885,876.10	196,455,880.26
预收款项	19,511,685.53	13,326,473.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,334,748.25	19,871,801.26
应交税费	24,721,307.38	25,588,871.68
应付利息	39,857,082.13	12,894,424.19
应付股利		
其他应付款	145,775,042.40	129,008,137.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	52,000,000.00	82,480,800.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,632,166,834.39	1,757,390,136.06
非流动负债：		
长期借款	191,850,000.00	196,900,000.00
应付债券	746,075,000.15	744,505,000.13
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,393,970.00	9,393,970.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	947,318,970.15	950,798,970.13
负债合计	2,579,485,804.54	2,708,189,106.19
所有者权益：		
股本	1,093,951,000.00	1,093,951,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,551,658,656.07	1,557,070,139.72
减：库存股		
其他综合收益	209,175.82	-100,913.46
专项储备		
盈余公积	57,219,953.18	57,219,953.18
一般风险准备		
未分配利润	401,213,509.73	224,085,866.50
归属于母公司所有者权益合计	3,104,252,294.80	2,932,226,045.94
少数股东权益	76,180,703.59	77,869,979.35
所有者权益合计	3,180,432,998.39	3,010,096,025.29
负债和所有者权益总计	5,759,918,802.93	5,718,285,131.48

法定代表人：朱在龙

主管会计工作负责人：盛晓英

会计机构负责人：盛晓英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,794,232.92	310,063,730.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	632,326,869.80	535,435,814.76
应收账款	357,288,094.66	347,840,673.46
预付款项	11,971,109.50	12,096,475.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	737,548,922.64	771,368,816.64
存货	262,783,360.14	250,002,339.92
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,107,139.87	
流动资产合计	2,296,819,729.53	2,226,807,850.89

非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	585,367,042.95	579,657,160.25
投资性房地产	38,410,319.27	28,505,262.75
固定资产	1,993,555,924.21	1,645,347,140.89
在建工程	12,671,835.00	411,216,084.11
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	131,083,950.96	133,067,321.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,458,940.00	6,458,940.00
非流动资产合计	2,772,548,012.39	2,809,251,909.00
资产总计	5,069,367,741.92	5,036,059,759.89
流动负债：		
短期借款	591,500,000.00	766,593,578.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	191,019,383.08	129,088,205.84
预收款项	15,388,743.86	11,159,309.40
应付职工薪酬	10,370,969.40	12,020,093.97
应交税费	21,505,431.51	16,536,663.02
应付利息	39,171,776.04	11,914,592.87
应付股利		
其他应付款	189,451,617.92	105,534,935.85
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	52,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,110,407,921.81	1,104,847,378.96
非流动负债：		
长期借款	164,000,000.00	169,000,000.00
应付债券	748,853,638.28	748,395,093.62
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,393,970.00	9,393,970.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	922,247,608.28	926,789,063.62
负债合计	2,032,655,530.09	2,031,636,442.58
所有者权益：		
股本	1,093,951,000.00	1,093,951,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,560,020,848.31	1,560,020,848.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,219,953.18	57,219,953.18
未分配利润	325,520,410.34	293,231,515.82
所有者权益合计	3,036,712,211.83	3,004,423,317.31
负债和所有者权益总计	5,069,367,741.92	5,036,059,759.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,683,601,193.13	1,331,919,648.06
其中：营业收入	1,683,601,193.13	1,331,919,648.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,725,597,787.53	1,345,717,565.92
其中：营业成本	1,477,214,154.36	1,139,122,976.62
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	11,703,126.21	2,348,098.79
销售费用	71,585,892.03	60,844,895.43
管理费用	93,720,518.89	84,432,763.02
财务费用	67,157,047.83	56,153,153.00
资产减值损失	4,217,048.21	2,815,679.06
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）	175,505,963.70	15,152,078.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	175,272,196.56	13,471,978.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	133,509,369.30	1,354,160.64
加：营业外收入	59,289,790.91	2,836,416.18
其中：非流动资产处置利得	135,330.64	130,203.05
减：营业外支出	13,011,660.53	2,060,227.44
其中：非流动资产处置损失	12,969,396.72	1,943,406.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	179,787,499.68	2,130,349.38
减：所得税费用	4,349,132.21	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,438,367.47	2,130,349.38
归属于母公司所有者的净利润	177,127,643.23	6,283,727.27

少数股东损益	-1,689,275.76	-4,153,377.89
六、其他综合收益的税后净额	310,089.28	-41,521.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	310,089.28	-41,521.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	310,089.28	-41,521.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	310,089.28	-41,521.89
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	175,748,456.75	2,088,827.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,437,732.51	6,242,205.38
归属于少数股东的综合收益总额	-1,689,275.76	-4,153,377.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.01
（二）稀释每股收益	0.16	0.01

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，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：朱在龙

主管会计工作负责人：盛晓英

会计机构负责人：盛晓英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,200,456,396.19	738,753,495.11
减：营业成本	1,046,306,835.82	615,463,460.81
营业税金及附加	9,176,471.24	313,570.10
销售费用	50,723,587.82	36,509,666.03
管理费用	70,210,001.69	57,763,435.53
财务费用	31,757,274.78	11,656,904.48
资产减值损失	1,827,675.40	505,025.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,642,695.38	-206,622.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,790,117.30	-269,480.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,188,145.94	16,334,809.37
加：营业外收入	43,822,897.04	762,061.62
其中：非流动资产处置利得	14,758.35	11,288.42
减：营业外支出	345,856.58	187,913.55
其中：非流动资产处置损失	343,295.89	142,898.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,288,894.52	16,908,957.44
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,288,894.52	16,908,957.44
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	32,288,894.52	16,908,957.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.02
（二）稀释每股收益	0.03	0.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,385,311,038.61	1,532,016,135.94
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	58,287,916.14	1,577,918.47
收到其他与经营活动有关的现金	19,046,384.01	28,065,069.03
经营活动现金流入小计	1,462,645,338.76	1,561,659,123.44

购买商品、接受劳务支付的现金	978,336,844.60	1,337,998,216.79
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	85,970,969.69	74,566,197.47
支付的各项税费	146,346,128.56	32,564,657.31
支付其他与经营活动有关的现金	102,758,653.20	113,466,672.80
经营活动现金流出小计	1,313,412,596.05	1,558,595,744.37
经营活动产生的现金流量净额	149,232,742.71	3,063,379.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		263,750,000.00
取得投资收益收到的现金	190,825,359.14	7,095,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	678,554.80	645,223.88
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	701,000,000.00	1,800,000.00
投资活动现金流入小计	892,503,913.94	273,290,423.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,412,381.73	79,014,670.78
投资支付的现金	7,500,000.00	320,790,500.00
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	697,000,000.00	56,074,876.85
投资活动现金流出小计	781,912,381.73	455,880,047.63
投资活动产生的现金流量净额	110,591,532.21	-182,589,623.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	870,000,000.00	1,547,229,974.14

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	870,000,000.00	1,547,229,974.14
偿还债务支付的现金	1,101,526,299.34	1,539,409,290.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,430,512.67	52,688,974.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,136,956,812.01	1,592,098,264.75
筹资活动产生的现金流量净额	-266,956,812.01	-44,868,290.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,919,267.25	-1,907,052.69
五、现金及现金等价物净增加额	-14,051,804.34	-226,301,587.98
加：期初现金及现金等价物余额	362,287,791.50	659,274,061.72
六、期末现金及现金等价物余额	348,235,987.16	432,972,473.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	879,353,347.24	725,477,701.16
收到的税费返还	43,457,374.70	
收到其他与经营活动有关的现金	11,511,975.97	19,461,048.70
经营活动现金流入小计	934,322,697.91	744,938,749.86
购买商品、接受劳务支付的现金	646,325,247.36	747,487,323.06
支付给职工以及为职工支付的现金	42,152,666.18	29,483,416.18
支付的各项税费	103,377,323.36	5,163,162.74
支付其他与经营活动有关的现金	56,595,408.43	47,530,824.07
经营活动现金流出小计	848,450,645.33	829,664,726.05
经营活动产生的现金流量净额	85,872,052.58	-84,725,976.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		269,956,900.30
取得投资收益收到的现金	147,421.92	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	367,127.75	208,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	597,289,048.92	4,800,000.00
投资活动现金流入小计	597,803,598.59	274,965,250.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,999,495.66	44,925,473.66
投资支付的现金	7,500,000.00	270,950,000.00
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	470,800,000.00	165,557,875.25
投资活动现金流出小计	519,299,495.66	481,433,348.91
投资活动产生的现金流量净额	78,504,102.93	-206,468,098.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	461,500,000.00	949,539,996.03
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	461,500,000.00	949,539,996.03
偿还债务支付的现金	642,866,421.99	837,748,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,040,509.21	35,253,782.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	663,906,931.20	873,001,782.44
筹资活动产生的现金流量净额	-202,406,931.20	76,538,213.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,238,721.78	-434,506.12
五、现金及现金等价物净增加额	-45,269,497.47	-215,090,367.33
加：期初现金及现金等价物余额	310,063,730.39	540,989,545.48
六、期末现金及现金等价物余额	264,794,232.92	325,899,178.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,093,951,000.00				1,557,070,139.72		-100,913.46		57,219,953.18		224,085,866.50	77,869,979.35	3,010,096,025.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,093,951,000.00				1,557,070,139.72		-100,913.46		57,219,953.18		224,085,866.50	77,869,979.35	3,010,096,025.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,411,483.65		310,089.28				177,127,643.23	-1,689,275.76	170,336,973.10
（一）综合收益总额							310,089.28				177,127,643.23	-1,689,275.76	175,748,456.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-5,411,483.65								-5,411,483.65
四、本期期末余额	1,093,951,000.00				1,551,658,656.07		209,175.82		57,219,953.18		401,213,509.73	76,180,703.59	3,180,432,998.39

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,093,951,000.00				1,557,070,139.72		-176,902.45		54,909,385.23		214,758,653.98	87,427,400.03	3,007,939,676.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,093,951,000.00				1,557,070,139.72		-176,902.45		54,909,385.23		214,758,653.98	87,427,400.03	3,007,939,676.51

	0.00				72							51	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,005,144.56		-41,521.89				6,283,727.27	-4,153,377.89	4,093,972.05
(一)综合收益总额							-41,521.89				6,283,727.27	-4,153,377.89	2,088,827.49
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					2,005,144.56								2,005,144.56
四、本期期末余额	1,093,				1,559,0		-218,42		54,909,		221,042	83,274,	3,012,0

	951,00				75,284.		4.34		385.23		,381.25	022.14	33,648.
	0.00				28								56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,093,951,000.00				1,560,020,848.31				57,219,953.18	293,231,515.82	3,004,423,317.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,093,951,000.00				1,560,020,848.31				57,219,953.18	293,231,515.82	3,004,423,317.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,288,894.52	32,288,894.52
（一）综合收益总额										32,288,894.52	32,288,894.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,093,951,000.00				1,560,020,848.31				57,219,953.18	325,520,410.34	3,036,712,211.83

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,093,951,000.00				1,534,301,837.12				54,909,385.23	272,436,404.26	2,955,598,626.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,093,951,000.00				1,534,301,837.12				54,909,385.23	272,436,404.26	2,955,598,626.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					25,719,011.19					16,908,957.44	42,627,968.63
(一)综合收益总额										16,908,957.44	16,908,957.44
(二)所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					25,719,011.19						25,719,011.19
四、本期期末余额	1,093,951,000.00				1,560,020,848.31				54,909,385.23	289,345,361.70	2,998,226,595.24

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,总部位于浙江省平湖市。公司现持有统一社会信用代码为91330000146684900A的营业执照,注册资本1,093,951,000.00元,股份总数1,093,951,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股133,650,000.00股,无限售条件的流通股份:A股960,301,000.00股。公司股票于2006年9月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属造纸行业。许可经营项目:无。一般经营项目: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,废纸收购,从事进出口业务。

本财务报表业经公司2016年8月24日第五届二十次董事会批准对外报出。

本公司将浙江景兴板纸有限公司（以下简称景兴板纸公司）、平湖市景兴包装材料有限公司（以下简称平湖景包公司）、南京景兴纸业有限公司（以下简称南京景兴公司）、上海景兴实业投资有限公司（以下简称上海景兴公司）、重庆景兴包装有限公司（以下简称重庆景包公司）、北京景德投资有限公司（以下简称北京景德公司）、浙江景特彩包装有限公司（以下简称浙江景特彩公司）、四川景特彩包装有限公司（以下简称四川景特彩公司）、平湖市景兴物流有限公司（以下简称景兴物流公司）、龙盛商事株式会社（以下简称龙盛商事公司）、景兴国际控股（香港）有限公司（以下简称景兴香港公司）、浙江景兴创业投资有限公司（以下简称景兴创投公司）12家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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，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) 外币业务折算

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

允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，计入其他综合收益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5)金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 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。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a 债务人发生严重财务困难；
- b 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含

6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,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,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内(含 3 个月,以下同)	0.00%	0.00%
4 个月-1 年	3.00%	3.00%
1-2 年	20.00%	20.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资**(1) 共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

(2)投资成本的确定

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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2)合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1)投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2)投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、固定资产

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5%-10%	3.80%-2.25%
构筑物	年限平均法	8-20	5%-10%	11.88%-4.50%
专用设备	年限平均法	5-25	5%-10%	19.00%-3.60%
运输工具	年限平均法	6-12	5%-10%	15.83%-7.50%
其他设备	年限平均法	5-10	5%-10%	19.00%-9.00%

15、在建工程

(1)在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2)在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2)借款费用资本化期间

1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3)借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
商品化软件	8-10
排污权	18
专利及专有技术	10-20

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

18、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

(1)因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2)公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、收入

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售原纸、纸箱、纸板等产品。全部为国内销售，产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成

本能够可靠地计量。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3)资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%；5%的征收率
营业税	应纳营业税额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%（本公司及子公司景兴板纸公司、平湖景包公司、南京景兴公司、浙江景特彩公司、景兴物流公司、景兴创投公司按应缴流转税税额的 5% 计缴；子公司上海景兴公司、重庆景包公司、北京景德公司、四川景特彩公司按应缴流转税税额的 7% 计缴）
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江景兴纸业股份有限公司	15%
子公司（除景兴香港公司、龙盛商事公司外）	25%
景兴香港公司、龙盛商事公司	注册地法律计缴利得税

2、税收优惠

(1) 增值税

本公司及子公司景兴板纸公司依据财税〔2015〕78号文件的有关规定本期享受增值税即征即退优惠政策。子公司平湖景包公司系福利企业，根据财税〔2007〕92号和国税发〔2007〕67号文件的有关规定，该公司本期享受增值税即征即退优惠政

策。

(2)企业所得税

根据科学技术部火炬高新技术产业开发中心下发的国科火字(2015)36号《关于浙江省2014年第一、第二批复审高新技术企业备案的复函》，公司于2014年9月通过高新技术企业复审，有效期三年，本公司2016年度企业所得税按15%计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,252,201.45	899,599.19
银行存款	346,983,785.71	361,388,192.31
其他货币资金	17,715,000.10	4,740,000.00
合计	365,950,987.26	367,027,791.50
其中：存放在境外的款项总额	191,396.96	303,361.62

其他说明

其他货币资金期末余额均为开具银行承兑汇票的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	873,913,820.13	773,430,608.84
商业承兑票据	829,143.89	18,232,990.71
合计	874,742,964.02	791,663,599.55

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,510,001.00
合计	8,510,001.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	371,095,642.38	
商业承兑票据		3,277,888.24
合计	371,095,642.38	3,277,888.24

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	511,218,224.63	100.00%	11,081,742.95	2.17%	500,136,481.68	524,704,268.84	100.00%	7,698,142.35	1.47%	517,006,126.49
合计	511,218,224.63	100.00%	11,081,742.95	2.17%	500,136,481.68	524,704,268.84	100.00%	7,698,142.35	1.47%	517,006,126.49

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	445,742,748.23		
4 个月-1 年	37,854,517.10	1,135,635.51	3.00%
1 年以内小计	483,597,265.33	1,135,635.51	
1 至 2 年	19,899,440.36	3,979,888.07	20.00%
2 至 3 年	3,510,599.15	1,755,299.58	50.00%
3 年以上	4,210,919.79	4,210,919.79	100.00%
合计	511,218,224.63	11,081,742.95	2.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,568,360.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
客户1	18,481,509.55	3.62%	
客户2	15,451,105.01	3.02%	
客户3	12,807,994.62	2.51%	179,419.20
客户4	10,879,276.04	2.13%	1,527,426.62
客户5	10,193,193.52	1.99%	
合计	67,813,078.74	13.27%	1,706,845.82

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,046,695.46	99.51%	8,286,980.39	98.70%
1至2年	2,107.60	0.01%	18,917.74	0.23%
2至3年	77,497.60	0.40%	72,771.60	0.87%
3年以上	14,886.76	0.08%	17,040.66	0.20%
合计	19,141,187.42	--	8,395,710.39	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
供应商1	13,528,381.22	70.68%
供应商2	1,142,780.00	5.97%
供应商3	447,800.00	2.34%
供应商4	389,889.33	2.04%

供应商5	312,298.57	1.63%
合计	15,821,149.12	82.66%

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,455,296.28	100.00%	1,721,709.86	18.21%	7,733,586.42	8,435,746.27	100.00%	1,061,557.98	12.58%	7,374,188.29
合计	9,455,296.28	100.00%	1,721,709.86	18.21%	7,733,586.42	8,435,746.27	100.00%	1,061,557.98	12.58%	7,374,188.29

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
3个月以内	3,122,932.85		
4个月-1年	2,714,467.08	81,434.01	3.00%
1年以内小计	5,837,399.93	81,434.01	
1至2年	1,475,152.74	295,030.55	20.00%
2至3年	1,594,996.63	797,498.32	50.00%
3年以上	547,746.98	547,746.98	100.00%
合计	9,455,296.28	1,721,709.86	18.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 648,687.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,578,343.00	5,891,223.00
应收暂付款	2,574,450.17	2,119,701.19
其他	1,302,503.11	424,822.08
合计	9,455,296.28	8,435,746.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平湖市国土资源局	保证金	2,658,000.00	2-3 年	28.11%	1,329,000.00
KAIYO JAPAN PAPER AUCTION CO.,LTD	保证金	1,289,820.00	1-2 年	13.64%	257,964.00
应收退税	应收退税款	1,175,183.57	4 个月-1 年	12.43%	35,255.51
平湖市财政局	保证金	698,350.00	350 元 3 个月以内, 698,000.00 元 4 个月-1 年	7.39%	20,940.00
上海星阙装饰工程有限公司	应收暂付款	537,524.80	268,762.40 元 3 个月以内, 268,762.40 元 4 个月-1 年	5.68%	8,062.87
合计	--	6,358,878.37	--	67.25%	1,651,222.38

6、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	221,392,786.13		221,392,786.13	260,491,854.11	427,412.56	260,064,441.55
库存商品	177,840,558.65	3,338,300.00	174,502,258.65	143,425,547.94	3,486,554.38	139,938,993.56
低值易耗品	122,885.83		122,885.83	170,737.07		170,737.07
合计	399,356,230.61	3,338,300.00	396,017,930.61	404,088,139.12	3,913,966.94	400,174,172.18

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	427,412.56			427,412.56		
库存商品	3,486,554.38			148,254.38		3,338,300.00
合计	3,913,966.94			575,666.94		3,338,300.00

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	46,000,000.00	50,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	2,239,128.32	2,112,926.06
合计	48,239,128.32	52,112,926.06

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,900,000.00		5,900,000.00	5,900,000.00		5,900,000.00
按成本计量的	5,900,000.00		5,900,000.00	5,900,000.00		5,900,000.00
合计	5,900,000.00		5,900,000.00	5,900,000.00		5,900,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
平湖市民间融资中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	
建德市景兴包装材料有限公司	900,000.00			900,000.00					18.00%	
合计	5,900,000.00			5,900,000.00					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
康泰贷款公司[注 1]	27,794,295.23			1,820,085.77						29,614,381.00	
莎普爱思公司[注 2]	133,792,452.81		5,002,997.99	13,546,929.99			6,435,000.00		-23,391,004.82	112,510,379.99	
上海瑞再新公司[注 3]	11,723,807.11			-1,027,216.92						10,696,590.19	
艾特克公司[注 4]	55,741,308.62			521,225.26						56,262,533.88	
浙江治丞公司[注 5]	8,013,355.97			-494,249.76						7,519,106.21	
禾驰教育公司[注 6]		4,000,000.00		-2,732.09						3,997,267.91	

浙江加财公司[注7]		3,500,000.00		-265,918.53						3,234,081.47	
小计	237,065,219.74	7,500,000.00	5,002,997.99	14,098,123.72			6,435,000.00		-23,391,004.82	223,834,340.65	
合计	237,065,219.74	7,500,000.00	5,002,997.99	14,098,123.72			6,435,000.00		-23,391,004.82	223,834,340.65	

其他说明

[注1]: 即平湖市康泰小额贷款股份有限公司, 子公司平湖景包公司系康泰贷款公司的主发起人, 持有该公司18.75%股权, 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, 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。2016年1月27日至2016年2月22日上海景兴公司开展股份减持计划, 减持总量为500万股, 本次减持后, 公司持有该公司的股权比例由15%变为11.94%。

[注3]: 即上海瑞再新纸业有限公司, 本公司持有该公司40%股权, 对该公司具有重大影响, 故采用权益法核算。

[注4]: 即艾特克控股集团股份有限公司, 系子公司上海景兴公司参股的公司, 持有该公司16.486%的股权。本公司在其董事会中派有代表, 对该公司具有重大影响, 故采用权益法核算。

[注5]: 即浙江治丞智能机械科技有限公司, 本公司持有该公司20%股权, 对该公司具有重大影响, 故采用权益法核算。

[注6]: 即嘉兴禾驰教育投资有限公司, 本公司持有该公司40%股权, 对该公司具有重大影响, 故采用权益法核算。

[注7]: 即浙江加财互联网金融信息服务有限公司, 本公司持有该公司35%股权, 对该公司具有重大影响, 故采用权益法核算。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,021,642.62	7,197,815.74		57,219,458.36
2.本期增加金额	9,076,000.00	2,103,740.00		11,179,740.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,076,000.00			9,076,000.00
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		2,103,740.00		2,103,740.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	59,097,642.62	9,301,555.74		68,399,198.36

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	27,003,761.14	1,710,434.47		28,714,195.61
2.本期增加金额	1,072,680.52	202,002.96		1,274,683.48
(1) 计提或摊销	1,072,680.52	80,745.32		1,153,425.84
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 无形资产转入		121,257.64		121,257.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	28,076,441.66	1,912,437.43		29,988,879.09
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,021,200.96	7,389,118.31		38,410,319.27
2.期初账面价值	23,017,881.48	5,487,381.27		28,505,262.75

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	9,076,000.00	尚在办理中

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	818,762,383.93	222,996,603.73	2,620,875,701.08	69,440,763.80	39,598,864.42	3,771,674,316.96
2.本期增加金额	137,085,951.37	31,083,529.52	346,320,884.13	13,504,413.68	1,558,415.02	529,553,193.72
(1) 购置	45,299.15		1,001,544.49	4,252,883.29	586,835.82	5,886,562.75
(2) 在建工程转入	137,040,652.22	31,083,529.52	345,319,339.64	9,251,530.39	971,579.20	523,666,630.97
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	204,467.98		19,664,246.90	2,192,447.01	754,529.71	22,815,691.60
(1) 处置或报废	204,467.98		19,664,246.90	2,192,447.01	754,529.71	22,815,691.60
4.期末余额	955,643,867.32	254,080,133.25	2,947,532,338.31	80,752,730.47	40,402,749.73	4,278,411,819.08
二、累计折旧						
1.期初余额	149,759,667.51	53,290,368.77	980,134,362.29	25,867,253.48	18,706,029.34	1,227,757,681.39
2.本期增加金额	14,925,629.35	7,867,052.14	72,239,624.49	4,022,470.32	2,006,302.26	101,061,078.56
(1) 计提	14,925,629.35	7,867,052.14	72,239,624.49	4,022,470.32	2,006,302.26	101,061,078.56
3.本期减少金额	28,750.14		9,560,500.64	1,475,645.32	708,813.18	11,773,709.28
(1) 处置或报废	28,750.14		9,560,500.64	1,475,645.32	708,813.18	11,773,709.28
4.期末余额	164,656,546.72	61,157,420.91	1,042,813,486.14	28,414,078.48	20,003,518.42	1,317,045,050.67
三、减值准备						
1.期初余额			5,421,723.23			5,421,723.23
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			33,910.51			33,910.51
(1) 处置或			33,910.51			33,910.51

报废						
4.期末余额			5,387,812.72			5,387,812.72
四、账面价值						
1.期末账面价值	790,987,320.60	192,922,712.34	1,899,331,039.45	52,338,651.99	20,399,231.31	2,955,978,955.69
2.期初账面价值	669,002,716.42	169,706,234.96	1,635,319,615.56	43,573,510.32	20,892,835.08	2,538,494,912.34

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	255,466,820.48	尚在办理中

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6.8万吨生活用纸项目				390,947,357.72		390,947,357.72
年产1.0亿平方米高档瓦楞纸板项目				87,504,204.14		87,504,204.14
中水回用工程	6,852,924.57		6,852,924.57	1,264,380.02		1,264,380.02
PM12改造项目	71,566,447.95		71,566,447.95	52,730,138.20		52,730,138.20
其他零星工程	39,316,258.72		39,316,258.72	19,004,346.37		19,004,346.37
合计	117,735,631.24		117,735,631.24	551,450,426.45		551,450,426.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

6.8 万吨生活用纸项目	722,630,000.00	390,947,357.72	1,193,147.96	392,140,505.68			83.64%	100.00%				募股资金
年产 1.0 亿平方米高档瓦楞纸板项目	98,230,000.00	87,504,204.14	19,507,232.81	107,011,436.95			108.94%	100.00%	3,427,786.49	813,166.05	3.20%	其他
中水回用工程	80,000,000.00	1,264,380.02	7,219,150.55	1,630,606.00	6,852,924.57		114.53%	96.00%	1,737,701.01	58,158.07	5.96%	其他
PM12 改造项目	95,000,000.00	52,730,138.20	18,836,309.75			71,566,447.95	75.33%	75.00%	2,035,539.82	2,035,539.82	6.22%	其他
其他零星工程		19,004,346.37	52,271,994.69	22,884,082.34	9,076,000.00	39,316,258.72			1,425,809.64	132,765.20	5.96%	其他
合计	995,860,000.00	551,450,426.45	99,027,835.76	523,666,630.97	9,076,000.00	117,735,631.24	--	--	8,626,836.96	3,039,629.14	--	--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	203,162,290.63	20,940,000.00	33,084,902.09	257,187,192.72
2.本期增加金额			2,966,297.39	2,966,297.39
(1) 购置			2,966,297.39	2,966,297.39
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	2,197,113.84	20,940,000.00		23,137,113.84
(1) 处置	93,373.84	20,940,000.00		21,033,373.84
(2) 转入投资性房地产	2,103,740.00			2,103,740.00
4.期末余额	200,965,176.79		36,051,199.48	237,016,376.27
二、累计摊销				
1.期初余额	28,048,911.36	8,691,603.69	6,972,325.83	43,712,840.88

2.本期增加金额	2,033,626.09	225,715.80	1,251,686.09	3,511,027.98
(1) 计提	2,033,626.09	225,715.80	1,251,686.09	3,511,027.98
3.本期减少金额	138,797.79	8,917,319.49		9,056,117.28
(1) 处置	17,540.15	8,917,319.49		8,934,859.64
(2) 转入投资性房地产	121,257.64			121,257.64
4.期末余额	29,943,739.66		8,224,011.92	38,167,751.58
三、减值准备				
1.期初余额		8,230,655.02		8,230,655.02
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额		8,230,655.02		8,230,655.02
(1) 处置		8,230,655.02		8,230,655.02
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	171,021,437.13		27,827,187.56	198,848,624.69
2.期初账面价值	175,113,379.27	4,017,741.29	26,112,576.26	205,243,696.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
南京景兴公司	789,725.66					789,725.66
合计	789,725.66					789,725.66

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改造费	555,433.26		555,433.26		0.00
合计	555,433.26		555,433.26		

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	36,315,309.09	36,846,720.67
可抵扣亏损	282,921,997.85	293,474,291.39
合计	319,237,306.94	330,321,012.06

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		29,109,865.67	
2017 年	41,689,215.82	41,689,215.82	
2018 年	69,696,186.73	69,696,186.73	
2019 年	68,105,235.27	68,105,235.27	
2020 年	75,760,718.62	84,873,787.90	
2021 年	27,670,641.41		
合计	282,921,997.85	293,474,291.39	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地征迁费	6,458,940.00	6,458,940.00
预付设备款等		67,000.00
合计	6,458,940.00	6,525,940.00

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	152,416,021.63	250,675,899.43
抵押借款	158,000,000.00	234,000,000.00
保证借款	298,500,000.00	333,500,000.00
信用借款	469,975,070.97	455,437,848.53
合计	1,078,891,092.60	1,273,613,747.96

短期借款分类的说明：

上述借款中有母公司为子公司提供担保借款415,416,021.63元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,190,000.00	4,150,000.00
合计	14,190,000.00	4,150,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	194,249,470.86	171,011,012.38
备品备件及设备款	40,384,998.04	23,775,689.19
其他	4,251,407.20	1,669,178.69
合计	238,885,876.10	196,455,880.26

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收款项	19,511,685.53	13,326,473.65
合计	19,511,685.53	13,326,473.65

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,871,801.26	78,616,574.45	80,153,627.46	18,334,748.25
二、离职后福利-设定提存计划		5,330,303.00	5,330,303.00	
三、辞退福利		458,572.67	458,572.67	
合计	19,871,801.26	84,405,450.12	85,942,503.13	18,334,748.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,848,828.13	65,319,501.35	67,794,234.18	17,374,095.30
2、职工福利费		4,773,890.70	4,773,890.70	
3、社会保险费		4,445,497.80	4,445,497.80	
其中：医疗保险费		3,549,372.93	3,549,372.93	
工伤保险费		598,083.99	598,083.99	
生育保险费		298,040.88	298,040.88	
4、住房公积金		2,494,593.89	2,494,593.89	
5、工会经费和职工教育经费	22,973.13	1,374,458.97	481,304.15	916,127.95
6、短期带薪缺勤		164,106.74	164,106.74	
8、其他短期薪酬		44,525.00		44,525.00
合计	19,871,801.26	78,616,574.45	80,153,627.46	18,334,748.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,894,538.62	4,894,538.62	

2、失业保险费		435,764.38	435,764.38	
合计		5,330,303.00	5,330,303.00	

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,384,238.21	17,425,341.34
营业税		322,664.94
个人所得税	184,792.56	213,259.12
城市维护建设税	879,152.08	1,200,946.27
房产税	3,026,240.85	2,382,016.26
土地使用税	1,976,214.10	1,536,923.71
教育费附加	522,721.19	718,695.07
地方教育附加	348,480.80	479,130.03
水利建设专项资金	195,273.43	334,369.35
印花税	204,194.16	975,525.59
合计	24,721,307.38	25,588,871.68

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	288,042.30	417,930.61
企业债券利息	38,130,000.00	10,455,000.00
短期借款应付利息	1,361,949.63	1,912,217.75
一年内到期的非流动负债利息	77,090.20	109,275.83
合计	39,857,082.13	12,894,424.19

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

25、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费、装卸、仓储等费用	17,628,358.81	13,987,573.49
工程、设备款	100,685,092.35	85,809,431.66
质保金、押金等	7,141,976.91	8,251,466.29
动力、水、电费等	9,239,665.60	11,244,716.68
其他	11,079,948.73	9,714,948.94
合计	145,775,042.40	129,008,137.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江华章科技有限公司	4,545,705.40	工程设备款
中国轻工业长沙工程有限公司	2,739,788.19	工程设备款
切利（上海）机械设备有限公司	1,921,367.52	工程设备款
江苏华东造纸机械销售有限公司	1,769,070.19	工程设备款
合计	10,975,931.30	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	52,000,000.00	82,480,800.00
合计	52,000,000.00	82,480,800.00

其他说明：

27、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	164,000,000.00	169,000,000.00
保证借款	27,850,000.00	27,900,000.00
合计	191,850,000.00	196,900,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 景兴债	746,075,000.15	744,505,000.13
合计	746,075,000.15	744,505,000.13

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
12 景兴债	100.00	2012/10/25	7 年期	750,000,000.00	744,505,000.13			1,570,000.02			746,075,000.15
合计	--	--	--	750,000,000.00	744,505,000.13			1,570,000.02			746,075,000.15

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,393,970.00			9,393,970.00	政府拨款
合计	9,393,970.00			9,393,970.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
DCS 专项补助	3,010,000.00				3,010,000.00	与资产相关
工业转型发展专项资金	1,620,000.00				1,620,000.00	与资产相关
平湖经济新兴产	2,585,970.00				2,585,970.00	与资产相关

业技改项目专项资金						
30 万吨高瓦省重点工业发展项目	2,178,000.00				2,178,000.00	与资产相关
合计	9,393,970.00				9,393,970.00	--

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,093,951,000.00						1,093,951,000.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,527,403,306.48			1,527,403,306.48
其他资本公积	29,666,833.24		5,411,483.65	24,255,349.59
合计	1,557,070,139.72		5,411,483.65	1,551,658,656.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系上海景兴公司减持莎普爱思500万股所对应的其他资本公积减少。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-100,913.46	310,089.28			310,089.28		209,175.82
外币财务报表折算差额	-100,913.46	310,089.28			310,089.28		209,175.82
其他综合收益合计	-100,913.46	310,089.28			310,089.28		209,175.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,219,953.18			57,219,953.18
合计	57,219,953.18			57,219,953.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	224,085,866.50	214,758,653.98
调整后期初未分配利润	224,085,866.50	214,758,653.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,127,643.23	11,637,780.47
减：提取法定盈余公积		2,310,567.95
期末未分配利润	401,213,509.73	224,085,866.50

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,677,048,411.56	1,470,881,086.14	1,329,475,299.56	1,137,020,172.84
其他业务	6,552,781.57	6,333,068.22	2,444,348.50	2,102,803.78
合计	1,683,601,193.13	1,477,214,154.36	1,331,919,648.06	1,139,122,976.62

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税	202,608.73	375,555.40
城市维护建设税	5,760,335.71	989,804.04
教育费附加	3,444,109.05	589,643.61
地方教育费附加	2,296,072.72	393,095.74
合计	11,703,126.21	2,348,098.79

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、仓储费	50,222,396.58	36,654,485.18
职工薪酬	8,632,379.21	7,392,769.46
商场促销费	6,201,312.50	5,903,508.41
业务招待费	2,732,102.40	3,271,852.67
差旅费	2,825,624.07	2,776,477.54
折旧费	78,366.42	79,068.07
其他	893,710.85	4,766,734.10
合计	71,585,892.03	60,844,895.43

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,611,527.03	13,655,574.12
业务招待费	2,257,253.01	2,734,174.15
差旅费	2,636,259.59	1,818,776.06
折旧费	5,323,169.79	5,664,011.84
无形资产摊销	2,501,974.02	2,388,896.86
技术开发费	39,767,735.17	39,885,602.41
财产保险费	2,426,150.25	1,076,435.30
税费	7,658,158.24	6,526,808.39
办公费用	1,405,580.84	1,453,792.72
咨询服务费	4,378,984.35	959,840.67
汽车费	1,158,031.91	1,171,144.99

其他	8,595,694.69	7,097,705.51
合计	93,720,518.89	84,432,763.02

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,560,810.01	56,389,596.23
减：利息收入	2,705,586.79	3,870,801.42
汇兑损益	8,164,265.85	996,518.56
其他	2,137,558.76	2,637,839.63
合计	67,157,047.83	56,153,153.00

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,217,048.21	2,725,288.09
二、存货跌价损失		90,390.97
合计	4,217,048.21	2,815,679.06

其他说明：

41、投资收益

单位：元

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	14,098,123.72	13,471,978.83
处置长期股权投资产生的投资收益	161,174,072.84	1,590,328.98
其他	233,767.14	89,770.69
合计	175,505,963.70	15,152,078.50

其他说明：

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
非流动资产处置利得合计	135,330.64	130,203.05	135,330.64
其中：固定资产处置利得	135,330.64	130,203.05	135,330.64
政府补助	59,005,574.76	2,316,342.57	798,116.00
其他	148,885.51	389,870.56	148,885.51
合计	59,289,790.91	2,836,416.18	1,082,332.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年金桥工程项目经费补助	平湖市科学技术协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
工业发展资金补助	平湖市财政局、平湖市曹桥街道办事处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00	620,000.00	与收益相关
2015 年度街道企业对地方财政贡献奖	平湖市曹桥街道	奖励		否	否	232,000.00		与收益相关
2015 年度企业节能减排奖	平湖市曹桥街道	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
失业保险稳定就业岗位补贴	重庆市人力资源和社会保障局	补助		否	否	46,116.00		与收益相关
增值税退税	平湖国税局	补助		否	否	58,207,458.76	1,577,918.47	与收益相关
2013 年度科技补助资金	平湖市曹桥街道办事处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		29,000.00	与收益相关
手续费补助	平湖地方税务局	补助		否	否		30,824.10	与收益相关
2014 年度第二批科技发	平湖财政局、平湖科学技	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		8,000.00	与收益相关

展资金补助	术局		改造等获得的补助					
2014 年度企业技术难题奖励资金	平湖财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		11,000.00	与收益相关
平湖财政局金桥工程项目经费节能降耗	平湖财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		8,000.00	与收益相关
黄标车淘汰补助费	平湖财政局	补助		否	否		19,600.00	与收益相关
平湖科技局进步奖	平湖财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
平湖科协 2014 金桥工程组织奖	平湖科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	59,005,574.76	2,316,342.57	--

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,969,396.72	1,943,406.49	12,969,396.72
其中：固定资产处置损失	9,177,371.23	1,943,406.49	9,177,371.23
无形资产处置损失	3,792,025.49		3,792,025.49
其他	42,263.81	116,820.95	42,263.81
合计	13,011,660.53	2,060,227.44	13,011,660.53

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,349,132.21	
合计	4,349,132.21	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	179,787,499.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,946,874.93
子公司适用不同税率的影响	-3,228,889.45
调整以前期间所得税的影响	42,961.84
非应税收入的影响	-3,977,600.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	611,074.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-30,673,961.49
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-3,371,328.45
所得税费用	4,349,132.21

其他说明

45、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性保证金存款到期收回	4,740,000.00	9,225,540.72
政府补助	798,116.00	738,424.10
存款利息	6,193,911.45	3,870,801.42
收到其他经营性往来款	6,059,416.25	12,925,933.41

其他	1,254,940.31	1,304,369.38
合计	19,046,384.01	28,065,069.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入经营性保证金存款	17,715,000.10	32,150,000.00
支付经营性期间费用	79,512,064.36	80,822,545.58
其他	5,531,588.74	494,127.22
合计	102,758,653.20	113,466,672.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品本金及收益	701,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助		1,800,000.00
合计	701,000,000.00	1,800,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品本金	697,000,000.00	56,074,876.85
合计	697,000,000.00	56,074,876.85

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	175,438,367.47	2,130,349.38
加：资产减值准备	4,217,048.21	2,815,679.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,133,759.08	93,230,697.18
无形资产摊销	3,713,030.94	3,114,906.46
长期待摊费用摊销	555,433.26	121,033.05
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）	12,792,964.73	1,750,724.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,101.35	62,479.21
财务费用（收益以“-”号填列）	66,966,688.63	57,365,297.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-175,505,963.70	-15,152,078.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,889,980.06	-57,014,853.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,896,683.43	-223,559,440.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	120,887,016.11	138,198,586.02
经营活动产生的现金流量净额	149,232,742.71	3,063,379.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	348,235,987.16	432,972,473.74
减：现金的期初余额	362,287,791.50	659,274,061.72
现金及现金等价物净增加额	-14,051,804.34	-226,301,587.98

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	348,235,987.16	362,287,791.50
其中：库存现金	1,252,201.45	899,599.19
可随时用于支付的银行存款	346,983,785.71	361,388,192.31
三、期末现金及现金等价物余额	348,235,987.16	362,287,791.50

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,715,000.10	保证金
应收票据	8,510,001.00	付款保函质押
固定资产	1,438,059,317.32	借款抵押
无形资产	114,953,882.61	借款抵押
合计	1,579,238,201.03	--

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	259,453.43
其中：美元	10,263.07	6.6312	68,056.47
港币	81,306.86	0.85467	69,490.53
日元	1,890,286.00	0.064491	121,906.43
其他应收款			2,581,660.62
其中：美元	13,708.80	6.6312	90,905.79
日元	38,621,743.00	0.064491	2,490,754.83
短期借款			29,391,092.60
其中：日元	455,739,445.89	0.064491	29,391,092.60
应付账款			78,081,924.57
其中：美元	11,774,931.32	6.6312	78,081,924.57
其他应付款			6,965.03
其中：日元	108,000.00	0.064491	6,965.03

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2016年1月22日召开第五届董事会十六次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，同意公司全资子公司上海景兴公司，以自筹资金人民币20,000万元在浙江省平湖市内设立全资子公司浙江景兴创业投资有限公司，景兴创投公司注册资本人民币20,000万元，经营范围为创业投资、创业投资管理（不得从事经纪）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），上海景兴公司占其股权比例的100%。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
平湖景包公司	浙江平湖	浙江平湖	制造业	95.00%		设立或投资
景兴板纸公司	浙江平湖	浙江平湖	制造业	75.00%		设立或投资
南京景兴公司	南京溧水	南京溧水	制造业	100.00%		设立或投资
上海景兴公司	上海市	上海市	实业投资	100.00%		设立或投资
重庆景包公司	重庆市	重庆市	制造业	27.81%	47.19%	设立或投资
北京景德公司	北京市	北京市	商贸		70.00%	设立或投资
浙江景特彩公司	浙江平湖	浙江平湖	制造业		92.50%	设立或投资
四川景特彩公司	四川广元	四川广元	制造业	5.00%	95.00%	设立或投资
景兴物流公司	浙江平湖	浙江平湖	服务业	100.00%		设立或投资
龙盛商事公司	日本东京	日本东京	商贸	100.00%		设立或投资
景兴香港公司	香港九龙	香港九龙	商贸	100.00%		设立或投资
景兴创业公司	浙江平湖	浙江平湖	创业投资	100.00%		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
景兴板纸公司	25.00%	772,869.88		76,622,016.20
平湖景包公司	5.00%	148,240.23		4,275,070.68
重庆景包公司	25.00%	-1,681,217.19		-4,287,762.37
北京景德公司	30.00%	-100,388.34		1,631,577.99
浙江景特彩公司	7.50%	-828,780.34		-2,060,198.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
景兴板纸公司	526,082,268.39	783,211,937.58	1,309,294,205.97	981,865,757.23		981,865,757.23	570,234,894.25	786,569,123.59	1,356,804,017.84	1,032,467,048.63		1,032,467,048.63
平湖景包公司	94,562,436.17	217,303,947.65	311,866,383.82	198,514,970.55	27,850,000.00	226,364,970.55	95,802,382.47	164,444,156.98	260,246,539.45	149,809,930.70	27,900,000.00	177,709,930.70
重庆景包公司	33,287,822.31	63,030,990.13	96,318,812.44	111,585,105.08		111,585,105.08	30,191,735.99	64,939,548.01	95,131,284.00	103,672,707.89		103,672,707.89
北京景德公司	7,861,731.11	335,530.17	8,197,261.28	2,758,667.96		2,758,667.96	7,885,864.68	377,119.05	8,262,983.73	2,489,762.61		2,489,762.61
浙江景特彩公司	2,133,370.13	0.00	2,133,370.13	29,602,688.94		29,602,688.94	3,847,593.10	11,968,665.21	15,816,258.31	32,235,172.53		32,235,172.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
景兴板纸公司	391,824,721.89	3,091,479.53	3,091,479.53	71,846,122.94	402,784,257.74	-9,137,686.55	-9,137,686.55	80,321,060.16
平湖景包公司	70,032,489.48	2,964,804.52	2,964,804.52	8,978,983.14	86,126,717.36	3,258,293.68	3,258,293.68	825,081.12
重庆景包公司	32,250,917.17	-6,724,868.75	-6,724,868.75	1,326,944.97	37,113,641.51	-7,133,822.28	-7,133,822.28	36,767,284.87
北京景德公	0.00	-334,627.80	-334,627.80	-50,394.22	0.00	-270,089.53	-270,089.53	-225,556.23

司									
浙江景特彩公司	3,484,766.77	-11,050,404.59	-11,050,404.59	2,389,513.29	2,651,500.25	-2,231,846.61	-2,231,846.61	343,986.12	

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
莎普爱思公司 [注 1]	平湖市	平湖市	医药	11.94%		权益法
艾特克公司 [注 2]	江苏省	江苏省	制造业	16.49%		权益法
康泰贷款公司 [注 3]	平湖市	平湖市	金融	18.75%		权益法
上海瑞再新公司	上海市	上海市	商贸	40.00%		权益法
浙江治丞公司	平湖市	平湖市	制造业	20.00%		权益法
禾驰教育	平湖市	平湖市	教育	40.00%		权益法
浙江加财公司	嘉兴市	嘉兴市	金融业	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

[注 1]：即浙江莎普爱思药业股份有限公司，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。2016 年 1 月 27 日至 2016 年 2 月 22 日上海景兴公司开展股份减持计划，减持总量为 500 万股，本次减持后，公司持有该公司的股权比例由 15% 变为 11.94%。

[注 2]：即艾特克控股集团股份有限公司，系子公司上海景兴公司参股的公司，持有该公司 16.486% 的股权。本公司在其董事会中派有代表，对该公司具有重大影响，故采用权益法核算。

[注 3]：即平湖市康泰小额贷款股份有限公司，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。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额				
	莎普爱思公司	艾特克公司	康泰贷款公司	上海瑞再新公司	浙江治丞公司	禾驰教育	浙江加财公司	莎普爱思公司	艾特克公司	康泰贷款公司	上海瑞再新公司	浙江治丞公司
流动资	546,037	465,282	1,256,97	26,016,2	29,061,2	6,493,18	8,586,46	424,184	538,775	5,316,99	27,429,2	23,395,2

产	942.77	726.76	3.28	88.14	18.90	4.19	4.82	548.10	557.98	7.29	57.35	83.62
非流动资产	860,057,302.22	280,447,562.42	240,940,959.55	497,078.73	26,636,965.95	2,744,875.59	655,707.96	850,804,086.50	283,700,810.40	223,626,358.43	770,478.27	25,868,838.29
资产合计	1,406,095,244.99	745,730,289.18	242,197,932.83	26,513,366.87	55,698,184.85	9,238,059.78	9,242,172.78	1,274,988,634.60	822,476,368.38	228,943,355.72	28,199,735.62	49,264,121.91
流动负债	295,455,878.37	332,720,718.35	84,991,370.30	-228,108.60	43,294,893.00	1,634,890.00	1,940.00	302,914,131.87	404,294,996.65	82,597,920.67	723,586.39	34,404,571.71
非流动负债	168,593,076.89	64,729,976.58	679,800.00					80,452,789.89	73,353,365.36	679,800.00		
负债合计	464,048,955.26	397,450,694.93	85,671,170.30	-228,108.60	43,294,893.00	1,634,890.00	1,940.00	383,366,921.76	477,648,362.01	83,277,720.67	723,586.39	34,404,571.71
少数股东权益		43,068,200.45							42,778,236.15			
归属于母公司股东权益	942,046,289.73	305,211,393.80	156,526,762.53	26,741,475.47	12,403,291.85	7,603,169.78	9,240,232.78	891,621,712.84	302,049,770.22	145,665,635.05	27,476,149.23	14,859,550.20
按持股比例计算的净资产份额	112,480,326.99	50,317,150.38	29,348,767.97	10,696,590.19	2,480,658.37	3,041,267.91	3,234,081.47	133,743,256.93	49,795,925.12	27,312,306.57	10,990,459.69	2,971,910.04
对联营企业权益投资的账面价值	112,510,379.99	56,262,533.88	29,614,381.00	10,696,590.19	7,519,106.21	3,997,267.91	3,234,081.47	133,792,452.81	55,741,308.62	27,794,295.23	11,723,807.11	8,013,355.97
营业收入	469,914,732.30	75,257,500.70	15,597,688.27	38,128,459.00	7,001,739.65			480,526,711.04	69,824,005.04	12,592,517.03	2,084,249.67	
净利润	104,338,326.89	3,161,623.58	9,707,124.10	-734,673.76	-2,471,248.80	-6,830.22	-759,767.22	85,168,140.75	-3,064,758.18	-157,186.37	-673,701.64	
综合收益总额	104,338,326.89	3,161,623.58	9,707,124.10	-734,673.76	-2,471,248.80	-6,830.22	-759,767.22	85,168,140.75	-3,064,758.18	-157,186.37	-673,701.64	
本年度收到的来自联营企业的股利	6,435,000.00							7,095,200.00				

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险和流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款、委托理财产品和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的13.27% (2015年12月31日：12.31%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	874,742,964.02				874,742,964.02
应收账款	445,742,748.23				445,742,748.23
其他应收款	3,386,695.25				3,386,695.25
小 计	1,323,872,407.50				1,323,872,407.50

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	791,663,599.55				791,663,599.55
应收账款	471,549,403.13				471,549,403.13
其他应收款	2,475,324.66				2,475,324.66
小 计	1,265,688,327.34				1,265,688,327.34

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,322,741,092.60	1,374,563,567.06	1,166,960,442.48	15,753,124.58	191,850,000.00
应付票据	14,190,000.00	14,190,000.00	14,190,000.00		
应付债券	746,075,000.15	934,038,750.00	55,350,000.00	110,700,000.00	767,988,750.00
应付账款	238,885,876.10	238,885,876.10	238,885,876.10		
其他应付款	145,775,042.40	145,775,042.40	145,775,042.40		
应付利息	39,857,082.13	39,857,082.13	39,857,082.13		
小计	2,507,524,093.38	2,747,310,317.69	1,661,018,443.11	126,453,124.58	959,838,750.00

续上表

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,552,994,547.96	1,623,060,698.33	1,393,713,461.69	157,381,962.06	71,965,274.58
应付票据	4,150,000.00	4,150,000.00	4,150,000.00		
应付债券	744,505,000.13	961,867,500.00	55,350,000.00	110,700,000.00	795,817,500.00
应付账款	196,455,880.26	196,455,880.26	196,455,880.26		
其他应付款	129,008,137.06	129,008,137.06	129,008,137.06		
应付利息	12,894,424.19	12,894,424.19	12,894,424.19		
小计	2,640,007,989.60	2,927,436,639.84	1,791,571,903.20	268,081,962.06	867,782,774.58

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币1,322,741,092.60元(2015年12月31日：人民币1,552,994,547.96)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理的、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
朱在龙				16.29%	16.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人朱在龙。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注财务报告九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
建德景包公司	本公司子公司参股企业
上海瑞再新公司	联营企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
建德景包公司	原纸		867,362.79
上海瑞再新公司	生活用纸		116,671.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

报酬总额	2,522,628.92	2,038,527.17
------	--------------	--------------

(3) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	2,536,862.13	903,838.75	2,536,862.13	529,314.75

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	上海瑞再新公司	13,778.14	13,778.14

7、关联方承诺

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司已签约但尚未付款的信用证明细如下：

银行名称	份数	美元(万元)	欧元(万元)	日元(万元)
中信银行嘉兴分行	7.00	201.55	2.60	8,748.67
农业银行平湖支行	16.00	363.75		
交通银行嘉兴分行	53.00	1,563.59		40,163.16
中国银行平湖支行	14.00	308.72		
浙商银行嘉兴分行	8.00	233.54		
合计	98.00	2,671.15	2.60	48,911.83

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截至2016年6月30日，本公司无为合并财务报表范围外的关联方提供的担保事项。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

1) 根据公司2015年年度股东大会审议通过的关于《关于与相关企业续签互保协议的议案》，公司于2016年6月7日与平湖热电厂续签了《互保协议》，互保金额为1.5亿元。截至2016年6月30日，本公司为该公司提供债务担保余额为6,300.00万元，该公司为本公司提供债务担保余额为人民币借款26,850.00万元。公司对该公司担保明细见下表：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
本公司	平湖热电厂	交通银行嘉兴分行	1,000.00	2016/9/24	借款
		加兴银行平湖支行	2,500.00	2017/1/20	借款
		广发银行嘉兴	1,200.00	2016/12/3	银行承兑汇票
		广发银行嘉兴	1,200.00	2016/12/13	银行承兑汇票
		农业银行平湖支行	400.00	2017/4/5	借款
小 计			6,300.00		

2) 根据公司2015年年度股东大会审议通过的关于《关于与相关企业续签互保协议的议案》，公司于2016年6月7日与艾特克控股集团股份有限公司签订了《互保协议》，互保金额为1亿元。截至2016年6月30日，本公司为该公司提供债务担保余额为8,081.00万元，该公司为本公司提供债务担保余额为人民币借款0.00万元。公司对该公司担保明细见下表：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
本公司	艾特克公司	中泰信托有限责任公司	8,081.00	2016/8/20	信托借款
小 计			8,081.00		

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 关于参股公司获准在新三板挂牌的事项

公司参股公司艾特克控股集团股份有限公司于2016年7月18日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意艾特克控股集团股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]5293号），同意艾特克股票在全国中小企业股份转让系统（以下简称“新三板”）挂牌，转让方式为协议转让。

公司全资子公司上海景兴实业投资有限公司持有艾特克16.486%的股份，艾特克的顺利挂牌有利于增强本公司资产的流动性，提升公司持有资产的价值，实现公司股东利益最大化。

(2) 关于向浙江治丞智能机械科技有限公司提供担保的事项

公司在2015年年度股东大会上审议通过了《关于向浙江治丞智能机械科技有限公司提供担保的议案》。公司与实际控制人朱在龙先生按出资比例共同为治丞智能提供不超过3,000万元人民币的银行短期融资担保，公司及朱在龙先生将在治丞智能实际需要银行贷款融资时，与提供融资的银行签署担保协议。在公司签署担保协议时，朱在龙先生同时为公司提供反担保。

2016年7月15日，公司与浙江治丞公司的融资银行签订最高额保证合同，约定公司对融资银行与浙江治丞公司之间自2016年7月15日起至2018年7月14日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同及其修订或补充提供担保，所担保债权之最高本金余额为500万元。

(3) 关于处置部分子公司资产的事项

公司于2016年8月19日召开的五届董事会第十九次会议审议通过了《关于浙江景特彩包装有限公司的处置方案》的方案，

公司将对浙江景特彩的资产进行处置，并注销浙江景特彩的法人资格，根据市场情况，公司在处置设备和无形资产的过程中预计产生净损失1,092.00万元；同时审议通过了《关于四川景特彩包装有限公司的处置方案》，公司决定四川景特彩公司停止生产，对现有的生产设备进行处置，同时，将厂房、土地进行出租，预计设备处置会产生净损失776.00万元。

(4) 关于节余募集资金永久变更流动资金的事项

公司募集资金净额为93,095.93万元，取得募集资金账户专户存储累计利息收入3,842.29万元、支付银行手续费支出2.65万元。截至2016年8月10日，本公司用募集资金累计投入6.8万吨高档绿色环保生活用纸项目63,344.14万元(含尚未支付的工程尾款及质保金2,438.67万元),用于暂时性补充流动资金20,000.00万元，除尚需支付的工程尾款及质保金2,438.67万元外，公司合计节余募集资金33,591.43万元。

根据公司于2016年8月19日召开的五届董事会第十九次会议审议通过的《关于节余募集资金永久变更流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金33,591.43万元（受审批日至实施日利息收入影响，具体补充金额由转入自有资金账户当日实际余额为准）永久变更流动资金，永久补充流动资金事项实施完毕后，公司将注销募集资金专项账户。使用节余募集资金永久补充流动资金，能够满足公司业务发展的资金需求，降低外部融资规模，节约财务成本，也有利于提高资金的使用效率。

本事项需提交股东大会审议。

(5) 关于延长对艾特克控股集团股份有限公司的担保期限的事项

公司于2016年6月7日与艾特克控股集团股份有限公司续签了《互保协议》，互保金额为1亿元。截至2016年6月30日，公司为该公司提供债务担保余额为8,081.00万元，到期日为2016年8月20日。2016年8月，艾特克公司与其债权人“中泰信托有限责任公司”签署了《信托贷款合同》及《信托贷款合同之补充协议》，约定主债务履行期限延长至2017年8月21日，为确保艾特克公司履行其在主合同项下的全部义务，公司同意向中泰信托提供连带责任保证担保，担保金额8,081.00万元，保证期间延至《信托贷款合同之补充协议》约定的主债务履行期限届满后两年止（即2019年8月21日）。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,677,048,411.56			1,677,048,411.56
主营业务成本	1,470,881,086.14			1,470,881,086.14
资产总额	5,759,326,830.65	31,180,891.69	30,588,919.41	5,759,918,802.93
负债总额	2,578,866,994.05	29,410,769.90	28,791,959.41	2,579,485,804.54

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	360,997,907.07	100.00%	3,709,812.41	1.03%	357,288,094.66	349,837,704.32	100.00%	1,997,030.86	0.57%	347,840,673.46
合计	360,997,907.07	100.00%	3,709,812.41	1.03%	357,288,094.66	349,837,704.32	100.00%	1,997,030.86	0.57%	347,840,673.46

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	321,727,936.57		
4 个月-1 年	22,287,780.14	526,213.84	3.00%
1 年以内小计	344,015,716.71	526,213.84	
1 至 2 年	12,275,084.81	1,829,011.76	20.00%
2 至 3 年	4,119,916.86	767,398.13	50.00%
3 年以上	587,188.69	587,188.68	100.00%
合计	360,997,907.07	3,709,812.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,712,781.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
平湖景包公司	37,090,764.20	10.27%	
客户1	12,807,994.62	3.55%	179,419.20
客户2	14,695,690.47	4.07%	
客户3	10,641,427.85	2.95%	
南京景兴公司	8,672,742.95	2.40%	
小计	83,908,620.09	23.24%	179,419.20

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	738,146,315.04	100.00%	597,392.40	0.08%	737,548,922.64	771,851,315.19	100.00%	482,498.55	0.06%	771,368,816.64
合计	738,146,315.04	100.00%	597,392.40	0.08%	737,548,922.64	771,851,315.19	100.00%	482,498.55	0.06%	771,368,816.64

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

3 个月以内	33,199,769.11		
4 个月-1 年	138,327,400.60	9,692.40	3.00%
1 年以内小计	171,527,169.71	9,692.40	
1 至 2 年	34,502,645.33	200.00	20.00%
2 至 3 年	1,158,000.00	579,000.00	50.00%
3 年以上	530,958,500.00	8,500.00	100.00%
合计	738,146,315.04	597,392.40	0.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 114,893.85 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,364,000.00	2,463,000.00
暂借款	734,352,892.36	768,522,876.22
应收暂付款	1,429,422.68	865,438.97
合计	738,146,315.04	771,851,315.19

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
景兴板纸公司	暂借款	608,007,386.89	其中账龄在 3 个月以内的 9,859,916.39 元、账龄在 4 个月-1 年的 67,197,470.50 元、	82.37%	

			账龄在 3 年以上的 530,950,000.00 元。		
重庆景包公司	暂借款	65,257,871.23	其中账龄在 3 个月 以内的 15,257,871.23 元、 账龄在 4 个月-1 年 的 21,500,000.00 元、账龄在 1-2 年 的 28,500,000.00 元。	8.84%	
上海景兴公司	暂借款	43,115,391.61	其中账龄在 3 个月 以内的 4,962,409.58 元、账 龄在 4 个月-1 年的 38,152,982.03 元。	5.84%	
南京景兴公司	暂借款	11,153,868.05	其中账龄在 4 个月 -1 年的 11,153,868.05 元。	1.51%	
四川景特彩公司	暂借款	6,001,645.33	其中账龄在 1-2 年 的 6,001,645.33 元。	0.81%	
合计	--	733,536,163.11	--	99.37%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	559,919,997.17		559,919,997.17	559,919,997.17		559,919,997.17
对联营、合营企业投资	25,447,045.78		25,447,045.78	19,737,163.08		19,737,163.08
合计	585,367,042.95		585,367,042.95	579,657,160.25		579,657,160.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海景兴公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
平湖景包公司	29,235,934.16			29,235,934.16		
南京景兴公司	47,230,493.63			47,230,493.63		

景兴板纸公司	252,355,378.74			252,355,378.74		
重庆景包公司	16,801,230.64			16,801,230.64		
四川景特彩公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
景兴物流公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
龙盛商事公司	1,716,510.00			1,716,510.00		
景兴香港公司	80,450.00			80,450.00		
合计	559,919,997.17			559,919,997.17		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海瑞再 新公司	11,723.80 7.11			-1,027.21 6.92						10,696.59 0.19	
浙江治丞 公司	8,013,355 .97			-494,249. 76						7,519,106 .21	
禾驰教育 公司	0.00	4,000,000 .00		-2,732.09						3,997,267 .91	
浙江加财 公司	0.00	3,500,000 .00		-265,918. 53						3,234,081 .47	
小计	19,737.16 3.08	7,500,000 .00	0.00	-1,790.11 7.30						25,447.04 5.78	
合计	19,737.16 3.08	7,500,000 .00	0.00	-1,790.11 7.30						25,447.04 5.78	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,198,907,799.66	1,044,995,076.24	728,235,216.36	604,595,604.08
其他业务	1,548,596.53	1,311,759.58	10,518,278.75	10,867,856.73
合计	1,200,456,396.19	1,046,306,835.82	738,753,495.11	615,463,460.81

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	-1,790,117.30	-269,480.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	147,421.92	62,857.81
合计	-1,642,695.38	-206,622.85

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	148,340,006.76	
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）	798,116.00	
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	233,767.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,621.70	
减：所得税影响额	40,219,274.62	
少数股东权益影响额	-700,503.86	
合计	109,959,740.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.06	0.06

3、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

第十节 备查文件目录

- 一. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二. 报告期内在中国证监会指定报纸上以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江景兴纸业股份有限公司

董事长： 朱在龙

二〇一六年八月二十五日