

公司代码：600235

公司简称：民丰特纸

民丰特种纸股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人曹继华、主管会计工作负责人张学如 及会计机构负责人（会计主管人员）葛春林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中的“二、其他披露事项之（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	6
第四节	经营情况的讨论与分析	6
第五节	重要事项	10
第六节	普通股股份变动及股东情况	20
第七节	优先股相关情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	22
第九节	公司债券相关情况	23
第十节	财务报告	23
第十一节	备查文件目录	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
民丰、民丰特纸、公司	指	民丰特种纸股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《民丰特种纸股份有限公司章程》
控股股东、集团公司	指	嘉兴民丰集团有限公司
嘉实集团	指	嘉兴市实业资产投资集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	民丰特种纸股份有限公司
公司的中文简称	民丰特纸
公司的外文名称	MINFENG SPECIAL PAPER CO., LTD.
公司的外文名称缩写	MFSP
公司的法定代表人	曹继华

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚名欢	严水明
联系地址	浙江省嘉兴市角里街70号民丰特纸董事会办公室	浙江省嘉兴市角里街70号民丰特纸董事会办公室
电话	0573-82812992	0573-82812992
传真	0573-82812992	0573-82812992
电子信箱	yaominghuan@mfspchina.net	yanshuiming@mfspchina.net

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省嘉兴市角里街70号
公司注册地址的邮政编码	314000
公司办公地址	浙江省嘉兴市角里街70号
公司办公地址的邮政编码	314000
公司网址	http://www.mfspchina.com
电子信箱	dsh@mfspchina.net
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况无变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况无变化
--------------	---------------

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	民丰特纸	600235	G特纸

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	708,531,511.10	767,661,408.17	-7.70
归属于上市公司股东的净利润	2,009,756.11	13,380,705.94	-84.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,870,069.34	11,594,902.52	-193.75
经营活动产生的现金流量净额	31,615,024.73	62,510,878.53	-49.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,287,095,179.90	1,286,841,923.79	0.02
总资产	2,167,111,016.41	2,180,811,727.03	-0.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.006	0.038	-84.21
稀释每股收益(元/股)	0.006	0.038	-84.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.031	0.033	-193.94
加权平均净资产收益率(%)	0.156	1.040	减少0.884个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.844	0.900	减少1.744个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	10,953,262.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,259,168.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	667,394.53	
合计	12,879,825.45	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

主要业务：纸和纸制品（卷烟纸、格拉辛纸、涂布纸、热转印原纸以及透明纸等）的制造和销售；造纸设备的设计、制造、安装、维修和技术服务；机械配件的制造、加工。

经营模式：公司自成立以来，始终围绕创造最佳效益这一核心目标开展企业各项经营活动；公司一直秉承直销为主、经销为辅的经营模式，主要面向的客户包括全国各大中烟公司、各类标签制造商和纸品经销商等。产品主要包括烟草系列用纸、格拉辛系列用纸、涂布类用纸、热转印原纸以及透明纸等数百种规格用纸。

行业情况说明：报告期内，造纸行业整体延续 2018 年态势，景气程度不高，环保严势只增不减，下游终端需求不振，行业整体态势未有明显好转。公司所处的细分领域中，卷烟市场用纸需求持续降低，格拉辛纸市场及其他产品市场竞争依旧激烈。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内公司核心竞争力无重大变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国内外经济形势依然复杂严峻，全球经济增长有所放缓，外部不稳定不确定因素增多，经济面临新的下行压力。从行业看，造纸行业遭遇利润下降等困境，加上外部环境变化，使得上半年造纸行业整体生产和运行困难加大。受环保严势不减、市场竞争日趋激烈等因素影响，公司经营形势严峻。针对错综复杂的外部环境，公司勇挑经济和社会双重责任，于年初确定了“稳生产、稳销售、稳效益”的年度工作思路，通过科学施策，基本保证了公司稳定运营。

报告期内，公司共实现营业收入 70853 万元，同比减少 7.70%；实现归属于母公司股东的净利润 201 万元；报告期末公司总资产 21.67 亿元，归属于母公司股东的所有者权益 12.87 亿元，资产负债率 40.61%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	708,531,511.10	767,661,408.17	-7.70
营业成本	616,101,642.62	643,061,607.78	-4.19
销售费用	21,390,778.74	26,450,728.35	-19.13
管理费用	32,373,150.39	36,988,821.34	-12.48
财务费用	13,869,282.85	13,559,774.29	2.28
研发费用	28,160,177.51	27,952,339.04	0.74
经营活动产生的现金流量净额	31,615,024.73	62,510,878.53	-49.42
投资活动产生的现金流量净额	-98,978,652.31	-36,114,019.57	-174.07
筹资活动产生的现金流量净额	30,511,555.50	-34,729,716.95	187.85

营业收入变动原因说明：主要系本期主营业务销量减少、产品结构变化以及其他业务物料销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期主营收入及其他收入减少随之结转的成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期支付的运费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期管理费用工资减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期票据贴现利息增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买理财产品以及收购山打士 25% 股权款支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务支付的现金减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司本期因仓库征收和闲置房屋出售获得收益 1095.82 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	61,591,244.56	2.84	95,521,701.03	4.38	-35.52	主要系本期以货币资金结算的采购货款增加所致。
交易性金融资产	50,000,000.00	2.31			100.00	主要系本期新增一年内到期的理财产品所致。
其他应收款	23,786,327.84	1.10	16,591,869.18	0.76	43.36	主要系本期木浆仓库被征土地补偿款所致。
预付账款	19,796,598.27	0.91	13,437,000.11	0.62	47.33	主要系本期购买货物预付款增加所致。
其他流动资产	12,359,457.48	0.57	21,542,233.75	0.99	-42.63	主要系本期待抵扣增值税进项税减少所致。
在建工程	360,887.24	0.02	112,775,824.41	5.17	-99.68	主要系本期 18 号纸机搬迁升级项目竣工转入固定资产所致。
应付票据	149,479,613.74	6.90			100.00	主要系本期开国内信用证所致。
应付职工薪酬	1,091,165.17	0.05	7,725,559.14	0.35	-85.88	主要系本期支付期初工资所致。
应交税费	4,660,089.85	0.22	7,810,823.96	0.36	-40.34	主要系本期应交增值税减少所致。
其他应付款	20,331,316.98	0.94	31,818,918.88	1.46	-36.10	主要系本期支付山打士 25%股权转让款所致。
应付利息	854,236.63	0.04	2,114,662.22	0.10	-59.60	主要系本期短期借款减少相应应付利息减少所致。
其他流动负债	82,124.48	0.00	4,388,416.00	0.20	-98.13	主要系本期支付排污权使用费以及支付期初预提的运费所致。
长期借款	0.00	0	8,333,333.30	0.38	-100.00	主要系本期归还到期款项所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

项目	期末数	期初数	增减额	增减幅度%
长期股权投资	55,811,930.43	57,357,921.17	-1,545,990.74	-2.70

被投资单位情况：

被投资单位	主要经营业务	持股比例 (%)	主营业务
浙江民丰罗伯特纸业公司	纸制品	39	生产卷烟纸系列及其相关纸种
浙江维奥拉塑料有限公司	塑料制品	20	生产销售塑料制品、编织品、木塑制品等

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
控股公司			
浙江民丰山打士纸业有限公司	1050 万美元	100%	生产和经营描图纸及其系列产品
嘉兴市丰莱桑达贝纸业有限公司	100 万元	100%	纸制品加工和销售
上海先数功能材料有限公司	100 万元	100%	生物质材料、高性能膜材料及纳米材料的研发、销售
民丰国际控股有限公司	1200 万港币	100%	木浆、纸制品、造纸设备、造纸技术的进出口业务
浙江嘉丰纸制品有限公司	1500 万元	100%	纸制品制造加工，批发、零售、仓储服务
参股公司			
浙江民丰罗伯特纸业公司	1210 万美元	39%	生产卷烟纸系列及其相关纸种
浙江维奥拉塑料有限公司	122 万美元	20%	生产销售塑料制品、编织品、木塑制品等
浙江本科特水松纸有限公司	890 万美元	5%	生产和经营水松纸及其系列产品
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	120000 万元	5%	股权投资、实业投资、高新技术企业及项目的创业投资等
浙江辰道新材料股份有限公司	1000 万元	5%	化工、塑料原料开发，货物与技术的进出口贸易

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

四、其他披露事项

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

适用 不适用

预计公司因竞争对手整体产能增加较大，市场供应相应增加，公司主导产品格拉辛纸等产品销量、售价将较去年同期下降；据此预测公司年初至下一报告期期末的累计净利润较去年同期会有较大幅度减少。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 政策风险。国家财政、货币政策的变化，比如人民币汇率波动以及存贷款利率变动都将影响到公司的投融资成本，公司主要原料木浆大部分从国外进口，人民币汇率波动将从很大程度上影响公司的原料采购成本。此外，受日趋从紧的环保政策影响，将使公司在环保方面的投入不断加大。

2. 行业风险。造纸行业整体形势面临挑战，产品价格、原料成本、政策影响等均给造纸行业带来变数，此外市场竞争仍然激烈、环保压力增大，挑战与机会并存。而且在公司所处的卷烟纸、透明纸、格拉辛纸等细分市场，竞争仍不断加剧。

3. 项目风险。公司自备电厂技术改造项目 2018 年已经完成，但今后还有可能会受国家政策进一步收紧致使次高温次高压机组再次受限的风险。

公司将积极主动应对上述风险，通过不断强化内部基础管理，积极推进降本增效等各种措施，努力将公司各项成本降低到一个合理水平；同时，通过严格加强内部控制，重点做好各项工作的过程管理，及时根据外部客观情况的变化不断调整自身各项策略，牢牢掌控各类可能发生的风险，确保公司处于一个相对安全的经营态势。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度第一次临时股东大会	2019 年 1 月 21 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-01-22/600235_20190122_1.pdf	2019 年 1 月 22 日
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 22 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-04-23/600235_20190423_1.pdf	2019 年 4 月 23 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内公司共召开二次股东大会，审议议案均获表决通过。上述股东大会，公司均通过上交所网络投票系统实施网络投票，充分保障了中小股东的权益。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	嘉兴民丰集团有限公司	在本公司正式设立、合法持续经营期间并且为本公司控股股东期间, 不从事、不参与、不经营和本公司构成同业竞争关系的产品、业务的生产经营活动, 以保护上市公司及其股东的合法权益。嘉兴民丰集团有限公司如有违反协议的情况, 应将其所获的全部收益归本公司所有。	在嘉兴民丰集团有限公司为本公司控股股东期间, 该协议不可撤销。	是	是		

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第七届董事会第十八次会议和 2018 年年度股东大会审议批准《关于聘任本公司 2019 年度财务审计和内控审计机构的议案》, 同意续聘天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 为本公司 2019 年度的财务审计和内控审计机构, 聘期 1 年。具体内容详见公司于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 4 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的相关公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
民丰特纸关于2019年度日常关联交易预计的公告	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-03-29/600235_20190329_4.pdf

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	新湖中宝股份有限公司	5,500		2019.6.21	2019.12.19	连带责任担保	否	否	0	否	否	
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴民丰集团有限公司	5,000		2018.11.12	2019.11.12	连带责任担保	否	否	0	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴民丰集团有限公司	2,000		2019.03.20	2020.03.19	连带责任担保	否	否	0	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴民丰集团有限公司	3,000		2019.01.14	2020.01.13	连带责任担保	否	否	0	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴民丰集团有限公司	2,800		2019.04.19	2019.07.27	连带责任担保	否	否	0	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴民丰集团有限公司	2,800		2019.04.23	2019.08.20	连带责任担保	否	否	0	否	否	母公司
民丰特种	公司本部	嘉兴民丰	2,800		2019.04.26	2019.08.03	连带责任	否	否	0	否	否	母公

纸股份有限公司		集团有限公司					担保							司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴丰集团有限公司	840		2019.05.09	2019.08.16	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴丰集团有限公司	3,430		2019.06.06	2019.09.13	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴丰集团有限公司	2,800		2019.06.12	2019.10.12	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴丰集团有限公司	2,800		2019.06.13	2019.10.13	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴丰集团有限公司	5,600		2019.03.27	2019.07.27	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴丰集团有限公司	3,500		2019.04.23	2019.08.20	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴丰集团有限公司	2,800		2019.05.07	2019.09.07	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司
民丰特种纸股份有	公司本部	嘉兴丰集团有限	2,800		2019.06.14	2019.09.22	连带责任担保	否	否	0	否	否	否	母公司

公司		公司											
民丰特种纸股份有限公司	公司本部	嘉兴民丰集团有限公司	2,800		2019.06.26	2019.10.25	连带责任担保	否	否	0	否	否	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										46,270			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										51,270			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										51,270			
担保总额占公司净资产的比例（%）										39.83			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										45,770			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										5,500			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										51,270			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司结对帮扶原则上以一年为一个帮扶周期，每年根据党支部和困难家庭的实际变化，由上级部门作出相应调整。支部和困难家庭没有发生明显变化的，原则上不作调整。公司以“党委牵头抓总、支部组织落实、团委积极参与”为原则，立足实际，全面覆盖，认真落实上级下达的结对帮扶工作。2019年上半年，民丰特纸与困难家庭开展结对帮扶。公司党委制订了结对帮扶困难家庭工作安排表，通过帮扶活动，把为结对困难家庭办实事、解难事作为团结群众、凝聚群众的重要内容，真正把组织的关心、企业的关爱送到每一户结对困难家庭。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司按计划开展了扶贫工作。共累计走访 15 家结对户，民丰 19 个在职党支部共有 65 人次参加走访活动，送上慰问品或慰问金。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	0.68
其中：1. 资金	0.35
2. 物资折款	0.33

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2019 年上半年，民丰特纸与 15 个困难家庭开展结对帮扶。由于之前上级下达的 21 家结对困难家庭中，有 4 家已取消低保户资格，另有 2 家不具备实际帮困条件无法进行正常走访，因此上半年共累计走访 15 家结对户。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

定期上门走访，注重思想引导。下半年至少上门走访 1 次，各单位每次上门走访至少在 2 人以上；坚持靠前服务，结合实际，力所能及地帮助结对困难家庭解决生产生活中的实际困难。做好“四个一”，即为帮扶对象整治一次环境、过一次节日、完成一个“微心愿”、开展一次代办服务；深化结对帮扶，助力就业创业。对有一定劳动能力、有就业创业意愿的困难家庭，指导帮扶对象积极参加各类再就业技能培训，提供相关信息，不断提高帮扶对象的创业技能和再就业本领。

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

2019 年上半年度民丰特纸污染物排放及处置情况

污染物		实际排放情况	主要处（理）置方法	排放执行标准	是否达标	
入网 废水	COD _{Cr} (mg/L)	277	物化	500	是	
	NH ₃ -N (mg/L)	0.894		35	是	
	pH	6.99		6-9	是	
锅炉 烟气	SO ₂ (mg/m ³)	3.88	SNCR+SCR 组合脱硝、布袋除尘、四层喷淋石灰石膏法脱硫和湿式电除尘	400	是	
	NO _x (mg/m ³)	12.9		400	是	
	烟尘 (mg/m ³)	0.15		30	是	
厂界 噪声 dB (A)	东	昼	合理布局/降噪设计/润滑减震/隔声消声/绿化降噪	65	是	
		夜		49.6	55	是
	南	昼		61.2	70	是
		夜		52.3	55	是
	西	昼		58.2	65	是

	北	夜	50.0		55	是
		昼	61.0		70	是
		夜	50.8		55	是
固废	一般固废 (t)	16021.87	制取建筑材料/制取擦油纸、 污泥纸板/供方回收利用/降 级利用等	工业固废安全利用处置率 100%		
	危险废物 (t)	0.72	委托有资质的单位处置	严格执行危险废物转移联 单制度，处置率 100%		

注：1、废水排放方式：稳定、连续；排放口数量：1 个；分布情况：厂区东侧。

烟气排放方式：稳定、连续；排放口数量：1 个；分布情况：厂区西北侧。

2、报告期内公司主要污染物化学需氧量排放量 64.29 吨，氨氮 13.39 吨，符合 205.929 吨/年和 43.148 吨/年的许可总量控制要求；二氧化硫排放量 2.01 吨，氮氧化物 6.67 吨，符合 70.181 吨/年和 98.536 吨/年的许可总量控制要求；工业固废安全利用处置率 100%。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

为加强污染治理，确保污染物达标排放，民丰特纸建设有东区废水处理回用系统、西区废水处理回用系统和入网废水预处理系统。废水主要产生于造纸分厂、动力分厂及全厂职工的生活污水。废水经东、西区废水处理回用系统处理后，大部分送至给水系统替代河水，经给水设施处理后大部分回用于生产，小部分用于绿化及景观。排入入网废水预处理系统的废水，经预处理后，全部纳入嘉兴市嘉源污水处理有限公司的污水管网收集系统，进入嘉兴市联合污水处理有限公司的污水处理系统，进行集中处理与排放。2019 年上半年度入网废水达标排放，主要污染物化学需氧量、氨氮排放总量符合总量控制要求。

民丰特纸共有 4 台燃煤蒸汽锅炉，蒸发量均为 35 吨/时。全部锅炉烟气配套超低排放设施。公司加强了对烟气超低排放处理设施的运行管理，确保了烟气处理设施的运行率和脱硫率，锅炉烟气达标排放，主要污染物二氧化硫、氮氧化物排放总量符合总量控制要求。

报告期内，公司防污染设施运行正常。主要运行设施包括东区废水处理回用设施、西区废水处理回用设施、入网废水预处理设施、纸机白水回收设施、烟气处理设施、污染源在线监测系统、入网废水氨氮在线监测系统、刷卡排污系统、热电烟气超低排放处理设施、污染源自动监控系统、造纸污泥资源化利用设施和雨水收集回用系统、厂门口电子显示屏、热电噪声整改等。

报告期内，公司健全了环境经营运营管理体制；开展环境管理体系培训、环境因素排查，修改完善三级文件，不断充实和完善环境管理体系；实施工人环境教育和与相关方的环境沟通；完成 2018—2020 年主要污染物排放总量核定和有偿使用费的缴纳工作；完成环境自行监测和环境信息公开工作；开展了危险废物、危险化学品泄漏应急处置培训演练工作；规范和扩充造纸污泥资源化利用和处置、废水处理回用、消声降噪、超低排放设施平稳运行、造纸污泥减量化、雨水收集回用工作；放射源的安全与防护；环境整治；制订碳排放监测计划、温室气体排放申报、第 3 方机构核查和全国碳排放权注册登记、交易系统开户；电力直接交易；年度、季度和月度排污许可证执行情况的台账和报告的申报；嘉兴市一般工业固废信息化监控系统及浙江省固废监管平台申报；公众开放日活动；污染源自动监测数据电子屏实时公开；开展中央环保督察“回头看”工作；环保税申报等。

报告期内，公司主要环保投入为：环保设施运行费、监测费、环保培训费、废弃物利用处置费、排污权有偿使用费、自动监测系统运维费等，合计环保投入约 1174.18 万元。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内公司无新建项目，故无新项目环境影响评价及其他环境保护行政许可工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

按照重大危险源识别方法和程序，民丰特纸生产经营过程中不存在重大危险源。民丰特纸按环保部门的要求，委托第3方机构开展了民丰特纸突发环境事件应急预案修编工作，完成了《民丰特种纸股份有限公司突发环境事件应急预案（2018年修订全本）》修编、评审、颁布和备案工作。开展了民丰特纸环境突发事件应急预案培训工作，包括危险废物应急预案、辐射安全与防护应急预案的培训工作。

公司实施完成的用商品次氯酸钠替代液氯进行自产水杀菌消毒，运行正常效果良好，大大降低危险源的危害性。

为及时有效处置公司区域内发生的突发性环境和生态破坏事件，规范各类突发环境事件的应急处置工作，确定潜在事故风险或紧急情况突发时的应急措施，以便及时响应，预防或减少可能伴随的环境影响、伤害或损失，公司按照《应急准备与响应程序》，开展了以下工作：

(1)成立了突发环境事件应急救援指挥部，专门负责重大环境安全事故的应对与处置，指挥部成员由公司总经理、副总经理、应急救援小组等部门负责人组成，同时下设应急救援办公室和应急咨询专家组，并成立八个环境突发事件专业救援小组。

(2)接受市经信部门委托的第3方机构对公司安全、环境风险管理隐患大排查工作。对存在的问题组织召开整改会议，并落实整改工作。

(3)开展了环境突发事件应急演练。2019年5月，公司组织动力分厂、仓储运输处完成“民丰特纸危险废物污染环境事件应急预案”应急处置演练工作。相关材料在《浙江省环境应急企业外网申报平台》上的申报工作。2019年6月，安全保卫处组织开展的“民丰特纸危险化学品泄漏污染环境事件应急预案”应急处置演练工作。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据国家环保部《关于印发国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）和国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）的通知》（环发〔2013〕81号）的要求，公司制定了《民丰特纸自行监测方案》，按方案的规定，委托有资质的第3方监测机构，开展了自行监测工作，监测数据在《国家排污许可信息管理平台》、《浙江省企业自行监测信息公开平台》以及《浙江省重点污染源自行监测信息公开信息平台》上发布。

根据浙江省环保厅《关于实施企业刷卡排污总量控制制度的通知（浙环发〔2013〕26号）》的要求，公司刷卡排污总量自动控制系统完成了建设任务，并通过了验收。

根据国家环境保护部《排污单位自行监测技术指南 总则（HJ 821-2017）》、《排污单位自行监测技术指南 造纸工业（HJ 821-2017）》、《排污单位自行监测技术指南 火力发电及锅炉（HJ 821-2017）》三个自行监测标准，公司进一步规范和完善了自行监测工作。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

2019年上半年度，民丰特纸接受省市环保部门的执法检查、“双随机”检查等共3次，接受嘉兴市环保监测站对公司开展监督性监测和其他监测3次。

民丰特纸环境报告通过公司网站、《民丰报》、OA系统等平台进行发布。报告披露了公司环境方针的遵循情况、目标指标的完成情况、环境管理情况、重大环境因素及其控制情况、环保守法情况、环境管理体系运行情况、环境绩效和与相关方进行环境信息交流情况等企业环境信息，受到关注和好评。

民丰特纸环境信息公开表通过公司网站、市环保局网站及时进行了发布。公开表披露了公司的基础信息、排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案、环境自行监测方案等其他应当公开的环境信息。

民丰特纸碳排放监测计划、温室气体排放报告通过公司网站进行了发布。

为进一步履行好社会责任，公开环境信息，推进环境保护工作，公司在“6·5世界环境日”开展了“环境保护公众开放日”活动。邀请关心民丰环保工作的社会公众、周边居民等参加本次

活动。通过这次“环境保护公众开放日”活动，让大家感受到，多年来民丰特纸十分重视环保工作，不断加大环保投入，成效显著。通过这次活动，也促进了民丰环境信息的公开工作，保障了相关方对民丰环保工作的知情权、参与权和监督权，增进了相互公司与相关方之间的了解和理解，达到了预期的目的。

为使社会公众、相关方及时了解公司污染源排放情况，公司在厂门口建设电子显示屏实时显示公开污染源自动监测数据。

公司在生产经营中，未发生重大污染事故及存在的环境违法行为情况。

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,086
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
嘉兴民丰集团 有限公司	0	122,500,000	34.87	0	无	0	国有法人
姚督生	4,289,500	5,800,000	1.65	0	无	0	境内自然人
贺财霖	1,505,000	1,505,000	0.43	0	无	0	境内自然人
宿景顺	1,400,100	1,400,100	0.40	0	无	0	境内自然人
王璐	120,200	1,050,200	0.30	0	无	0	境内自然人
陈小慧	0	1,023,100	0.29	0	无	0	境内自然人
陈娟	1,008,200	1,008,200	0.29	0	无	0	境内自然人
庞云飞	672,500	984,400	0.28	0	无	0	境内自然人
李崴	816,110	816,110	0.23	0	无	0	境内自然人
杨庆芬	808,000	808,000	0.23	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
嘉兴民丰集团有限公司	122,500,000	人民币普通股	122,500,000				
姚督生	5,800,000	人民币普通股	5,800,000				
贺财霖	1,505,000	人民币普通股	1,505,000				
宿景顺	1,400,100	人民币普通股	1,400,100				
王璐	1,050,200	人民币普通股	1,050,200				
陈小慧	1,023,100	人民币普通股	1,023,100				
陈娟	1,008,200	人民币普通股	1,008,200				
庞云飞	984,400	人民币普通股	984,400				
李崴	816,110	人民币普通股	816,110				
杨庆芬	808,000	人民币普通股	808,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东嘉兴民丰集团有限公司与前十名其余股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无表决权恢复的优先股股东
前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用	

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、 控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
尤叶飞	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司七届董事会第十六次会议，选举尤叶飞为董事，并经公司 2019 年度第一次临时股东大会审议通过。

三、其他说明适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：民丰特种纸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		61,591,244.56	95,521,701.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,000,000.00	
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		104,399,941.03	146,271,347.25
应收账款		291,071,970.22	256,236,817.70
应收款项融资			
预付款项		19,796,598.27	13,437,000.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		23,786,327.84	17,191,869.18
其中：应收利息			
应收股利			600,000.00
买入返售金融资产			
存货		356,405,759.80	335,452,976.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,359,457.48	21,542,233.75
流动资产合计		919,411,299.20	885,653,945.02
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			63,563,695.27
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,811,930.43	57,357,921.17

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,563,695.27	
投资性房地产			
固定资产		1,070,211,871.46	1,013,829,942.55
在建工程		360,887.24	112,775,824.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		57,336,567.81	47,077,378.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		414,765.00	553,020.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,247,699,717.21	1,295,157,782.01
资产总计		2,167,111,016.41	2,180,811,727.03
流动负债：			
短期借款		573,573,685.00	677,398,412.75
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		149,479,613.74	
应付账款		100,663,017.73	122,778,666.15
预收款项		7,436,647.59	9,757,071.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,091,165.17	7,725,559.14
应交税费		4,660,089.85	7,810,823.96
其他应付款		21,185,553.61	33,933,581.10
其中：应付利息		854,236.63	2,114,662.22
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,666,666.64	16,666,666.68
其他流动负债		82,124.48	4,388,416.00
流动负债合计		874,838,563.81	880,459,197.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			8,333,333.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		5,177,272.70	5,177,272.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,177,272.70	13,510,606.00
负债合计		880,015,836.51	893,969,803.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,300,000.00	351,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		830,314,866.51	830,314,866.51
减：库存股			
其他综合收益		-341,323.42	-341,323.42
专项储备			
盈余公积		70,255,459.80	70,255,459.80
一般风险准备			
未分配利润		35,566,177.01	35,312,920.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,287,095,179.90	1,286,841,923.79
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,287,095,179.90	1,286,841,923.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,167,111,016.41	2,180,811,727.03

法定代表人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:民丰特种纸股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		53,319,641.74	82,504,243.83
交易性金融资产		50,000,000.00	
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		101,749,852.73	137,824,812.45
应收账款		291,065,013.93	255,650,755.83
应收款项融资			
预付款项		19,734,598.27	13,339,228.77
其他应收款		25,053,242.05	18,809,165.58
其中: 应收利息			
应收股利			600,000.00
存货		347,579,933.83	306,109,897.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,807,182.97	20,434,261.14
流动资产合计		899,309,465.52	834,672,365.52
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			63,563,695.27
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		149,925,198.54	140,471,189.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,563,695.27	
投资性房地产			
固定资产		1,066,675,234.77	994,705,680.44
在建工程		360,887.24	112,775,824.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		46,543,112.51	47,077,378.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		414,765.00	553,020.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,327,482,893.33	1,359,146,788.01
资产总计		2,226,792,358.85	2,193,819,153.53

流动负债：			
短期借款		573,573,685.00	677,398,412.75
交易性金融负债			
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		149,479,613.74	
应付账款		100,274,478.29	121,274,920.83
预收款项		66,901,007.78	26,035,599.53
应付职工薪酬		1,091,165.17	6,850,000.00
应交税费		4,494,400.64	7,738,533.55
其他应付款		20,183,941.51	33,196,010.70
其中：应付利息		854,236.63	2,114,662.22
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,666,666.64	16,666,666.68
其他流动负债		82,124.48	4,388,416.00
流动负债合计		932,747,083.25	893,548,560.04
非流动负债：			
长期借款			8,333,333.3
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,177,272.70	5,177,272.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,177,272.70	13,510,606.00
负债合计		937,924,355.95	907,059,166.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,300,000.00	351,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		831,122,007.47	831,122,007.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,255,459.80	70,255,459.80
未分配利润		36,190,535.63	34,082,520.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,288,868,002.90	1,286,759,987.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,226,792,358.85	2,193,819,153.53

法定代表人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		708,531,511.10	767,661,408.17
其中:营业收入		708,531,511.10	767,661,408.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		717,632,167.21	756,196,285.43
其中:营业成本		616,101,642.62	643,061,607.78
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			
税金及附加		5,737,135.10	8,183,014.63
销售费用		21,390,778.74	26,450,728.35
管理费用		32,373,150.39	36,988,821.34
研发费用		28,160,177.51	27,952,339.04
财务费用		13,869,282.85	13,559,774.29
其中:利息费用		17,979,696.79	16,201,385.76
利息收入		2,183,027.93	171,534.85
加:其他收益		1,259,168.00	1,871,758.93
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,545,990.74	-173,972.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		10,958,237.92	108,070.22
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,570,759.07	13,270,979.61
加:营业外收入		669,394.53	11,699.66
减:营业外支出		230,397.49	409,628.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,009,756.11	12,873,051.00
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,009,756.11	12,873,051.00
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,009,756.11	12,873,051.00
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		2,009,756.11	13,380,705.94
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			-507,654.94
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		2,009,756.11	12,873,051.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,009,756.11	13,380,705.94
归属于少数股东的综合收益总额			-507,654.94
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.006	0.038
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.006	0.038

法定代表人: 曹继华 主管会计工作负责人: 张学如 会计机构负责人: 葛春林

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		708,491,122.27	774,999,115.03
减: 营业成本		616,663,968.32	652,112,915.58
税金及附加		5,568,907.83	7,902,534.53
销售费用		20,542,672.74	25,386,137.65
管理费用		31,498,863.90	35,467,914.78
研发费用		27,418,733.38	27,101,147.21
财务费用		13,876,059.43	13,569,246.61
其中: 利息费用		17,979,696.79	16,199,809.76
利息收入		2,177,793.43	159,756.44
加: 其他收益		1,253,768.00	1,755,228.36
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,545,990.74	-173,972.28
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		10,958,237.92	108,070.22
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,587,931.85	15,148,544.97
加: 营业外收入		498,310.13	11,419.66
减: 营业外支出		221,726.57	400,067.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,864,515.41	14,759,896.65
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,864,515.41	14,759,896.65
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,864,515.41	14,759,896.65
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		3,864,515.41	14,759,896.65
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		784,340,083.22	852,524,408.40
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,217,794.83	12,789,716.79
经营活动现金流入小计		798,557,878.05	865,314,125.19
购买商品、接受劳务支付的现金		623,895,686.69	624,866,663.86
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		74,259,984.73	86,216,897.13
支付的各项税费		18,798,197.48	42,879,058.14
支付其他与经营活动有关的现金		49,988,984.42	48,840,627.53
经营活动现金流出小计		766,942,853.32	802,803,246.66
经营活动产生的现金流量净额		31,615,024.73	62,510,878.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		71,202.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,419,000.00	62,208.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,490,202.55	62,208.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,972,520.34	36,176,227.57
投资支付的现金		14,496,334.52	
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		50,000,000.00	

投资活动现金流出小计		106,468,854.86	36,176,227.57
投资活动产生的现金流量净额		-98,978,652.31	-36,114,019.57
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		492,472,663.05	599,646,633.37
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		492,472,663.05	599,646,633.37
偿还债务支付的现金		446,817,777.06	615,341,267.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,143,330.49	19,035,082.80
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		461,961,107.55	634,376,350.32
筹资活动产生的现金流量净额		30,511,555.50	-34,729,716.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,222,310.02	2,701,201.74
五、现金及现金等价物净增加额		-34,629,762.06	-5,631,656.25
加：期初现金及现金等价物余额		89,021,006.62	92,084,017.39
六、期末现金及现金等价物余额		54,391,244.56	86,452,361.14

法定代表人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		805,360,366.42	851,415,386.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,205,741.93	12,777,658.38
经营活动现金流入小计		819,566,108.35	864,193,044.46
购买商品、接受劳务支付的现金		643,115,159.74	636,134,276.49
支付给职工以及为职工支付的现金		72,989,601.66	78,336,637.10
支付的各项税费		17,965,560.83	42,028,802.08
支付其他与经营活动有关的现金		49,134,907.01	47,905,971.56
经营活动现金流出小计		783,205,229.24	804,405,687.23
经营活动产生的现金流量净额		36,360,879.11	59,787,357.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		71,202.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,419,000.00	62,208.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,490,202.55	62,208.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,179,065.04	36,176,227.57
投资支付的现金		25,289,789.82	
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		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		106,468,854.86	36,176,227.57
投资活动产生的现金流量净额		-98,978,652.31	-36,114,019.57
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		492,472,663.05	599,646,633.37
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		492,472,663.05	599,646,633.37
偿还债务支付的现金		446,817,777.06	615,341,267.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,143,330.49	19,035,082.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		461,961,107.55	634,376,350.32
筹资活动产生的现金流量净额		30,511,555.50	-34,729,716.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,222,310.02	2,701,201.74
五、现金及现金等价物净增加额		-29,883,907.68	-8,355,177.55
加: 期初现金及现金等价物余额		76,003,549.42	86,546,960.83
六、期末现金及现金等价物余额		46,119,641.74	78,191,783.28

法定代表人: 曹继华 主管会计工作负责人: 张学如 会计机构负责人: 葛春林

合并所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	351,300,000.00				830,314,866 .51		-341,323.4 2		70,255,459. 80		35,312,920 .90		1,286,841,92 3.79		1,286,841,92 3.79
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	351,300,000.00				830,314,866 .51		-341,323.4 2		70,255,459. 80		35,312,920 .90		1,286,841,92 3.79		1,286,841,92 3.79
三、本期 增减变动 金额 (减 少以 “-”号											253,256.11		253,256.11		253,256.11

填列)														
(一) 综合收益总额										2,009,756.11		2,009,756.11		2,009,756.11
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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										-1,756,500.00		-1,756,500.00		-1,756,500.00
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										-1,756,500.00		-1,756,500.00		-1,756,500.00

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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	351,300,000.00				830,314,866 .51	-341,323.4 2		70,255,459. 80		35,566,177 .01		1,287,095,17 9.90	1,287,095,17 9.90

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年 期末余额	351,300,000 .00				829,032,394 .61	-324,675.9 7		70,255,459. 80		28,801,899 .88		1,279,065,0 78.32	16,750,460 .59	1,295,81 5,538.91
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	351,300,000 .00				829,032,394 .61	-324,675.9 7		70,255,459. 80		28,801,899 .88		1,279,065,0 78.32	16,750,460 .59	1,295,81 5,538.91
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号										9,867,705. 94		9,867,705.9 4	-507,654.9 4	9,360,05 1.00

填列)															
(一) 综合收益总额										13,380,705.94		13,380,705.94		-507,654.94	12,873,051.00
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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										-3,513,000.00		-3,513,000.00			-3,513,000.00
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										-3,513,000.00		-3,513,000.00			-3,513,000.00

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. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 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	351,300,000 .00			829,032,394 .61	-324,675.9 7	70,255,459. 80		38,669,605 .82		1,288,932,7 84.26	16,242,805 .65	1,305,17 5,589.91	

法定代表人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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	351,300,000.00				831,122,007.47				70,255,459.80	34,082,520.22	1,286,759,987.49
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,300,000.00				831,122,007.47				70,255,459.80	34,082,520.22	1,286,759,987.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										2,108,015.41	2,108,015.41
(一) 综合收益总额										3,864,515.41	3,864,515.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-1,756,500.00	-1,756,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)										-1,756,500.00	-1,756,500.00

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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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	351,300,000.00				831,122,007.47			70,255,459.80	36,190,535.63	1,288,868,002.90

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	351,300,000.00				831,122,007.47				70,255,459.80	25,667,021.58	1,278,344,488.85
加：会计政策变更											

前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	351,300,000.00			831,122,007.47			70,255,459.80	25,667,021.58	1,278,344,488.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								11,246,896.65	11,246,896.65
(一)综合收益总额								14,759,896.65	14,759,896.65
(二)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入的普通股									
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								-3,513,000.00	-3,513,000.00
1.提取盈余公积									
2.对所有者(或股东)的分配								-3,513,000.00	-3,513,000.00
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.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留									

存收益											
6. 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	351,300,000.00				831,122,007.47				70,255,459.80	36,913,918.23	1,289,591,385.50

法定代表人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

民丰特种纸股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省人民政府《关于设立民丰特种纸股份有限公司的批复》（浙政发〔1998〕201号）批准，由民丰集团公司（2004年12月28日已改制并更名为嘉兴民丰集团有限公司）为主发起人，吸收浙江中百股份有限公司及吕士林、商人龙、王柏松、王柏乔、吴建强、祝永裁、万济生等七位自然人现金入股共同发起设立。公司于1998年11月12日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000710959275N的营业执照，注册资本351,300,000.00元，股份总数351,300,000股（每股面值1元），均系无限售条件流通股。公司股票已于2000年6月15日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属造纸行业。主要经营活动为卷烟纸的生产销售（《烟草专卖生产企业许可证》有效期至2024年5月15日）。纸浆、纸和纸制品制造、销售，造纸设备的设计、制造、安装、维修和技术服务；机械配件的制造、加工；车船及机械设备维修；化工原料（不含危险品）、热、电、水的生产；按国家对外经济贸易部批准范围从事进出口业务；仓储服务（不含危险品和易制毒化学品），包装装潢、其他印刷品印刷（限分支机构，凭《印刷经营许可证》经营）。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江民丰山打士纸业有限公司、嘉兴市丰莱桑达贝纸业有限公司、民丰国际控股有限公司、上海先数功能材料有限公司、浙江嘉丰纸制品有限公司5家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况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

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力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：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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。

10. 金融工具

√适用□不适用

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：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 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；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；

⑥ 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法，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。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	30	30
2-3 年	60	60
3 年以上	100	100
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，比照前述应收帐款的减值损失计量方法处理。

15. 存货

适用 不适用

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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	5	9.50-2.11
通用设备	年限平均法	10-28	5	9.50-3.39
专用设备	年限平均法	10-22	5	9.50-4.32
运输工具	年限平均法	5-12	5	19.00-7.92
其他设备	年限平均法	8-22	5	11.88-4.32

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

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。

24. 借款费用

适用 不适用

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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

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	50
非专利技术	10
SAP 系统	2
其他软件	2

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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。

29. 长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、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。

30. 长期待摊费用

√适用□不适用

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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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。

32. 预计负债

适用 不适用

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(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

内销收入：在公司发货之后，经客户质检并收到产品合格的相关反馈，收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。

外销收入：公司已根据合同约定将产品报关、装船、取得提单，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。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年中期财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	402,508,164.95	/	393,475,568.28	/

应收票据	/	146,271,347.25	/	137,824,812.45
应收账款	/	256,236,817.70	/	255,650,755.83
应付票据及应付账款	122,778,666.15	/	121,274,920.83	/
应付票据	/	/	/	/
应付账款	/	122,778,666.15	/	121,274,920.83

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	95,521,701.03	95,521,701.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	146,271,347.25	146,271,347.25	
应收账款	256,236,817.70	256,236,817.70	
应收款项融资			
预付款项	13,437,000.11	13,437,000.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,191,869.18	17,191,869.18	
其中: 应收利息			
应收股利	600,000.00	600,000.00	
买入返售金融资产			
存货	335,452,976.00	335,452,976.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,542,233.75	21,542,233.75	
流动资产合计	885,653,945.02	885,653,945.02	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	63,563,695.27		-63,563,695.27
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	57,357,921.17	57,357,921.17	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,563,695.27	63,563,695.27
投资性房地产			
固定资产	1,013,829,942.55	1,013,829,942.55	
在建工程	112,775,824.41	112,775,824.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,077,378.61	47,077,378.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	553,020.00	553,020.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,295,157,782.01	1,295,157,782.01	
资产总计	2,180,811,727.03	2,180,811,727.03	
流动负债：			
短期借款	677,398,412.75	677,398,412.75	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	122,778,666.15	122,778,666.15	
预收款项	9,757,071.46	9,757,071.46	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,725,559.14	7,725,559.14	
应交税费	7,810,823.96	7,810,823.96	
其他应付款	33,933,581.10	33,933,581.10	
其中：应付利息	2,114,662.22	2,114,662.22	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,666,666.68	16,666,666.68	
其他流动负债	4,388,416.00	4,388,416.00	
流动负债合计	880,459,197.24	880,459,197.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,333,333.30	8,333,333.30	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	5,177,272.70	5,177,272.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,510,606.00	13,510,606.00	
负债合计	893,969,803.24	893,969,803.24	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	351,300,000.00	351,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	830,314,866.51	830,314,866.51	
减：库存股			
其他综合收益	-341,323.42	-341,323.42	
专项储备			
盈余公积	70,255,459.80	70,255,459.80	
一般风险准备			
未分配利润	35,312,920.90	35,312,920.90	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,286,841,923.79	1,286,841,923.79	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,286,841,923.79	1,286,841,923.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,180,811,727.03	2,180,811,727.03	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司根据新金融工具准则要求，自 2019 年 1 月 1 日起实施，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	82,504,243.83	82,504,243.83	
交易性金融资产			
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	137,824,812.45	137,824,812.45	
应收账款	255,650,755.83	255,650,755.83	
应收款项融资			
预付款项	13,339,228.77	13,339,228.77	
其他应收款	18,809,165.58	18,809,165.58	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	306,109,897.92	306,109,897.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,434,261.14	20,434,261.14	
流动资产合计	834,672,365.52	834,672,365.52	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	63,563,695.27		-63,563,695.27
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	140,471,189.28	140,471,189.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,563,695.27	63,563,695.27
投资性房地产			
固定资产	994,705,680.44	994,705,680.44	
在建工程	112,775,824.41	112,775,824.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,077,378.61	47,077,378.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	553,020.00	553,020.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,359,146,788.01	1,359,146,788.01	
资产总计	2,193,819,153.53	2,193,819,153.53	
流动负债：			
短期借款	677,398,412.75	677,398,412.75	
交易性金融负债			
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	121,274,920.83	121,274,920.83	
预收款项	26,035,599.53	26,035,599.53	
应付职工薪酬	6,850,000.00	6,850,000.00	
应交税费	7,738,533.55	7,738,533.55	
其他应付款	33,196,010.70	33,196,010.70	
其中：应付利息	2,114,662.22	2,114,662.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,666,666.68	16,666,666.68	
其他流动负债	4,388,416.00	4,388,416.00	
流动负债合计	893,548,560.04	893,548,560.04	
非流动负债：			
长期借款	8,333,333.30	8,333,333.30	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,177,272.70	5,177,272.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,510,606.00	13,510,606.00	
负债合计	907,059,166.04	907,059,166.04	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	351,300,000.00	351,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	831,122,007.47	831,122,007.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,255,459.80	70,255,459.80	
未分配利润	34,082,520.22	34,082,520.22	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,286,759,987.49	1,286,759,987.49	
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	2,193,819,153.53	2,193,819,153.53	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司根据新金融工具准则要求，自2019年1月1日起实施，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、10%、9%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税		
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，	1.2%、12%

	按租金收入的 12%计缴	
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
民丰国际控股有限公司	16.5%
嘉兴市丰莱桑达贝纸业有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国税局和浙江省地税局颁发的高新技术企业证书，认定本公司为高新技术企业，认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，2018 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），嘉兴市丰莱桑达贝纸业有限公司经嘉兴市南湖区国家税务局审核，符合小型微利企业认定标准，适用小型微利企业所得税优惠政策，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 根据香港利得税两级制，民丰国际控股有限公司首二百万元应评税利润的利得税率为 8.25%（税务条例附表 8 所指明税率的一半），其后超过二百万元的应评税利润则按 16.5% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,719.08	74,807.08
银行存款	54,299,860.35	88,895,859.08
其他货币资金	7,259,665.13	6,551,034.87
合计	61,591,244.56	95,521,701.03
其中：存放在境外的款项总额	4,157,683.86	4,080,356.67

其他说明：

其他货币资金期末余额包括：与专项应付款相关、使用有限制的定期存款 5,200,000.00 元，信用证保证金 2,000,000.00 元，合计 7,200,000.00 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	
其中		
银行理财产品	50,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	50,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	104,399,941.03	146,271,347.25
商业承兑票据		
合计	104,399,941.03	146,271,347.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	156,506,114.68	
商业承兑票据		
合计	156,506,114.68	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	299,893,277.04
其中:1 年以内分项	
1 年以内小计	299,893,277.04
1 至 2 年	51,675.47
2 至 3 年	12,062,274.09
3 年以上	6,015,297.56
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	318,022,524.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	11,447,327.48	3.60	6,868,396.49	60.00	4,578,930.99	11,447,327.48	4.04	6,868,396.49	60	4,578,930.99
其中:										
按组合计提坏账准备	306,575,196.68	96.40	20,082,157.45	6.55	286,493,039.23	271,740,044.16	95.96	20,082,157.45	7.39	251,657,886.71
其中:										
合计	318,022,524.16	/	26,950,553.94	/	291,071,970.22	283,187,371.64	/	26,950,553.94	/	256,236,817.70

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江普瑞克特种纸有限公司	11,447,327.48	6,868,396.49	60.00	公司已进入破产清算程序
合计	11,447,327.48	6,868,396.49	60.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按照帐龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	306,575,196.68	20,082,157.45	6.55

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	26,950,553.94				26,950,553.94
合计	26,950,553.94				26,950,553.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)		坏账准备
第一名	17,887,842.78	5.62%		894,392.14
第二名	15,749,390.40	4.95%		787,469.52
第三名	14,717,113.53	4.63%		735,855.68
第四名	12,960,624.45	4.08%		648,031.22
第五名	11,447,327.48	3.60%		6,868,396.49
小计	72,762,298.64	22.88%		9,934,145.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,520,024.89	98.60	13,210,790.20	98.32
1至2年	88,951.80	0.45	21,700.00	0.16
2至3年	4,714.83	0.02	119,904.91	0.89
3年以上	182,906.75	0.92	84,605.00	0.63
合计	19,796,598.27	100.00	13,437,000.11	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付账款余额
		的比例(%)
第一名	7,312,400.00	36.94
第二名	6,135,000.00	30.99
第三名	1,068,750.00	5.40
第四名	818,000.00	4.13
第五名	662,071.98	3.34
小计	15,996,221.98	80.80

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		600,000.00
其他应收款	23,786,327.84	16,591,869.18
合计	23,786,327.84	17,191,869.18

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江维奥拉塑料有限公司分红		600,000.00
合计		600,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	13,858,974.46
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	13,858,974.46
1 至 2 年	75,000.00
2 至 3 年	8,610,000.00
3 年以上	22,843,622.58
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	45,387,597.04

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	15,263,500.00	16,332,267.50
采购款	19,679,450.00	19,679,450.00
其他	10,444,647.04	2,181,420.88
合计	45,387,597.04	38,193,138.38

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	21,601,269.20				21,601,269.20
合计	21,601,269.20				21,601,269.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	采购款	16,202,000.00	3年以上	35.7	16,202,000.00
第二名	土地征收款	8,325,552.00	1年以内	18.34	416,277.60
第三名	保证金	7,500,000.00	1年以内	16.52	
第四名	土地保证金	2,842,000.00	3年以上	6.26	
第五名	履约保证金	2,037,000.00	1年以内	4.49	101,850.00
合计		36,906,552.00		81.31	16,720,127.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	135,120,929.20		135,120,929.20	129,453,197.69		129,453,197.69
在产品	17,155,268.04		17,155,268.04	19,033,616.92		19,033,616.92
库存商品	214,819,700.62	12,276,057.02	202,543,643.60	199,204,659.29	12,276,057.02	186,928,602.27
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	1,585,918.96		1,585,918.96	37,559.12		37,559.12
合计	368,681,816.82	12,276,057.02	356,405,759.80	347,729,033.02	12,276,057.02	335,452,976.00

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品	12,276,057.02					12,276,057.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	12,276,057.02					12,276,057.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	8,554,184.86	20,837,917.25
待摊财产保险费	45,253.04	684,581.82
预缴企业所得税		19,734.68
待摊贴现利息	1,977,389.58	
待摊排污权费	1,782,630.00	
合计	12,359,457.48	21,542,233.75

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	53,593,774.05			-1,616,050.06						51,977,723.99
浙江维奥拉塑料有限公司	3,764,147.12			70,059.32						3,834,206.44
小计	57,357,921.17			-1,545,990.74						55,811,930.43
合计	57,357,921.17			-1,545,990.74						55,811,930.43

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江本科特水松纸有限公司	2,463,695.27	2,463,695.27
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	61,100,000.00	61,100,000.00

合计	63,563,695.27	63,563,695.27
----	---------------	---------------

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

20、固定资产**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,070,211,871.46	1,013,829,942.55
固定资产清理		
合计	1,070,211,871.46	1,013,829,942.55

固定资产**(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	563,511,939.00		13,396,714.54	1,158,616,740.84	794,217,297.05	2,715,090.23	2,532,457,781.66
2. 本期增加金额	113,662.06		273,682.27	111,074,411.61	6,090,278.44	0.00	117,552,034.38
(1) 购置	113,662.06		107,590.32	3,733,649.53	193,867.10		4,148,769.01
(2) 在建工程转入			166,091.95	107,340,762.08	5,896,411.34		113,403,265.37
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	5,942,460.20		0.00	13,673.53	0.00	0.00	5,956,133.73
(1) 处置或报废	5,942,460.20			13,673.53			5,956,133.73
4. 期末余额	557,683,140.86		13,670,396.81	1,269,677,478.92	800,307,575.49	2,715,090.23	2,644,053,682.31
二、累计折旧							
1. 期初余额	183,663,797.89		10,994,980.54	735,828,314.39	577,945,999.34	2,643,115.52	1,511,076,207.68
2. 本期增加金额	6,783,504.49		471,777.47	36,543,364.44	13,336,060.66	9,973.29	57,144,680.35
(1) 计提	6,783,504.49		471,777.47	36,543,364.44	13,336,060.66	9,973.29	57,144,680.35
3. 本期减少	1,921,146.20		0.00	9,562.41	0.00		1,930,708.61

少金额							
(1) 处 置或报废	1,921,146.20		9,562.41				1,930,708.61
4. 期末余 额	188,526,156.18	11,466,758.01	772,362,116.42	591,282,060.00	2,653,088.81		1,566,290,179.42
三、减值准备							
1. 期初余 额			4,693,795.92	2,857,835.51			7,551,631.43
2. 本期增 加金额							
(1) 计 提							
3. 本期减 少金额							
(1) 处 置或报废							
4. 期末余 额			4,693,795.92	2,857,835.51			7,551,631.43
四、账面价值							
1. 期末账 面价值	369,156,984.68	2,203,638.80	492,621,566.58	206,167,679.98	62,001.42		1,070,211,871.46
2. 期初账 面价值	379,848,141.11	2,401,734.00	418,094,630.53	213,413,462.20	71,974.71		1,013,829,942.55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	593,383.00	549,515.24		43,867.76	
通用设备	38,238,184.21	31,298,501.05	4,693,795.92	2,245,887.24	
专用设备	38,362,508.17	33,428,769.62	2,857,835.51	2,075,903.04	
运输工具	159,284.18	155,102.97		4,181.21	
小 计	77,353,359.56	65,431,888.88	7,551,631.43	4,369,839.25	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海盐分公司房屋建筑物	134,074,185.01	建筑物容积率未达标。
#22 机主厂房	31,941,798.25	办理中。
木浆仓库	7,010,041.00	跨区域土地，办理困难。

#19 房屋建筑物	6,962,430.51	厂房土地为母公司民丰特纸所有，无法办理权证。
专家楼	5,987,219.87	部分建在水上，办理困难。
#15 成品仓库	2,745,343.08	办理中。
桑达贝房屋	1,882,447.50	嘉兴民丰集团有限公司土地，办证困难。
1 号仓库	1,371,946.04	办理中。
仓储简易仓库	1,000,450.78	办理中。
17 号仓库	912,178.16	办理中。
小车班停车库和休息室	555,754.31	办理中。
#22 机碎浆间	510,167.53	办理中。
轻钙仓库	247,734.07	办理中。
小 计	195,201,696.11	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	360,887.24	112,775,824.41
工程物资		
合计	360,887.24	112,775,824.41

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
18 号纸机搬迁	108,493.10		108,493.10	111,659,731.07		111,659,731.07
零星工程	252,394.14		252,394.14	1,116,093.34		1,116,093.34
合计	360,887.24		360,887.24	112,775,824.41		112,775,824.41

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
热电改造项目	9500万元		2,375,522.17	2,375,522.17		0.00	63.60	100				其他来源
18号纸机搬迁	12120万元	111,204,482.29	1,420,595.26	110,659,184.44	1,857,400.01	108,493.10	92.92	100	765,715.07	765,715.07	4.5675	其他来源
零星工程		1,571,342.12	460,615.24	368,558.76	1,411,004.46	252,394.14						其他来源
合计	21620万元	112,775,824.41	4,256,732.67	113,403,265.37	3,268,404.47	360,887.24	/	/	765,715.07	765,715.07	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	SAP 系统	其他软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	53,360,581.80		17,361,300.00	1,740,571.79	307,769.25	72,770,222.84
2. 本期增加金额	10,793,455.30					10,793,455.30
(1) 购置	10,793,455.30					10,793,455.30
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	64,154,037.10	0.00	17,361,300.00	1,740,571.79	307,769.25	83,563,678.14
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,283,203.19		17,361,300.00	1,740,571.79	307,769.25	25,692,844.23
2. 本期增加金额	534,266.10					534,266.10
(1) 计提	534,266.10					534,266.10
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,817,469.29		17,361,300.00	1,740,571.79	307,769.25	26,227,110.33
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						
4. 期末 余额						
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	57,336,567.81					57,336,567.81
2. 期初 账面价值	47,077,378.61					47,077,378.61

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
----	------	------------	------------	------------	------

排污权	553,020.00		138,255.00		414,765.00
合计	553,020.00		138,255.00		414,765.00

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	171,408,375.40	171,408,375.40
资产减值准备	68,879,511.59	68,879,511.59
合计	240,287,886.99	240,287,886.99

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	18,061,701.80	18,061,701.80	
2020年	98,586,259.06	98,586,259.06	
2021年	40,480,089.33	40,480,089.33	
2022年	5,948,999.02	5,948,999.02	
2023年	8,331,326.19	8,331,326.19	
合计	171,408,375.40	171,408,375.40	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		15,000,000.00
抵押借款		
保证借款	553,573,685.00	602,398,412.75
信用借款	20,000,000.00	60,000,000.00
合计	573,573,685.00	677,398,412.75

短期借款分类的说明:

保证借款 553,573,685.00 元中,176,000,000.00 元由嘉兴市实业资产投资集团有限公司提供保证担保,122,573,685.00 元由嘉兴民丰集团有限公司提供保证担保,100,000,000.00 元由浙江允升投资集团有限公司提供保证担保,155,000,000.00 元由嘉兴民丰集团有限公司、嘉兴市实业资产投资集团有限公司共同提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	149,479,613.74	
合计	149,479,613.74	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	87,133,075.54	99,128,358.72
设备款	13,529,942.19	23,650,307.43
合计	100,663,017.73	122,778,666.15

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	7,436,647.59	9,757,071.46
合计	7,436,647.59	9,757,071.46

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,725,559.14	66,680,337.77	73,314,731.74	1,091,165.17
二、离职后福利-设定提存计划		6,495,414.85	6,495,414.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,725,559.14	73,175,752.62	79,810,146.59	1,091,165.17

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,150,000.00	53,233,728.44	60,383,728.44	
二、职工福利费	559,150.67	4,022,135.09	3,490,120.59	1,091,165.17
三、社会保险费		3,319,109.80	3,319,109.80	
其中：医疗保险费		2,771,756.95	2,771,756.95	
工伤保险费		318,839.90	318,839.90	
生育保险费		228,512.95	228,512.95	
四、住房公积金		5,391,660.00	5,391,660.00	
五、工会经费和职工教育经费	16,408.47	713,704.44	730,112.91	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,725,559.14	66,680,337.77	73,314,731.74	1,091,165.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		6,264,547.54	6,264,547.54	
2、失业保险费		230,867.31	230,867.31	
3、企业年金缴费				
合计		6,495,414.85	6,495,414.85	

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	105,963.48	4,284,046.28
消费税		
营业税		
企业所得税	-7,118.08	16,877.80
个人所得税	47,954.46	88,121.10
城市维护建设税	7,417.43	118,214.35
房产税	2,009,849.56	2,555,360.33
土地使用税	2,453,252.18	591,209.20
教育费附加	5,298.19	70,347.17
地方教育附加		46,898.12
印花税	37,472.63	39,749.61
合计	4,660,089.85	7,810,823.96

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	854,236.63	2,114,662.22
应付股利		
其他应付款	20,331,316.98	31,818,918.88
合计	21,185,553.61	33,933,581.10

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		84,458.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	854,236.63	2,030,203.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	854,236.63	2,114,662.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,777,900.00	8,804,224.00
应付暂收款	12,926,286.45	8,097,774.53
股权转让款		14,289,789.82
其他	627,130.53	627,130.53
合计	20,331,316.98	31,818,918.88

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	16,666,666.64	16,666,666.68
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	16,666,666.64	16,666,666.68

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提运费		3,200,000.00
排污权使用费		1,188,416.00
预提污水处理费	245.30	
预提大修理费	81,879.18	
合计	82,124.48	4,388,416.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		8,333,333.30
保证借款		
信用借款		
合计		8,333,333.30

长期借款分类的说明：

注：根据公司与远东宏信融资租赁有限公司（以下简称远东宏信）签订的《售后回租租赁合同》，公司将其机器设备出售给远东宏信，再由远东宏信出租给公司，由于固定资产的风险报酬并未发生实质性转移，公司按照实质重于形式的原则对该交易视同抵押借款进行了会计处理。期末视同抵押借款处理的余额 16,666,666.64 元，列示于一年内到期的非流动负债 16,666,666.64 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**44、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(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）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、租赁负债**适用 不适用**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	5,177,272.70	5,177,272.70
合计	5,177,272.70	5,177,272.70

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家拨入的专门用途拨款	4,380,000.00			4,380,000.00	[注 1]
其他来源款项	797,272.70			797,272.70	[注 2]
合计	5,177,272.70			5,177,272.70	/

其他说明：

注 1:根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资〔2004〕1248 号文收到企业技术进步和产业升级国债项目废纸脱墨浆生产线改造的中央预算内专项资金 4,380,000.00 元。2008 年该废纸脱墨浆生产线改造项目已停建。

注 2:根据浙江省经济贸易委员会、浙江省发展和改革委员会、浙江省财政厅浙经贸投资〔2004〕728 号文，于 2004 年度收到的企业技术进步和产业升级国债项目，废纸脱墨浆生产线改造的国债转贷地方政府资金 8,770,000.00 元。2018 年根据嘉兴市财政局《关于归还 2018 年国债转贷资金到期本金和利息的通知》，公司于 2018 年 12 月归还本金 797,272.73 元及相应利息 28,701.82 元。截至 2019 年 6 月 30 日，已累计偿还本金 7,972,727.30 元。

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	351,300,000.00						351,300,000.00

52、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	829,224,866.51			829,224,866.51
其他资本公积	1,090,000.00			1,090,000.00
合计	830,314,866.51			830,314,866.51

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-341,323.42							-341,323.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入								

其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-341,323.42						-341,323.42
其他综合收益合计	-341,323.42						-341,323.42

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,255,459.80			70,255,459.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,255,459.80			70,255,459.80

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	35,312,920.90	28,801,899.88
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	35,312,920.90	28,801,899.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,009,756.11	13,380,705.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,756,500.00	3,513,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	35,566,177.01	38,669,605.82

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	677,419,126.05	586,451,970.94	722,452,019.09	599,194,751.25
其他业务	31,112,385.05	29,649,671.68	45,209,389.08	43,866,856.53
合计	708,531,511.10	616,101,642.62	767,661,408.17	643,061,607.78

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	526,958.46	1,124,712.11
教育费附加	509,155.53	921,797.34
资源税		
房产税	2,013,522.99	3,030,668.52
土地使用税	2,453,252.18	2,860,539.04
车船使用税	4,750.16	4,780.20
印花税	229,495.78	240,517.42
合计	5,737,135.10	8,183,014.63

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	16,268,064.47	20,508,588.14
工资	1,684,433.47	1,817,710.70
销售劳务佣金	147,615.50	202,906.92
业务经营及招待费	2,677,254.82	3,195,361.26
差旅费	606,660.25	715,691.79
其他	6,750.23	10,469.54
合计	21,390,778.74	26,450,728.35

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,924,888.26	22,384,483.97
离退休人员社保	687,946.70	912,911.59
折旧、摊销	4,679,923.30	4,851,124.10
招待、差旅费	330,664.39	367,913.51
仓库搬运费	3,076,376.02	2,745,596.23
水电汽	650,565.49	704,207.59
中介服务	1,297,049.87	1,018,670.36
材料消耗费	635,191.75	701,871.82
修理费	1,302,066.84	805,223.55

办公费	892,207.02	578,138.28
其他	2,896,270.75	1,918,680.34
合计	32,373,150.39	36,988,821.34

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
领用材料	23,166,381.92	23,204,314.36
职工薪酬	4,542,639.33	4,400,471.86
其他	451,156.26	347,552.82
合计	28,160,177.51	27,952,339.04

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,979,696.79	16,201,385.76
利息收入	-2,183,027.93	-171,534.85
汇兑损益	-2,222,310.02	-2,701,201.74
手续费	294,924.01	231,125.12
合计	13,869,282.85	13,559,774.29

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,259,168.00	1,871,758.93
合计	1,259,168.00	1,871,758.93

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,545,990.74	-1,973,972.28
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,800,000.00
合计	-1,545,990.74	-173,972.28

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、资产减值损失

□适用 √不适用

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拍卖闲置房屋处置收益	5,336,323.76	108,070.22
仓库被征收处置收益	5,621,914.16	
合计	10,958,237.92	108,070.22

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		-7,482.28	
其中：固定资产处置利得		-7,482.28	
政府补助	7,380.00		7,380.00
其他	662,014.53	19,181.94	662,014.53
合计	669,394.53	11,699.66	669,394.53

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
发明专利维持费补助	1,380.00		与收益相关
杰出人才工资外津贴	6,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,975.00	3,725.39	4,975.00
其中：固定资产处置损失	4,975.00	3,725.39	4,975.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,000.00	2,000.00	2,000.00
残疾人就业保障金	223,422.49	203,902.88	

其他		200,000.00	
合计	230,397.49	409,628.27	6,975.00

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

□适用 √不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金	6,392,867.50	6,919,000.00
票据保证金转出	6,500,000.00	5,460,000.00
非税收类政府补助	945,400.00	
利息收入	269,346.33	171,534.85
营业外收入	110,181.00	239,181.94
合计	14,217,794.83	12,789,716.79

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,268,064.47	20,508,588.14
业务经营及招待费	2,741,661.31	3,252,735.81
仓库搬运费	3,104,932.07	2,745,596.23
水电汽	650,565.49	704,207.59
佣金、手续费	449,289.74	445,668.29
差旅费	872,918.15	1,026,230.75
其他	6,418,761.51	3,842,084.82
支付备用金、保证金等	6,309,500.00	1,889,000.00
承兑汇票贴现利息	6,301,203.65	3,431,741.84
罗伯特往来款	6,640,929.61	10,994,774.06
营业外支出	231,158.42	
合计	49,988,984.42	48,840,627.53

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,009,756.11	12,873,051.00
加：资产减值准备	0.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,216,131.72	55,277,269.32
无形资产摊销	1,266,731.10	1,345,042.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,958,237.92	-108,070.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,975.00	11,207.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,757,386.77	10,129,199.16
投资损失（收益以“-”号填列）	1,545,990.74	173,972.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,952,783.80	-35,522,748.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,473,117.63	33,558,047.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,801,807.36	-15,226,092.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,615,024.73	62,510,878.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	54,391,244.56	86,452,361.14
减: 现金的期初余额	89,021,006.62	92,084,017.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,629,762.06	-5,631,656.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,391,244.56	89,021,006.62
其中: 库存现金	31,719.08	74,807.08
可随时用于支付的银行存款	54,299,860.35	88,895,859.08
可随时用于支付的其他货币资金	59,665.13	50,340.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	54,391,244.56	89,021,006.62
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

期末货币资金余额中包含使用有限制的定期存款 5,200,000.00 和信用证保证金 2,000,000.00 元, 共计 7,200,000.00 元不属于现金及现金等价物。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,200,000.00	各类保证金及使用有限制的银行存款
应收票据		
存货		

固定资产	32,219,782.46	抵押借款
无形资产		
合计	39,419,782.46	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			
其中：美元	40.70	6.8747	279.80
欧元			
港币	4,726,466.88	0.87966	4,157,683.86
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	723,457.68	6.8747	4,973,554.51
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款-XXX			
美元	2,550,000.00	6.8747	17,530,485.00
欧元	9,600,000.00	7.817	75,043,200.00
应付账款-XXX			
美元	6,255,288.17	6.8747	43,003,229.58
欧元	76,000.00	7.8170	594,092.00

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工信资金补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
专家工作站补助	100,000.00	其他收益	100,000.00

勤奋路拓宽借地补偿收入	413,768.00	其他收益	413,768.00
大气污染防治专项资金补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
专利补助	5,400.00	其他收益	5,400.00
合计	1,259,168.00		1,259,168.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
浙江民丰山打士有限公司	嘉兴市	嘉兴市角里街70号	制造业	100		设立
嘉兴市丰莱桑达贝有限公司	嘉兴市	嘉兴市角里街70号	制造业	100		同一控制下企业合并
民丰国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
上海先数功能材料有限公司	上海	上海	制造业	100		非同一控制下企业合并
浙江嘉丰纸制品有限公司	嘉兴市	海盐沈荡	制造、加工业	100		设立

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
浙江民丰罗伯特有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	39.00		权益法核算
浙江维奥拉塑料有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	20.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江民丰罗伯特纸业有限公司	浙江维奥拉塑料有限公司	浙江民丰罗伯特纸业有限公司	浙江维奥拉塑料有限公司
流动资产	108,780,261.56	14,640,310.39	122,695,111.92	18,694,231.58
非流动资产	24,725,709.16	6,387,336.14	25,408,553.06	6,593,452.95
资产合计	133,505,970.72	21,027,646.53	148,103,664.98	25,287,684.53
流动负债	928,380.55	1,940,583.53	11,108,370.56	6,572,118.17
非流动负债				
负债合计	928,380.55	1,940,583.53	11,108,370.56	6,572,118.17
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	132,577,590.17	19,087,063.00	136,995,294.42	18,715,566.36
按持股比例计算的净资产份额	51,705,260.17	3,817,412.60	53,428,164.82	3,743,113.27
调整事项	165,609.23		165,609.23	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	165,609.23		165,609.23	
对联营企业权益投资的账面价值	51,977,723.99	3,764,147.12	53,593,774.05	3,743,113.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,550,892.18	13,795,521.17	6,690,930.29	15,209,767.78
净利润	-4,203,092.18	357,445.50	-5,341,262.00	344,173.74
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,203,092.18	357,445.50	-5,341,262.00	344,173.74
本年度收到的来自联营企业的股利				

[注]：调整事项其他系联营企业浙江民丰罗伯特纸业有限公司成立时收到外币出资因出资时间不同采用的不同汇率折算，产生的对联营企业权益投资的账面价值与按持股比例计算的净资产份额间差异。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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、流动风险及市场风险。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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 22.69 % (2018 年 12 月 31 日：23.73%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(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	
应收票据及应收账款	104,399,941.03				104,399,941.03
其他应收款	10,342,000.00				10,342,000.00
小计	114,741,941.03				114,741,941.03

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	146,271,347.25				146,271,347.25
其他应收款	10,342,000.00				10,342,000.00
小计	156,613,347.25				156,613,347.25

(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	590,240,351.64	607,273,004.42	607,273,004.42		
应付票据及应付账款	250,142,631.47	250,142,631.47	250,142,631.47		
其他应付款	21,185,553.61	21,185,553.61	21,185,553.61		
其他流动负债	82,124.48	82,124.48	82,124.48		
小计	861,650,661.20	878,683,313.98	878,683,313.98		

(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	702,398,412.73	718,924,140.74	710,492,272.71	8,431,868.03	
应付票据及应付账款	122,778,666.15	122,778,666.15	122,778,666.15		
其他应付款	33,933,581.10	33,933,581.10	33,933,581.10		

其他流动负债	4,388,416.00	4,388,416.00	4,388,416.00		
小计	863,499,075.98	880,024,803.99	871,592,935.96	8,431,868.03	

(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2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币186,232,700.00元(2018年12月31日：人民币254,397,292.75元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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(%)
嘉兴民丰集团有限公司	嘉兴市角里街70号	资产经营管理	59,927 万元	34.87	34.87

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见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

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江民丰罗伯特纸业公司	联营企业
浙江维奥拉塑料有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
嘉兴市实业资产投资集团有限公司	母公司之母公司

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江民丰罗伯特纸业公司	卷烟纸	10,551,522.02	5,347,552.20
浙江维奥拉塑料有限公司	包装材料	3,392,494.80	4,265,766.20

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江民丰罗伯特纸业公司	其他	432,598.31	996,969.51
嘉兴民丰集团有限公司	其他	46,538.86	46,125.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
嘉兴民丰集团有限公司	5,000.00	2018.11.12	2019.11.12	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,000.00	2019.03.20	2020.03.19	否
嘉兴民丰集团有限公司	3,000.00	2019.01.14	2020.01.13	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.04.19	2019.07.27	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.04.23	2019.08.20	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.04.26	2019.08.03	否
嘉兴民丰集团有限公司	840.00	2019.05.09	2019.08.16	否
嘉兴民丰集团有限公司	3,430.00	2019.06.06	2019.09.13	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.06.12	2019.10.12	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.06.13	2019.10.13	否
嘉兴民丰集团有限公司	5,600.00	2019.03.27	2019.07.27	否
嘉兴民丰集团有限公司	3,500.00	2019.04.23	2019.08.20	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.05.07	2019.09.07	否
嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.06.14	2019.09.22	否

嘉兴民丰集团有限公司	2,800.00	2019.06.26	2019.10.25	否
合计	45,770.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
嘉实集团	20,000,000.00	2019/1/11	2020/1/9	否
嘉实集团	15,000,000.00	2018/12/6	2019/12/4	否
嘉实集团	22,000,000.00	2019/1/2	2019/12/30	否
嘉实集团	30,000,000.00	2019/1/7	2020/1/6	否
嘉实集团	20,000,000.00	2018/10/25	2019/10/23	否
嘉实集团	15,000,000.00	2018/12/3	2019/12/2	否
嘉实集团	10,000,000.00	2018/12/19	2019/12/18	否
嘉实集团	10,000,000.00	2018/12/14	2019/12/13	否
嘉实集团	34,000,000.00	2019/4/15	2020/4/14	否
小计	176,000,000.00			
民丰集团	30,000,000.00	2019/2/28	2020/2/27	否
民丰集团	\$2,550,000.00	2019/5/5	2020/5/4	否
民丰集团	EUR1,500,000.00	2019/3/28	2020/3/27	否
民丰集团	EUR2,000,000.00	2019/3/28	2020/3/27	否
民丰集团	EUR3,000,000.00	2019/3/28	2020/3/27	否
民丰集团	EUR1,000,000.00	2018/9/3	2019/9/2	否
民丰集团	EUR2,100,000.00	2019/3/1	2019/8/28	否
小计(已折算成人民币)	122,573,685.00			
嘉实集团、民丰集团	35,000,000.00	2018/11/8	2019/11/8	否
嘉实集团、民丰集团	30,000,000.00	2018/11/9	2019/11/9	否
嘉实集团、民丰集团	30,000,000.00	2018/11/13	2019/11/13	否
嘉实集团、民丰集团	30,000,000.00	2018/11/15	2019/11/15	否
嘉实集团、民丰集团	30,000,000.00	2018/11/20	2019/11/20	否
小计	155,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江维奥拉塑料有限公司	688,189.00	781,794.23
小 计		688,189.00	781,794.23
其他应付款			
	嘉兴民丰集团有限公司	284,696.19	316,065.81
	浙江民丰罗伯特纸业有限公司	9,157,601.14	6,229,896.88
小 计		6,545,962.69	6,545,962.69

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(一) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 公司及子公司为非关联方提供的保证担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
新湖中宝股份有限公司	中国银行嘉兴分行	55,000,000.00	2019.12.19	
小 计		55,000,000.00		

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

本公司主要生产销售各类纸制品，不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
卷烟纸	235,349,184.03	148,489,884.57
工业配套纸	412,028,788.07	410,341,247.20
描图纸	21,053,086.04	19,147,139.31
电容器纸	4,632,913.72	5,383,853.95
其他	4,355,154.19	3,089,845.91
合 计	677,419,126.05	586,451,970.94

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	299,987,391.14
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	299,987,391.14
1 至 2 年	2,670.47
2 至 3 年	11,834,732.93
3 年以上	5,402,440.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合 计	317,227,235.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	11,447,327.48	3.61	6,868,396.49	60	4,578,930.99	11,447,327.48	3.61	6,868,396.49	60	4,578,930.99
其中：										

按组合计提坏账准备	305,779,907.63	96.39	19,293,824.69	6.31	286,486,082.94	270,365,649.53	95.94	19,293,824.69	7.14	251,071,824.84
其中：										
合计	317,227,235.11	/	26,162,221.18	/	291,065,013.93	281,812,977.01	/	26,162,221.18	/	255,650,755.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江普瑞克特种纸有限公司	11,447,327.48	6,868,396.49	60.00	公司已进入破产清算程序
合计	11,447,327.48	6,868,396.49	60.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按照帐龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	305,779,907.63	19,293,824.69	6.31

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收帐款坏帐准备	26,162,221.18				26,162,221.18
合计	26,162,221.18				26,162,221.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例 (%)	
第一名	17,887,842.78	5.64%	894,392.14
第二名	15,749,390.40	4.96%	787,469.52
第三名	14,717,113.53	4.64%	735,855.68
第四名	12,960,624.45	4.09%	648,031.22
第五名	11,447,327.48	3.61%	6,868,396.49
小计	72,762,298.64	22.94%	9,934,145.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		600,000.00
其他应收款	25,053,242.05	18,209,165.58
合计	25,053,242.05	18,809,165.58

其他说明:

 适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

 适用 不适用

(2). 重要逾期利息

 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	15,567,991.52
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	15,567,991.52
1 至 2 年	75,000.00
2 至 3 年	8,610,000.00
3 年以上	16,842,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	41,094,991.52

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	15,710,817.06	16,061,809.58
押金保证金	15,263,500.00	16,322,267.50
其他	10,120,674.46	1,866,837.97
合计	41,094,991.52	34,250,915.05

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	16,041,749.47				16,041,749.47
合计	16,041,749.47				16,041,749.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	往来款	14,000,000.00	3年以上	34.07	14,000,000.00
第二名	土地征收款	8,325,552.00	1年以内	20.26	416,277.60
第三名	保证金	7,500,000.00	1-2年	18.25	
第四名	押金保证金	2,842,000.00	3年以上	6.92	
第五名	履约保证金	2,037,000.00	1年以内	4.96	101,850.00
合计	/	34,704,552.00	/	84.46	14,518,127.60

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	134,663,268.11	40,550,000.00	94,113,268.11	123,663,268.11	40,550,000.00	83,113,268.11
对联营、合营企业投资	55,811,930.43		55,811,930.43	57,357,921.17		57,357,921.17
合计	190,475,198.54	40,550,000.00	149,925,198.54	181,021,189.28	40,550,000.00	140,471,189.28

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江民丰山打士纸业股份有限公司	79,172,387.20			79,172,387.20		
嘉兴市丰莱桑达贝纸业股份有限公司	3,111,948.42			3,111,948.42		
上海先数功能材料有限公司	828,932.49			828,932.49		40,550,000.00

浙江嘉丰纸制品有限公司		11,000,000.00		11,000,000.00		
合计	83,113,268.11	11,000,000.00		94,113,268.11		40,550,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江民丰罗伯特纸业股份有限公司	53,593,774.05			-1,616,050.06					51,977,723.99	
浙江维奥拉塑料有限公司	3,764,147.12			70,059.32					3,834,206.44	
小计	57,357,921.17			-1,545,990.74					55,811,930.43	
合计	57,357,921.17			-1,545,990.74					55,811,930.43	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	672,193,656.91	581,699,074.00	719,904,504.90	598,191,194.93
其他业务	36,297,465.36	34,964,894.32	55,094,610.13	53,921,720.65
合计	708,491,122.27	616,663,968.32	774,999,115.03	652,112,915.58

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,545,990.74	-1,973,972.28
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,800,000.00

合计	-1,545,990.74	-173,972.28
----	---------------	-------------

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,953,262.92	
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）	1,259,168.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	667,394.53	
合计	12,879,825.45	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.156	0.006	0.006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.844	-0.031	-0.031

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	载有董事长签署的公司2019年半年度报告全文；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长： 曹继华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用