

民丰特种纸股份有限公司

MINFENG SPECIAL PAPER CO.,LTD.

二 00 五年半年度报告



报告期：2005 年 1 月 1 日——2005 年 6 月 30 日

民丰特种纸股份有限公司董事会

二 00 五年八月

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动和股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	10
七、财务报告	17
八、备查文件目录	58

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人吕士林先生，主管会计工作负责人陈积铮先生，会计机构负责人（会计主管人员）葛春林先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：民丰特种纸股份有限公司

公司英文名称：MINFENG SPECIAL PAPER CO., LTD.

公司英文名称缩写：MFSP

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：民丰特纸

公司 A 股代码：600235

3、公司注册地址：浙江省嘉兴市用里街 70 号

公司办公地址：浙江省嘉兴市用里街 70 号

邮政编码：314000

公司国际互联网网址：<http://www.minfenggroup.com>

公司电子信箱：dsh@mfspchina.com

4、公司法定代表人：吕士林

5、公司董事会秘书：郑健

电话：0573-2812992

传真：0573-2812992

E-mail：dsh@mfspchina.com

联系地址：浙江嘉兴市用里街 70 号民丰特种纸股份有限公司董事会办公室

公司证券事务代表：谢贵兴

电话：0573-2812992

传真：0573-2812992

E-mail : dsh@mfspchina.com

联系地址：浙江嘉兴市用里街 70 号民丰特种纸股份有限公司董事会办公室

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标**1 主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	614,757,057.99	525,690,342.78	16.94
流动负债	1,138,804,477.49	895,785,400.26	27.13
总资产	2,364,506,072.67	2,246,290,301.20	5.26
股东权益(不含少数股东权益)	847,516,123.67	849,346,606.60	-0.22
每股净资产	3.2176	3.2246	-0.22
调整后的每股净资产	3.1781	3.1879	-0.31
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	16,097,517.07	28,337,488.65	-43.19
扣除非经常性损益后的净利润	13,796,120.96	28,359,170.19	-51.35
每股收益	0.0611	0.1076	-43.22
净资产收益率(%)	1.8994	3.38	减少 1.4806 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	77,840,110.85	5,169,782.22	1,405.67

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-310,874.82
各种形式的政府补贴	3,720,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,806,444.42

所得税影响数	698,715.35
合计	2,301,396.11

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.9254	8.8771	0.2872	0.2872
营业利润	1.6159	1.6071	0.0520	0.0520
净利润	1.8994	1.8891	0.0611	0.0611
扣除非经常性损益后的净利润	1.6278	1.6190	0.0524	0.0524

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 6,021 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
嘉兴民丰集团有限公司	0	173,460,000	65.85	未流通	0	国有股东
金通证券股份有限公司	0	7,389,863	2.81	已流通	未知	社会公众股东
浙江国信控股集团有限责任公司	0	3,460,000	1.31	已流通	未知	社会公众股东
浙江省信鸿实业有限责任公司	0	1,200,000	0.46	已流通	未知	社会公众股东
嘉兴市商贸资产经营投资有限公司	0	910,000	0.35	未流通	未知	法人股东
深圳市国傲通实业有限公司	0	425,584	0.16	已流通	未知	社会公众股东

陆勤勤	0	283,533	0.11	已流通	未知	社会公众股东
高金娥		280,552	0.11	已流通	未知	社会公众股东
刘明利	0	278,920	0.11	已流通	未知	社会公众股东
罗金龙	0	275,010	0.10	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前 10 名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。

嘉兴民丰集团有限公司是国有法人股东和本公司的控股股东，在报告期内未发生变化，其所持有的股份在报告期内也没有发生变化。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
金通证券股份有限公司	7,389,863	A 股
浙江国信控股集团有限责任公司	3,460,000	A 股
浙江省信鸿实业有限责任公司	1,200,000	A 股
深圳市国傲通实业有限公司	425,584	A 股
陆勤勤	283,533	A 股
高金娥	280,552	A 股
刘明利	278,920	A 股
罗金龙	275,010	A 股
潘玉翠	274,400	A 股
郑帅兵	247,085	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前 10 名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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 3 月 30 日，公司 2004 年度股东大会对董事会、监事会进行了换届选举。选举吕士林先生、商人龙先生、祝永裁先生、吴建强先生、董永观先生、张建荣先生、张立民先生为公司第三届董事会董事，其中张建荣先生、张立民先生为公司独立董事。选举李英杰女士、单斌文先生、洪根林先生为公司第三届监事会监事，其中洪根林先生为公司职工监事。

2005 年 3 月 30 日，公司第三届董事会第一次会议选举吕士林先生为公司董事长、商人龙先生为副董事长；经董事长提名，聘任董永观先生为公司总经理，聘任郑健先生为公司董事会秘书；经总经理提名，聘任史加力先生、曹继华先生和黄晓钢先生为公司副总经理，张建平先生为总工程师，沈志荣先生为总经济师，陈积铮先生为总会计师。

2005 年 3 月 30 日，公司第三届监事会第一次会议选举李英杰女士为监事会主席。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，受国家宏观调控影响，公司主要原材料煤炭、木浆等价格延续去年下半年的涨势继续高位盘整，增加了主营业务成本；因企业项目投资使资金需求量增加和银行对贷款利息的调整，使公司财务费用上升。公司审时度势、沉着应对，以市场为导向，强化企业管理，在一定程度上消化了以上因素给公司生产经营带来的压力。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

本公司属于造纸行业。主要从事卷烟配套用纸和特种工业用纸的生产、销售、研发和其他相关业务。主导产品为卷烟系列用纸、描图纸、电容器纸等。报告期公司主营业务收入 27988.08 万元，与去年同期持平，其中占公司主营业务收入 50%以上的主导产品

卷烟系列用纸生产和销售稳定增长，收入比上年同期有增加；净利润为 1609.75 万元，同比下降 43.19%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年同期增 减(%)	主营业务 成本比上 年同期增 减(%)	毛利率比上年同期增减 (%)
卷烟纸系列	197,950,236.87	142,068,686.48	28.23	13.33	33.86	减少 11.01 个百分点
工业配套用纸	15,855,045.88	16,816,574.19	-6.06	-59.96	-58.41	减少 3.95 个百分点
描图纸	37,702,367.63	27,919,252.17	25.95	16.54	24.03	减少 4.47 个百分点
电容器纸	10,136,758.70	9,609,144.58	5.20	7.95	22.63	减少 11.35 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
境内	292,939,803.72	3.95
境外	15,497,447.94	24.00
小计	308,437,251.66	
抵消	28,556,484.68	
合计	279,880,766.98	1.80

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2,873.09 万元。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主营业务分产品毛利率比去年同期均下降的主要原因为：原材料木浆、化工助剂、燃料原煤的采购价格均在本年 1-6 月维持高位，而公司纸品处在市场竞争激烈当中相应纸品售价只能维持原价，公司盈利空间缩小导致产品毛利率下降。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
浙江民丰山打士纸业有限公司	制造业	纸品	1,000 万美元	10,959.82	464.99
浙江民丰本科特纸业有限公司	制造业	纸品	2,530 万美元	32,664.95	-388.13

(7) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	制造业	纸品	14,363,184.30	5,489,609.04	34.10
浙江本科特民丰水松纸有限公司	制造业	纸品	-8,421,789.68	-3,368,715.87	-20.93

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期每股收益和净资产收益率比上年同期有下降，经分析，主要原因系报告期煤炭和木浆价格稳居高位对公司生产经营影响较大。如燃煤价格的居高不下直接影响到蒸汽成本和自发电成本；木浆作为公司最主要原料直接影响生产成本。

针对以上问题，公司主要开展了以下工作：

(1) 理顺内部管理体系，推行事业部制。公司按产品分别成立烟用纸、成型纸、工配纸和高科特事业部，经过几个月的试运行，初步实现了管理体制的扁平化，增强了生产部门的成本意识和市场意识，同时使生产资源逐步实现共享和优化配置。

(2) 开展节能降耗，化解减利因素。公司通过强化考核和技术改进降低生产消耗，与上年同期相比，吨纸耗浆下降 3.17%，吨纸耗电下降 5.79%，吨纸耗水下降 14.14%，吨纸耗标煤下降 12.14%等。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过增发募集资金 23,694.71 万元人民币，已累计使用 23,694.71 万元人民币，募集资金已使用完毕。项目拟投入 58,039.00 万元人民币，实际投入 58,489.95 万元人民币，已完成 100.77%。项目开始进入试生产阶段，报告期尚未产生收益。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
彩色打印纸项目	58,039.00	否	58,489.95			是	
合计		/				/	/

彩色打印纸项目

彩喷纸项目系国家第 14 批国债专项资金重点技术改造项目，该项目可行性研究报告经国家经贸委国经贸投资[2000]1220 号文批复。原预计总投资 53,853 万元，其中固定资产投资 50,160 万元，由于欧元汇率上涨、钢材等主要建材大幅涨价及设备配置水平更为先进，项目预算相应调整为 58,039 万元，总投资中 23,694.71 万元由募集资金解决，其余部分由公司申请银行贷款解决。本期 6 月份预转了部分在建工程至固定资产，预转金额为 44,776.03 万元。

3、非募集资金项目情况

压光整饰项目

公司出资 12,826.17 万元人民币投资该项目，已完成 95.28%，在建。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、中国证监会有关规定和上海证券交易所《股票上市规则》的有关要求，不断完善公司法人治理结构，保护广大投资者权益，规范公司运作。根据公司章程的规定，公司目前尚缺一名董事和独立董事，正在物色中，公司将尽快增补。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案是：以 2004 年年末总股本 26,340 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.20 元现金红利（含税）。上述分配事宜于 2005 年 5 月 30 日执行完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的 比重(%)
浙江民丰罗伯特 纸业有限公司	市场价	27,166,653.37	41.98

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保 金额	担保类型	担保期限	担保是否已 经履行完毕	是否为关 联方担保
中宝科控投资股 份有限公司	2005-02-18	3,300	连带责任担保	2005-02-18 ~ 2006-02-17	否	否
中宝科控投资股 份有限公司	2005-02-07	1,400	连带责任担保	2005-02-07 ~ 2005-06-10	是	否
中宝科控投资股 份有限公司	2005-02-07	1,400	连带责任担保	2005-02-07 ~ 2005-06-10	是	否

中宝科控投资股份有限公司	2005-02-25	1,500	连带责任担保	2005-02-25 ~ 2006-02-25	否	否
浙江加西贝拉压缩机有限公司	2005-02-22	500	连带责任担保	2005-02-22 ~ 2006-02-21	否	否
浙江加西贝拉压缩机有限公司	2005-02-28	500	连带责任担保	2005-02-28 ~ 2006-01-25	否	否
浙江加西贝拉压缩机有限公司	2005-03-10	700	连带责任担保	2005-03-10 ~ 2006-03-10	否	否
浙江加西贝拉压缩机有限公司	2005-03-16	500	连带责任担保	2005-03-16 ~ 2006-03-16	否	否
浙江嘉化实业股份有限公司	2005-03-17	1,500	连带责任担保	2005-03-17 ~ 2006-03-16	否	否
中宝科控投资股份有限公司	2005-04-14	2,100	连带责任担保	2005-04-14 ~ 2006-04-13	否	否
浙江加西贝拉压缩机有限公司	2005-04-13	300	连带责任担保	2005-04-13 ~ 2006-04-06	否	否
浙江嘉化实业股份有限公司	2005-04-28	913	连带责任担保	2005-04-28 ~ 2005-10-27	否	否
浙江嘉化实业股份有限公司	2005-05-25	800	连带责任担保	2005-05-25 ~ 2005-10-25	否	否
中宝科控投资股份有限公司	2005-06-09	510	连带责任担保	2005-06-09 ~ 2006-04-18	否	否
中宝科控投资股份有限公司	2005-06-06	1,260	连带责任担保	2005-06-06 ~ 2006-06-05	否	否
报告期内担保发生额合计			17,183			
报告期末担保余额合计			20,363			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				2,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				2,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				22,363		
担保总额占公司净资产的比例（%）				26.39		

公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	0

1)、2005 年 2 月 18 日，民丰特种纸股份有限公司为中宝科控投资股份有限公司提供担保，担保金额为 3,300 万元人民币，担保期限为 2005 年 2 月 18 日至 2006 年 2 月 17 日，该事项已于 2005 年 3 月 11 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

2)、2005 年 2 月 7 日，民丰特种纸股份有限公司为中宝科控投资股份有限公司提供担保，担保金额为 1,400 万元人民币，担保期限为 2005 年 2 月 7 日至 2005 年 6 月 10 日，已履行完毕，该事项已于 2005 年 3 月 11 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

3)、2005 年 2 月 7 日，民丰特种纸股份有限公司为中宝科控投资股份有限公司提供担保，担保金额为 1,400 万元人民币，担保期限为 2005 年 2 月 7 日至 2005 年 6 月 10 日，已履行完毕，该事项已于 2005 年 3 月 11 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

4)、2005 年 2 月 25 日，民丰特种纸股份有限公司为中宝科控投资股份有限公司提供担保，担保金额为 1,500 万元人民币，担保期限为 2005 年 2 月 25 日至 2006 年 2 月 25 日，该事项已于 2005 年 3 月 11 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

5)、2005 年 2 月 22 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江加西贝拉压缩机有限公司提供担保，担保金额为 500 万元人民币，担保期限为 2005 年 2 月 22 日至 2006 年 2 月 21 日，该事项已于 2005 年 3 月 11 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

6)、2005 年 2 月 28 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江加西贝拉压缩机有限公司提供担保，担保金额为 500 万元人民币，担保期限为 2005 年 2 月 28 日至 2006 年 1 月 25 日，该事项已于 2005 年 3 月 11 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

7)、2005 年 3 月 10 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江加西贝拉压缩机有限公司提供担保，担保金额为 700 万元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 10 日至 2006 年 3 月 10 日，该事项已于 2005 年 3 月 23 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

8)、2005 年 3 月 16 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江加西贝拉压缩机有限公司提供担保，担保金额为 500 万元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 16 日至 2006 年 3 月 16 日，该事项已于 2005 年 3 月 23 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

9)、2005 年 3 月 17 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江嘉化实业股份有限公司提供担保，担保金额为 1,500 万元人民币，担保期限为 2005 年 3 月 17 日至 2006 年 3 月 16 日，该事项已于 2005 年 4 月 7 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

10)、2005 年 4 月 14 日，民丰特种纸股份有限公司为中宝科控投资股份有限公司提供担保，担保金额为 2,100 万元人民币，担保期限为 2005 年 4 月 14 日至 2006 年 4 月 13 日，该事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

11)、2005 年 4 月 13 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江加西贝拉压缩机有限公司提供担保，担保金额为 300 万元人民币，担保期限为 2005 年 4 月 13 日至 2006 年 4 月 6 日，该事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

12)、2005 年 4 月 28 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江嘉化实业股份有限公司提供担保，担保金额为 913 万元人民币，担保期限为 2005 年 4 月 28 日至 2005 年 10 月 27 日，该事项已于 2005 年 5 月 26 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

13)、2005 年 5 月 25 日，民丰特种纸股份有限公司为浙江嘉化实业股份有限公司提供担保，担保金额为 800 万元人民币，担保期限为 2005 年 5 月 25 日至 2005 年 10 月 25 日，该事项已于 2005 年 5 月 26 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

14)、2005 年 6 月 9 日，民丰特种纸股份有限公司为中宝科控投资股份有限公司提供担保，担保金额为 510 万元人民币，担保期限为 2005 年 6 月 9 日至 2006 年 4 月 18 日，该事项已于 2005 年 6 月 18 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

15)、2005 年 6 月 6 日，民丰特种纸股份有限公司为中宝科控投资股份有限公司提供担保，担保金额为 1,260 万元人民币，担保期限为 2005 年 6 月 6 日至 2006 年 6 月 5 日，该事项已于 2005 年 6 月 18 日刊登在中国证券报和上海证券报上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

鉴于嘉兴民丰集团有限公司为本公司的第一大股东，为防止控股股东利用控股地位与本公司在经营业务上可能存在潜在的同业竞争及造成不良后果，保护其他股东特别是中、小股东的合法利益，本公司于 2002 年 4 月 7 日与嘉兴民丰集团有限公司签订《关于避免同业竞争的协议》，以规范双方行为。

嘉兴民丰集团有限公司在“协议”中承诺：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，该协议不可撤消。

报告期内，嘉兴民丰集团有限公司严格遵守以上承诺，没有发生与本公司同业竞争的情况。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度报告摘要	《中国证券报》B32 版、 《上海证券报》23 版	2005-02-26	http://www.sse.com.cn
第二届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》B32 版、 《上海证券报》23 版	2005-02-26	http://www.sse.com.cn
独立董事提名人声明	《中国证券报》B32 版、 《上海证券报》23 版	2005-02-26	http://www.sse.com.cn
独立董事候选人声明	《中国证券报》B32 版、 《上海证券报》23 版	2005-02-26	http://www.sse.com.cn
独立董事候选人关于独立性的补充声明	《中国证券报》B32 版、 《上海证券报》23 版	2005-02-26	http://www.sse.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B32 版、 《上海证券报》23 版	2005-02-26	http://www.sse.com.cn
关于召开 2004 年度股东大会	《中国证券报》B32 版、	2005-02-26	http://www.sse.com.cn

的公告	《上海证券报》23 版		
董事会担保公告	《中国证券报》C02 版、 《上海证券报》C7 版	2005-03-11	http://www.sse.com.cn
董事会担保公告	《中国证券报》C03 版、 《上海证券报》A9 版	2005-03-23	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B09 版、 《上海证券报》C39 版	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B09 版、 《上海证券报》C39 版	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B09 版、 《上海证券报》C39 版	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
独立董事意见函	《中国证券报》B09 版、 《上海证券报》C39 版	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
董事会担保公告	《中国证券报》B11 版、 《上海证券报》C7 版	2005-04-07	http://www.sse.com.cn
2005 第一季度报告	《中国证券报》C66 版、 《上海证券报》C39 版	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》C66 版、 《上海证券报》C39 版	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
董事会担保公告	《中国证券报》C66 版、 《上海证券报》C39 版	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C02 版、 《上海证券报》C2 版	2005-05-18	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》C03 版、 《上海证券报》C3 版	2005-05-26	http://www.sse.com.cn
董事会担保公告	《中国证券报》C03 版、 《上海证券报》C3 版	2005-05-26	http://www.sse.com.cn
董事会担保公告	《中国证券报》C04 版、 《上海证券报》23 版	2005-06-18	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B18 版、 《上海证券报》32 版	2005-06-25	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			272,613,778.73	219,697,476.85	214,649,334.65	167,898,087.77
短期投资						
应收票据			32,446,750.27	28,797,412.11	26,947,178.43	21,227,412.11
应收股利						
应收利息						
应收账款			107,918,649.93	106,667,123.73	83,365,325.89	123,022,874.02
其他应收款			2,401,286.79	2,631,585.45	77,072,521.11	52,194,521.02
预付账款			26,538,627.56	15,530,932.99	26,538,627.56	15,242,188.94
应收补贴款						
存货			171,921,224.29	151,625,787.53	144,512,359.51	123,150,093.37
待摊费用			916,740.42	740,024.12	382,804.00	581,000.00
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			614,757,057.99	525,690,342.78	573,468,151.15	503,316,177.23
长期投资：						
长期股权投资			180,098,805.90	175,157,717.11	400,744,675.40	397,761,331.26
长期债权投资						
长期投资合计			180,098,805.90	175,157,717.11	400,744,675.40	397,761,331.26
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价			1,527,921,433.55	1,085,178,500.21	1,146,989,260.55	727,619,790.07
减：累计折旧			274,800,597.79	261,602,038.11	220,218,355.98	230,620,609.60
固定资产净值			1,253,120,835.76	823,576,462.10	926,770,904.57	496,999,180.47
减：固定资产减值 准备			4,722,941.86	10,030,078.73	4,722,941.86	10,030,078.73
固定资产净额			1,248,397,893.90	813,546,383.37	922,047,962.71	486,969,101.74
工程物资			961,035.46	7,661,506.62	961,035.46	7,661,506.62
在建工程			306,624,572.11	709,123,721.19	297,388,749.87	702,208,549.02
固定资产清理						

固定资产合计			1,555,983,501.47	1,530,331,611.18	1,220,397,748.04	1,196,839,157.38
无形资产及其他资产：						
无形资产			11,508,502.43	12,558,619.13	1,408,890.00	1,512,150.00
长期待摊费用			2,158,204.88	2,552,011.00	1,913,994.00	2,552,011.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			13,666,707.31	15,110,630.13	3,322,884.00	4,064,161.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,364,506,072.67	2,246,290,301.20	2,197,933,458.59	2,101,980,826.87
流动负债：						
短期借款			699,148,952.75	616,850,029.00	672,148,952.75	581,850,029.00
应付票据			134,963,008.50	68,044,070.43	84,428,058.50	41,044,070.43
应付账款			32,180,699.64	42,747,332.63	32,208,608.18	40,957,068.85
预收账款			4,320,951.46	6,893,032.89	4,266,067.27	6,525,776.33
应付工资			750,770.87		750,770.87	
应付福利费			5,620,943.21	4,532,060.57	5,173,080.87	4,274,044.33
应付股利			1,701,641.04			
应交税金			6,179,123.86	6,555,267.99	5,057,595.60	8,141,440.63
其他应交款			196,674.27	181,308.81	182,148.44	169,425.05
其他应付款			24,416,757.49	9,141,474.27	25,360,865.52	16,833,244.10
预提费用			1,559,954.40	895,449.93	1,506,944.40	838,652.43
预计负债						
一年内到期的长期负债			227,765,000.00	139,945,373.74	227,765,000.00	139,945,373.74
其他流动负债						
流动负债合计			1,138,804,477.49	895,785,400.26	1,058,848,092.40	840,579,124.89
长期负债：						
长期借款			291,571,178.74	399,390,805.00	291,571,178.74	399,390,805.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			4,380,000.00	18,060,000.00	4,380,000.00	18,060,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			295,951,178.74	417,450,805.00	295,951,178.74	417,450,805.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,434,755,656.23	1,313,236,205.26	1,354,799,271.14	1,258,029,929.89
少数股东权益			82,234,292.77	83,707,489.34		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			263,400,000.00	263,400,000.00	263,400,000.00	263,400,000.00

减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			263,400,000.00	263,400,000.00	263,400,000.00	263,400,000.00
资本公积			503,203,115.71	489,523,115.71	503,203,115.71	489,523,115.71
盈余公积			40,726,819.66	40,726,819.66	40,726,819.66	40,726,819.66
其中：法定公益金			13,575,606.55	13,575,606.55	13,575,606.55	13,575,606.55
未分配利润			40,186,188.30	55,696,671.23	35,804,252.08	50,300,961.61
拟分配现金股利				31,608,000.00		31,608,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			847,516,123.67	849,346,606.60	843,134,187.45	843,950,896.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,364,506,072.67	2,246,290,301.20	2,197,933,458.59	2,101,980,826.87

公司法定代表人：吕士林 主管会计工作负责人：陈积铮 会计机构负责人：葛春林

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			279,880,766.98	274,924,918.96	222,131,489.52	232,496,822.59
减：主营业务成本			202,097,024.17	191,328,847.72	153,828,011.46	154,952,239.45
主营业务税金及附加			2,139,275.64	997,771.48	2,139,275.64	989,578.09
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			75,644,467.17	82,598,299.76	66,164,202.42	76,555,005.05
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			7,696,061.88	4,358,021.32	7,655,279.28	4,358,021.32
减：营业费用			12,796,910.45	12,024,823.46	9,168,984.97	9,905,522.76
管理费用			35,007,402.79	31,684,518.40	30,046,961.48	23,671,835.16
财务费用			21,841,403.51	16,378,755.22	20,623,870.37	15,823,664.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			13,694,812.30	26,868,224.00	13,979,664.88	31,512,004.15
加：投资收益（损失以“-”号填列）			2,203,797.49	6,784,108.69	2,749,291.19	6,763,481.26
补贴收入			3,720,000.00	840,000.00	3,720,000.00	840,000.00
营业外收入			1,003,346.56	3,135.49	355,146.56	3,135.49
减：营业外支出			3,120,665.80	1,351,768.53	3,120,665.80	1,351,768.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			17,501,290.55	33,143,699.65	17,683,436.83	37,766,852.37
减：所得税			1,180,695.49	4,672,840.53	572,146.36	4,670,619.45
减：少数股东损益			223,077.99	133,370.47		
加：未确认投资损失(合						

并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			16,097,517.07	28,337,488.65	17,111,290.47	33,096,232.92
加:年初未分配利润			55,696,671.23	63,089,434.08	50,300,961.61	53,710,188.30
其他转入						
六、可供分配的利润			71,794,188.30	91,426,922.73	67,412,252.08	86,806,421.22
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			71,794,188.30	91,426,922.73	67,412,252.08	86,806,421.22
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			31,608,000.00	39,510,000.00	31,608,000.00	39,510,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			40,186,188.30	51,916,922.73	35,804,252.08	47,296,421.22
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 吕士林 主管会计工作负责人: 陈积铮 会计机构负责人: 葛春林

现金流量表
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			309,372,852.42	334,003,079.98
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			27,676,161.36	16,713,519.12
现金流入小计			337,049,013.78	350,716,599.10
购买商品、接受劳务支付的现金			135,709,738.16	183,104,628.63
支付给职工以及为职工支付的现金			33,198,688.15	29,395,527.78
支付的各项税费			29,463,956.48	26,544,936.38
支付的其他与经营活动有关的现金			60,836,520.14	43,291,632.57
现金流出小计			259,208,902.93	282,336,725.36
经营活动产生的现金流量净额			77,840,110.85	68,379,873.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			7,562,018.70	13,168,944.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			602,063.00	602,063.00
收到的其他与投资活动有关的现金			873,690.32	873,690.32
现金流入小计			9,037,772.02	14,644,697.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			54,148,698.01	45,354,479.25
投资所支付的现金			10,295,966.00	10,295,966.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			64,444,664.01	55,650,445.25
投资活动产生的现金流量净额			-55,406,891.99	-41,005,747.38
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			632,975,885.70	585,975,885.70
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			632,975,885.70	585,975,885.70
偿还债务所支付的现金			550,689,976.14	515,689,976.14
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			51,800,693.65	50,906,656.15
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			602,490,669.79	566,596,632.29
筹资活动产生的现金流量净额			30,485,215.91	19,379,253.41
四、汇率变动对现金的影响			-2,132.89	-2,132.89
五、现金及现金等价物净增加额			52,916,301.88	46,751,246.88
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			17,879,862.16	17,111,290.47
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,013,773.40	-943,375.42
固定资产折旧			29,558,634.26	17,723,229.46
无形资产摊销			1,050,116.70	103,260.00
长期待摊费用摊销			638,017.00	638,017.00
待摊费用减少(减：增加)			-176,716.30	198,196.00
预提费用增加(减：减少)			664,504.47	668,291.97
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			310,874.82	310,874.82
固定资产报废损失				
财务费用			20,830,411.17	20,020,909.34
投资损失(减：收益)			-2,203,797.49	-2,749,291.19
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-20,295,436.76	-21,362,266.14
经营性应收项目的减少(减：增加)			1,142,583.47	-1,293,281.48
经营性应付项目的增加(减：减少)			27,164,849.60	37,954,018.91
其他			262,434.35	
经营活动产生的现金流量净额			77,840,110.85	68,379,873.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			272,613,778.73	214,649,334.65
减：现金的期初余额			219,697,476.85	167,898,087.77
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			52,916,301.88	46,751,246.88

公司法定代表人：吕士林 主管会计工作负责人：陈积铮 会计机构负责人：葛春林

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	6,976,513.35	1,013,773.40			7,990,286.75
其中：应收账款	6,808,539.81	391,436.86			7,199,976.67
其他应收款	167,973.54	622,336.54			790,310.08
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	532,554.11				532,554.11
其中：库存商品	532,554.11				532,554.11
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	10,030,078.73		5,307,136.87	5,307,136.87	4,722,941.86
其中：房屋、建筑物	4,722,941.86				4,722,941.86
机器设备	5,307,136.87		5,307,136.87	5,307,136.87	
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	17,539,146.19	1,013,773.40	5,307,136.87	5,307,136.87	13,245,782.72

公司法定代表人：吕士林

主管会计工作负责人：陈积铮

会计机构负责人：葛春林

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	11,184,089.05	1,587,957.44	2,531,332.86		2,531,332.86	10,240,713.63
其中：应收账款	7,852,523.87		2,531,332.86		2,531,332.86	5,321,191.01
其他应收款	3,331,565.18	1,587,957.44				4,919,522.62
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	385,439.07					385,439.07
其中：库存商品	385,439.07					385,439.07
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	10,030,078.73			5,307,136.87	5,307,136.87	4,722,941.86
其中：房屋、建筑物	4,722,941.86					4,722,941.86
机器设备	5,307,136.87			5,307,136.87	5,307,136.87	
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	21,599,606.85	1,587,957.44	2,531,332.86	5,307,136.87	7,838,469.73	15,349,094.56

公司法定代表人：吕士林 主管会计工作负责人：陈积铮 会计机构负责人：葛春林

民丰特种纸股份有限公司

会计报表附注

2005 年 1-6 月

(未经审计)

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

民丰特种纸股份有限公司(以下简称公司或本公司)是根据浙江省人民政府浙政发[1998]201 号《关于设立民丰特种纸股份有限公司的批复》，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 日登记成立，取得浙江省工商行政管理局颁发的注册登记号为 3300001005253 号企业法人营业执照，注册资本为 125,000,000.00 元，折 125,000,000 股（每股面值 1 元）。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]49 号文批准，公司 A 股股票 5,200 万股于 2000 年 5 月 10 日通过上海证券交易所交易系统上网公开发行。发行后公司股本总额为 177,000,000.00 元（每股面值 1 元），业经浙江天健会计师事务所有限公司验证确认，并出具了浙天会验[2000]第 63 号《验资报告》。公司取得了变更后企业法人营业执照，注册号同前。

根据公司 2003 年 3 月 28 日 2002 年度股东大会决议，以 2002 年 12 月 31 日总股本 177,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股共转增 70,800,000 股(每股面值 1 元)，截至 2003 年 4 月 14 日，此次资本公积转增股本已由上海证券交易所通过计算机网络执行完毕。2003 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]37 号文核准同意，公司向社会公开增发人民币普通股 (A 股)15,600,000 股（每股面值 1 元）。经上述变更后，公司总股本 263,400,000.00 元，业经浙江天健会计师事务所有限公司验证确认，并出具了浙天会验[2003]第 71 号《验资报告》。公司取得了变更后企业法人营业执照，注册号同前。

本公司属造纸行业。经营范围：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。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 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（一般是指从购买日起 3 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。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十二) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—45	9.50—2.11
通用设备	10—28	9.50—3.39
专用设备	10—22	9.50—4.32
运输工具	12	7.92
其他设备	8—22	11.88—4.32

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

（十三）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十四）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十六) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十七) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十八) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十九) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

三、税（费）项

(一) 增值税

“主要产品”和“副产品-电”按 17% 的税率计缴，“副产品-汽”、“副产品-水”按 13% 的税率计缴。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 4% 计缴。

(五) 企业所得税

按 33% 的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
------	------	------	------	-------	--------

浙江民丰山打士纸业 有限公司	造纸业	1,000 万美元	生产销售描图纸	787.5 万美元	75%
				[注]	
浙江民丰本科特纸业 有限公司	造纸业	2,530 万美元	生产销售卷烟用 水松原纸	1,872 万美 元	74%
浙江民丰利群涂布有 限公司	造纸业	2,600 万元	真空镀铝纸的生 产销售	1,430 万元	55%

注：根据 2004 年 12 月 28 日公司董事会二届三十一次会议通过的《关于向浙江民丰山打士纸业
有限公司增资的议案》，公司于 2005 年 1 月 21 日向该公司增资 37.5 万美元，出资方式为机器设
备。增资后，本公司对该公司的出资额共计 787.5 万美元，占该公司增资后注册资本 1,050.00 万美
元的 75%。注册资本 1,050.00 万美元尚待验资和工商登记。

(二) 其他说明

1. 无未纳入合并会计报表范围子公司。
2. 无持股比例未达到 50%以上而纳入合并会计报表范围的子公司。
3. 无按照比例合并方法进行合并的公司。

五、利润分配

公司本期实现母公司净利润 17,111,290.47 元，加上年初 50,300,961.61 元，可供分配利润
67,412,252.08 元，根据 2005 年 3 月 30 日公司 2004 年度股东大会决议审议确定的 2004 年度利润分
配方案，按每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），于 2005 年 5 月 25 日分配现金股利
31,608,000.00 元，公司中期期末未分配利润 35,804,252.08 元。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 272,613,778.73

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	41,160.95	39,387.33
银行存款	173,996,222.66	173,642,228.23
其他货币资金	98,576,395.12 [注]	46,015,861.29
合 计	272,613,778.73	219,697,476.85

[注]：其中信用证保证金 23,194,521.34 元，银行承兑汇票保证金 75,322,634.67 元。

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金
美元	170,132.20	8.2765	1,408,099.15	76,776.87	8.2765	635,443.76
欧元	1,606.15	9.9610	15,998.86	119,660.07	11.2627	1,347,695.47
小计			<u>1,424,098.01</u>			<u>1,983,139.23</u>

2. 应收票据 期末数 32,446,750.27

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,446,750.27	28,797,412.11
合 计	32,446,750.27	28,797,412.11

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 无外币应收票据。

3. 应收账款 期末数 107,918,649.93

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	104,188,687.62	90.75	6,251,321.26	97,937,366.36	103,992,211.44	91.64	6,239,532.69	97,752,678.75
1-2 年	1,540,889.36	1.34	92,453.36	1,448,436.00	871,830.28	0.77	52,309.82	819,520.46
2-3 年	2,350,160.42	2.05	141,009.63	2,209,150.79	1,899,651.89	1.67	113,979.11	1,785,672.78
3 年以上	6,727,336.99	5.86	403,640.21	6,323,696.78	6,711,969.93	5.92	402,718.19	6,309,251.74
合 计	<u>114,807,074.39</u>	<u>100.00</u>	<u>6,888,424.46</u>	<u>107,918,649.93</u>	<u>113,475,663.54</u>	<u>100.00</u>	<u>6,808,539.81</u>	<u>106,667,123.73</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 35,530,404.37 元，占应收账款账面余额的 30.94%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

4. 其他应收款 期末数 2,401,286.79

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	357,317.46	13.99	21,439.05	335,878.41	1,329,759.19	47.50	79,785.55	1,249,973.64
1-2 年	727,443.16	28.48	43,646.59	683,796.57	405,359.80	14.48	24,321.59	381,038.21
2-3 年	405,359.80	15.86	24,321.58	381,038.22	1,000,000.00	35.72	60,000.00	940,000.00
3 年以上	1,064,440.00	41.67	63,866.41	1,000,573.59	64,440.00	2.30	3,866.40	60,573.60

合 计 2,554,560.42 100 153,273.63 2,401,286.79 2,799,558.99 100.00 167,973.54 2,631,585.45

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
嘉兴嘉源给排水有限公司	1,000,000.00	污水入网押金
小 计	<u>1,000,000.00</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 1,535,208.30 元，占其他应收款账面余额的 60.10%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 无外币其他应收款。

5. 预付账款

期末数 26,538,627.56

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	17,538,627.56	66.09	8,530,932.99	54.93
1-2 年	9,000,000.00	33.91	7,000,000.00	45.07
2-3 年				
3 年以上				
合 计	<u>26,538,627.56</u>	<u>100.00</u>	<u>15,530,932.99</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上款项 900 万元，系公司委托联营企业嘉兴市德丰开发投资有限公司拟购置土地的预付款。

(4) 无外币预付账款。

6. 存货

期末数 171,921,224.29

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
物资采购	21,324.63		21,324.63	19,658.12		19,658.12
原材料	95,497,018.64		95,497,018.64	77,980,588.58		77,980,588.58
库存商品	63,650,170.24	532,554.11	63,117,616.13	58,231,171.26	532,554.11	57,698,617.15
在产品	13,285,264.89		13,285,264.89	15,926,923.68		15,926,923.68
合 计	<u>172,453,778.40</u>	<u>532,554.11</u>	<u>171,921,224.29</u>	<u>152,158,341.64</u>	<u>532,554.11</u>	<u>151,625,787.53</u>

(2) 本期存货均为自制或外购。

(3) 期末存货中无用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品	532,554.11				532,554.11
小 计	532,554.11				<u>532,554.11</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

公司根据期末单个存货的市价确定期末存货的可变现净值，并按单个存货的成本高于可变现净值的差额，对期末库存商品提取跌价准备 532,554.11 元。

7. 待摊费用

期末数 916,740.42

均系财产保险费摊余额 916,740.42。

8. 长期股权投资

期末数 180,098,805.90

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	170,098,805.90		170,098,805.90	165,157,717.11		165,157,717.11
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	<u>180,098,805.90</u>		<u>180,098,805.90</u>	<u>175,157,717.11</u>		<u>175,157,717.11</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	投资 成本	损益 调整	股权投 资准备	股权投 资差额	期末 数
浙江民丰罗伯特 纸业有限公司	39.00%	25 年	39,819,189.95 [注 1]	19,587,906.35			59,407,096.30
上海天盈投资发展 有限公司	25.86%	20 年	30,000,000.00	2,614,492.91			32,614,492.91
嘉兴市德丰开发投资 有限公司	49.00%	20 年	9,800,000.00	-73,517.02			9,726,482.98
浙江普瑞克民丰纸业 有限公司	40.00%	25 年	40,060,006.40 [注 2]				40,060,006.40
浙江本科特民丰水松 纸有限公司	40.00%	20 年	29,464,964.00 [注 3]	-3,368,715.87			26,096,248.13
浙江维奥拉技术塑料 有限公司	20.00%	25 年	2,019,506.00 [注 4]	174,973.18			2,194,479.18
小 计			<u>151,163,666.35</u>	<u>18,935,139.55</u>			<u>170,098,805.90</u>

[注 1]: 该公司注册资本 1,210 万美元, 本公司投资 471.90 万美元, 折合人民币 39,819,189.95 元, 占其注册资本的 39%。

[注 2]: 该公司注册资本 1,210 万美元, 本公司认缴出资额 484 万美元, 占其注册资本的 40%。截至 2005 年 06 月 30 日, 公司已出资 40,060,006.40 元, 折合 484 万美元, 占该公司实收资本 1210 万美元的 40%, 本期尚处于筹建期。

[注 3]: 该公司注册资本 890 万美元, 本公司投资 356 万美元, 折合人民币 29,464,964.00 元, 占其注册资本的 40%, 本期已投入生产。

[注 4]: 该公司由本公司和英国维奥拉有限公司共同出资设立, 注册资本 122 万美元, 本公司投资 24.4 万美元, 折合人民币 2,019,506.00 元, 占其注册资本的 20%。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江民丰罗伯特纸业	58,476,161.96		5,489,609.04	4,558,674.70			59,407,096.30
上海天盈投资发展有限公司	35,614,492.91			3,000,000.00			32,614,492.91
嘉兴市德丰开发投资有限公司	9,726,482.98						9,726,482.98
浙江普瑞克民丰纸业	30,128,206.40	9,931,800.00					40,060,006.40
浙江本科特民丰水松纸	29,464,964.00		-3,368,715.87				26,096,248.13
浙江维奥拉技术塑料	1,747,408.86	364,166.00	82,904.32				2,194,479.18
小计	<u>165,157,717.11</u>	<u>10,295,966.00</u>	<u>2,203,797.87</u>	<u>7,558,674.70</u>			<u>170,098,805.90</u>

2) 被投资单位与公司会计政策无重大差异, 不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

3) 公司长期股权投资未产生股权投资差额。

(3) 成本法核算的长期股权投资

明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江天堂硅谷创业投资有限公司	6.3775%	未明确	10,000,000.00			10,000,000.00
小计			<u>10,000,000.00</u>			<u>10,000,000.00</u>

9. 固定资产原价

期末数 1,527,921,433.55

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	259,105,856.71	54,109,559.79	162,685.65	313,052,730.85
通用设备	220,588,060.75	184,662,187.93	14,193,765.32	391,056,483.36

专用设备	592,689,798.77	241,270,627.78	22,738,033.88	811,222,392.67
运输工具	10,068,811.62		165,800.37	9,903,011.25
其他设备	2,725,972.36	271,941.97	311,098.91	2,686,815.42
合计	<u>1,085,178,500.21</u>	<u>480,314,317.47</u>	<u>37,571,384.13</u>	<u>1,527,921,433.55</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 455,481,810.32 元。

(3) 本期减少均系报废固定资产。

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 无经营租出固定资产。

(6) 已退废并准备处置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	15,524,590.11	7,847,694.47	4,722,941.86	2,953,953.78

10. 累计折旧

期末数 274,800,597.79

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	52,048,428.83	3,494,403.90	99,709.26	55,443,123.47
通用设备	86,713,247.54	28,428,790.72	10,786,029.84	104,356,008.42
专用设备	118,967,819.04	8,824,753.71	16,880,902.23	110,911,670.52
运输工具	2,925,098.21	477,413.69	154,198.79	3,248,313.11
其他设备	947,444.49	98,680.74	204,642.96	841,482.27
合计	<u>261,602,038.11</u>	<u>41,324,042.76</u>	<u>28,125,483.08</u>	<u>274,800,597.79</u>

11. 固定资产净值

期末数 1,253,120,835.76

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	257,609,607.38	207,057,427.88
通用设备	286,700,474.94	133,874,813.21
专用设备	700,310,722.15	473,721,979.73
运输工具	6,654,698.14	7,143,713.41
其他设备	1,845,333.15	1,778,527.87
合计	<u>1,253,120,835.76</u>	<u>823,576,462.10</u>

12. 固定资产减值准备

期末数 4,722,941.86

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

	价值回升转回	其他原因转出
房屋及建筑物	4,722,941.86	4,722,941.86
通用设备	839,085.20	839,085.20
专用设备	4,373,545.89	4,373,545.89
运输工具	3,311.56	3,311.56
其他设备	91,194.22	91,194.22
合计	<u>10,030,078.73</u>	<u>5,307,136.87</u> <u>4,722,941.86</u>

13. 工程物资 期末数 961,035.46

项目	期末数	期初数
专用材料	961,035.46	7,661,506.62
合计	<u>961,035.46</u>	<u>7,661,506.62</u>

14. 在建工程 期末数 306,624,572.11

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
彩喷纸项目	137,139,227.96		137,139,227.96	558,702,390.17		558,702,390.17
压光整饰项目	128,261,672.44		128,261,672.44	116,882,680.57		116,882,680.57
废纸脱墨浆生产线技改	1,176,213.52		1,176,213.52	863,841.67		863,841.67
热电联产项目	635,282.78		635,282.78	351,666.60		351,666.60
7# 汽轮发电机组扩容改造	19,401,799.35		19,401,799.35	15,027,919.85		15,027,919.85
废水处理回用二期工程	4,617,111.02		4,617,111.02	4,605,201.58		4,605,201.58
浴室改造工程	1,016,708.35		1,016,708.35	1,016,708.35		1,016,708.35
污水管网改造	979,087.87		979,087.87	979,087.87		979,087.87
待安装设备	0		0	6,915,172.17		6,915,172.17
9#纸机改造工程	6,205,172.48		6,205,172.48	0		0
民丰利群涂布机项目	3,030,649.76		3,030,649.76	0		0
其他零星工程	4,161,646.58		4,161,646.58	3,779,052.36		3,779,052.36
合计	<u>306,624,572.11</u>		<u>306,624,572.11</u>	<u>709,123,721.19</u>		<u>709,123,721.19</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例(%)
彩喷纸项目[注 1]	558,702,390.17	26,197,090.94	447,760,253.15	0	137,139,227.96	募集资金 及贷款	58,039.00	100.77
压光整饰项目	116,882,680.57	11,378,991.87			128,261,672.44	贷款	13,461.00	95.28
废纸脱墨浆生产线技改	863,841.67	312,371.85			1,176,213.52	其他	17,654.00	0.67

热电联产项目	351,666.60	283,616.18			635,282.78	其他	19,800.00	0.32
7# 汽轮发电机组扩容改造	15,027,919.85	4,373,879.50			19,401,799.35	其他	2,400.00	80.84 [注 2]
废水处理回用二期工程	4,605,201.58	11,909.44			4,617,111.02	其他	434.00	106.41 [注 3]
浴室改造工程	1,016,708.35				1,016,708.35	其他	110.00	92.42
污水管网改造	979,087.87				979,087.87	其他	150.00	65.27
待安装设备	6,915,172.17	806,385.00	7,721,557.17		0	其他		
9#纸机改造工程	0	6,205,172.48	0	0	6,205,172.48	其他		
民丰利群真空镀铝纸	0	3,030,649.76	0	0	3,030,649.76	其他		
其他零星工程	3,779,052.36	2,261,130.53	0	1,878,536.31	4,161,646.58	其他		
合 计	<u>709,123,721.19</u>	<u>54,861,197.55</u>	<u>455,481,810.32</u>	<u>1,878,536.31</u>	<u>306,624,572.11</u>			

[注 1]：彩喷纸项目系为国家第 14 批国债专项资金重点技术改造项目，该项目可行性研究报告已经国家经贸委国经贸投资[2000]1220 号文批复。原预计总投资 53,853 万元，其中固定资产投资 50,160 万元，由于欧元汇率上涨、钢材等主要建材大幅涨价及设备配置水平更为先进，项目预算相应调整为 58,039 万元，总投资中 23,694.71 万元由募集资金解决，其余部分由公司申请银行贷款解决。项目建成后，形成年产各类彩色打印纸 6.5 万吨的生产能力，其中：普通型彩色打印纸 5 万吨，涂布型彩色打印纸 1.5 万吨。本期预转了部分在建工程至固定资产，预转金额为 447,760,253.15 元。

[注 2]：7#气轮机发电机组扩容改造预算数从原来的 1,600 万元调整为 2,400 万元，系因项目改造方案从原来的就地改造调整为异地扩建，相应的土建设施、项目辅助设施支出均需增加，故相应增加项目预算 800 万元。

[注 3]：废水处理回用二期工程的实际发生额超出了预算数，主要系工程在实际建造过程中更改了原先的设计方案，造成材料的实际消耗超出预算。

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
彩喷纸项目	20,162,212.69	8,102,761.07	16,150,528.76		12,114,445.00	[注 1]
压光整饰项目	4,071,275.00	3,407,910.00			7,479,185.00	[注 2]
小 计	<u>24,233,487.69</u>	<u>11,510,671.07</u>	<u>16,150,528.76</u>		<u>19,593,630.00</u>	

[注 1]：该项目 1 - 6 月资本化率为 2.558%。

[注 2]：该项目 1 - 6 月资本化率为 3.054%。

(4) 经分析，上述在建工程无明显迹象表明已发生减值，因而未计提在建工程减值准备。

15. 无形资产

期末数 11,508,502.43

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专有技术	10,099,612.43		10,099,612.43	11,046,469.13		11,046,469.13
土地使用权	706,250.00		706,250.00	713,750.00		713,750.00
SAP 软件使用权	702,640.00		702,640.00	798,400.00		798,400.00
合 计	<u>11,508,502.43</u>		<u>11,508,502.43</u>	<u>12,558,619.13</u>		<u>12,558,619.13</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
专有技术	外方投入	16,554,000.00	11,046,469.13			946,856.70	10,099,612.43	6,454,387.57	64 个月
土地使用权	出让	750,000.00	713,750.00			7,500.00	706,250.00	43,750.00	565 个月
SAP 软件使用权	外购	958,000.00	798,400.00			95,760.00	702,640.00	255,360.00	44 个月
合 计		<u>18,262,000.00</u>	<u>12,558,619.13</u>			<u>1,050,116.70</u>	<u>11,508,502.43</u>	<u>6,753,497.57</u>	

(3) 因无明显迹象表明无形资产已发生减值，因而未计提无形资产减值准备。

(4) 2002 年 8 月，公司付款 75 万元以受让方式取得位于嘉兴市秀城工业区的 25 亩土地使用权，相应的国有土地使用权证尚在办理之中。

16. 长期待摊费用

期末数 2,158,204.88

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
ERP 技术服务费	3,828,016.49	2,552,011.00		638,017.00		1,913,994.00	1,914,022.49	18 个月
开办费	244,210.88		244,210.88			244,210.88		[注]
合 计	<u>4,072,227.37</u>	<u>2,552,011.00</u>	<u>244,210.88</u>	<u>638,017.00</u>		<u>2,158,204.88</u>	<u>1,914,022.49</u>	

[注]: 系浙江民丰利群涂布有限公司本期筹建期间发生的开办费用。

17. 短期借款

期末数 699,148,952.75

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	45,000,000.00	71,000,000.00
抵押借款	95,800,000.00	94,000,000.00
保证借款	558,348,952.75	451,850,029.00
合 计	699,148,952.75	616,850,029.00

(2) 短期借款——外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额

保证借款	1,129,578.05	8.2765	9,348,952.75	USD586,000.00	8.2765	4,850,029.00
小计			<u>9,348,952.75</u>			<u>4,850,029.00</u>

(3) 无逾期借款金额。

18. 应付票据 期末数 134,963,008.50

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	134,963,008.50	68,044,070.43
合计	<u>134,963,008.50</u>	<u>68,044,070.43</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 无外币应付票据。

19. 应付账款 期末数 32,180,699.64

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

20. 预收账款 期末数 4,320,951.46

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款共 823 户计 1,725,660.76 元,均系预收货款的零星尾款,待结算清账。

21. 应付工资 期末数 750,770.87

(1) 产生应付工资余额的原因是公司在 2005 年对公司各分厂进行经济绩效和工资总额挂钩考核,年终进行统一结算。

22. 应付股利 期末数 1,701,641.04

期末数 1,701,641.04 元为控股子公司浙江民丰山打士纸业有限公司须支付给外国投资者的股利,待结汇付出。

23. 应交税金 期末数 6,179,123.86

(1) 明细情况

税种	期末数	期初数	法定税率
----	-----	-----	------

增值税	5,309,117.56	2,399,861.64	17% 或 13%
营业税	72,113.89	248,468.15	5%
城市维护建设税	318,759.78	296,493.83	按应缴流转税税额的 7%计缴
企业所得税	-1,363,499.96	3,596,805.62	33%
代扣代缴个人所得税	1,842,632.59	13,638.75	按规定计缴
合 计	<u>6,179,123.86</u>	<u>6,555,267.99</u>	

24. 其他应交款 期末数 196,674.27

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	196,674.27	181,308.81	按应缴流转税税额的 4%计缴
合 计	<u>196,674.27</u>	<u>181,308.81</u>	

25. 其他应付款 期末数 24,416,757.49

(1) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
嘉兴民丰集团有限公司	133,887.12	756,858.64
小 计	133,887.12	756,858.64

(2) 无外币其他应付款。

(3) 无账龄 3 年以上的其他应付款。

(4) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	21,331,092.78	暂收木浆采购款
嘉兴民丰集团有限公司	133,887.12	暂收款
小 计	<u>21,464,979.90</u>	

26. 预提费用 期末数 1,559,954.40

均系期末应计未付的短期借款利息。

27. 一年内到期的长期负债 期末数 227,765,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	227,765,000.00	139,945,373.74

合 计	227,765,000.00	139,945,373.74
-----	----------------	----------------

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	227,765,000.00	139,945,373.74
小 计	227,765,000.00	139,945,373.74

(3) 一年内到期的长期负债——外币负债

类 别	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
长期借款	USD1,000,000.00	8.2765	82,765,000.00	USD10,010,837.76	8.2765	82,854,698.72
小计			<u>82,765,000.00</u>			<u>82,854,698.72</u>

(4) 无逾期未偿还负债。

28. 长期借款 期末数 291,571,178.74

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期 初 数
信用借款	8,770,000.00[注]	8,776,212.08
保证借款	282,801,178.74	390,614,592.92
合 计	291,571,178.74	399,390,805.00

[注]：系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，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国债转贷地方政府资金 8,770,000.00 元。

29. 专项应付款 期末数 18,060,000.00

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途 拨款	4,380,000.00[注]	18,060,000.00
合 计	4,380,000.00	18,060,000.00

[注]：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。

30. 股本 期末数 263,400,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动(+,-)				期末数
			配股	送股	公积金转股	其他	
(一) 尚未 流通 股份	1. 国家拥有股份	173,460,000.00					173,460,000.00
	境内法人持有股份	910,000.00					910,000.00
	外资法人持有股份						
	其他	630,000.00					630,000.00
	2. 募集法人股						
	3. 内部职工股						
	4. 优先股						
	5. 其他						
未上市流通股份合计		175,000,000.00					175,000,000.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	88,400,000.00					88,400,000.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计		88,400,000.00				
(三) 股份总数		263,400,000.00					263,400,000.00

31. 资本公积

期末数 503,203,115.71

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	488,433,115.71			488,433,115.71
拨款转入[注]	240,000.00	13,680,000.00		13,920,000.00
其他资本公积	850,000.00			850,000.00
合 计	<u>489,523,115.71</u>	<u>13,680,000.00</u>		<u>503,203,115.71</u>

[注]：根据财政部财会[2002]18号文件，由专项应付款中彩色打印纸项目中央贴息资金13,680,000.00转入本期资本公积。

32. 盈余公积

期末数 40,726,819.66

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,151,213.11			27,151,213.11
法定公益金	13,575,606.55			13,575,606.55
合 计	<u>40,726,819.66</u>			<u>40,726,819.66</u>

33. 未分配利润 期末数 40,186,188.30

(1) 明细情况

期初数	55,696,671.23
本期增加	16,097,517.07
本期减少	31,608,000.00
期末数	<u>40,186,188.30</u>

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加系本期净利润转入；

本期减少系 2005 年 3 月 30 日公司 2004 年度股东大会决议审议确定的 2004 年度利润分配方案，按 10 股派发现金股利 1.20 元(含税)，于 2005 年 5 月 25 日分配现金股利 31,608,000.00 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 279,880,766.98/202,097,024.17

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
卷烟纸系列	197,950,236.87	174,662,736.78
工业配套用纸	15,855,045.88	39,603,477.11
描图纸	37,702,367.63	32,350,674.95
电容器纸	10,136,758.70	9,390,472.02
牛皮纸系列	4,347,369.00	3,718,995.62
其他	42,445,473.58	34,566,455.55
小 计	<u>308,437,251.66</u>	<u>294,292,812.03</u>
抵 消	28,556,484.68	19,367,893.07
合 计	<u>279,880,766.98</u>	<u>274,924,918.96</u>
主营业务成本		
卷烟纸系列	142,068,686.48	106,132,016.56
工业配套用纸	16,816,574.19	40,438,094.48
描图纸	27,919,252.17	22,510,946.01
电容器纸	9,609,144.58	7,836,003.59
牛皮纸系列	4,836,836.18	3,360,031.08
其他	29,403,015.25	30,419,649.07

小 计	230,653,508.85	210,696,740.79
抵 消	28,556,484.68	19,367,893.07
合 计	<u>202,097,024.17</u>	<u>191,328,847.72</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
境 内	292,939,803.72	281,795,074.98
境 外	15,497,447.94	12,497,737.05
小 计	<u>308,437,251.66</u>	<u>294,292,812.03</u>
抵 消	28,556,484.68	19,367,893.07
合 计	<u>279,880,766.98</u>	<u>274,924,918.96</u>
主营业务成本		
境 内	213,393,983.22	198,116,951.67
境 外	17,259,525.63	12,579,789.12
小 计	<u>230,653,508.85</u>	<u>210,696,740.79</u>
抵 消	28,556,484.68	19,367,893.07
合 计	<u>202,097,024.17</u>	<u>191,328,847.72</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 101,178,598.48 元，占公司全部主营业务收入的 36.15%。

项 目	本期数	上年同期数	本期数 2,139,275.64 计缴标准
2. 主营业务税金及附加			
营业税	219,955.86	6,950.80	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	1,221,385.32	630,522.25	按应缴流转税税额的 7% 计缴
教育费附加	697,934.46	360,298.43	按应缴流转税税额的 4% 计缴
合 计	<u>2,139,275.64</u>	<u>997,771.48</u>	

3. 其他业务利润 本期数 7,696,061.88

(1) 明细情况

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售	22,269,654.72	14,573,592.84	7,696,061.88	54,994,449.36	50,636,428.04	4,358,021.32

合 计 22,269,654.72 14,573,592.84 7,696,061.88 54,994,449.36 50,636,428.04 4,358,021.32

4. 财务费用 本期数 21,841,403.51

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	22,672,561.34	17,381,830.91
减：利息收入	1,006,307.67	1,168,235.04
汇兑净损失	3,013.41	138,371.70
其他	172,136.43	26,787.65
合 计	<u>21,841,403.51</u>	<u>16,378,755.22</u>

5. 投资收益

(1) 明细情况 本期数 2,203,797.87

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	2,203,797.49	6,184,108.69
成本法核算的被投资单位分配来的利润		600,000.00
合 计	<u>2,203,797.49</u>	<u>6,784,108.69</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资项目的说明

对浙江民丰罗伯特纸业有限公司的投资本期按权益法核算计入投资收益 5,489,609.04 元；对联营公司浙江本科特民丰水松纸有限公司本期按权益法核算计入投资收益-3,368,715.87 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 3,720,000.00

(1) 明细情况

项 目	文件批号	本期数
高档描图纸项目补助	浙科发计(05)17 号	250,000.00
废水回用项目	浙财建字(04)159 号	200,000.00
IQCS 科技三项费用	浙财建字(04)147 号	250,000.00
ERP 项目	嘉财政[2004]526 号	50,000.00
彩喷纸开发	嘉财政[2004]526 号	2,300,000.00

企业信息化技改项目	嘉财预[2003]400号	500,000.00
船牌工业文化用纸	嘉财预[2005]5号	170,000.00
合计		3,720,000.00

7. 营业外收入 本期数 1,003,346.56

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	303,018.56	3,135.49
其他	700,328.00	
合计	1,003,346.56	3,135.49

8. 营业外支出 本期数 3,120,665.80

项目	本期数	上年同期数
水利建设基金	377,372.97	
处置固定资产净损失	613,893.38	3,185.40
“三废”支出	1,971,853.87	1,348,583.13
其他	157,545.58	
合计	<u>3,120,665.80</u>	<u>1,351,768.53</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收到补贴收入	3,720,000.00
小计	3,720,000.00

2. 支付价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
销售承包费	3,386,577.36
运输费	7,794,264.85
修理费	755,190.01
水电费	1,225,824.94
办公费	584,017.55
仓库经费	699,438.33
差旅费	333,016.65
资料宣传费	67,053.40

保险费	1,603,322.23
土地租赁费	841,332.00
小 计	<u>17,292,037.32</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 83,365,325.89

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	78,240,360.13	88.22	4,696,421.60	73,545,938.53	121,391,945.79	92.75	7,283,516.74	114,108,429.05
1-2 年	1,368,659.36	1.54	82,119.56	1,286,539.80	871,830.28	0.67	52,309.82	819,520.46
2-3 年	2,350,160.42	2.65	141,009.63	2,209,150.79	1,899,651.89	1.45	113,979.11	1,785,672.78
3 年以上	6,727,336.99	7.59	403,640.22	6,323,696.77	6,711,969.93	5.13	402,718.20	6,309,251.73
合 计	<u>88,686,516.90</u>	<u>100</u>	<u>5,321,191.01</u>	<u>83,365,325.89</u>	<u>130,875,397.89</u>	<u>100.00</u>	<u>7,852,523.87</u>	<u>123,022,874.02</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 35,530,404.37 元，占应收账款账面余额的 40.06%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2. 其他应收款 期末数 77,072,521.11

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	79,794,800.77	97.32	4,787,688.05	75,007,112.72	1,333,213.22	2.40	79,992.80	1,253,220.42
1-2 年	587,072.56	0.72	35,224.35	551,848.21	53,128,432.98	95.68	3,187,705.98	49,940,727.00
2-3 年	545,730.40	0.67	32,743.82	512,986.58	1,000,000.00	1.80	60,000.00	940,000.00
3 年以上	1,064,440.00	1.30	63,866.40	1,000,573.60	64,440.00	0.12	3,866.40	60,573.60
合 计	<u>81,992,043.73</u>	<u>100.00</u>	<u>4,919,522.62</u>	<u>77,072,521.11</u>	<u>55,526,086.20</u>	<u>100.00</u>	<u>3,331,565.18</u>	<u>52,194,521.02</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江民丰本科特纸业有限公司	79,456,026.92	材料与设备转让款及零星的代垫费用
嘉兴嘉源给排水有限公司	1,000,000.00	污水入网押金
小 计	<u>80,456,026.92</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 80,949,896.42 元，占其他应收款账面余额的 98.72%。

- (4) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。
 (5) 无外币其他应收款。

3. 长期股权投资 期末数 400,744,675.40

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对子公司投资	220,645,869.50		220,645,869.50	222,603,614.15
对联营企业投资	170,098,805.90		170,098,805.90	165,157,717.11
其他股权投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>400,744,675.40</u>		<u>400,744,675.40</u>	<u>397,761,331.26</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	39.00%	25 年	39,819,189.95	19,587,906.35			59,407,096.30
上海天盈投资发展有限公司	25.86%	20 年	30,000,000.00	2,614,492.91			32,614,492.91
嘉兴市德丰开发投资有限公司	49.00%	20 年	9,800,000.00	-73,517.02			9,726,482.98
浙江普瑞克民丰纸业有限公司	40.00%	25 年	40,060,006.40				40,060,006.40
浙江本科特民丰水松纸有限公司	40.00%	20 年	29,464,964.00	-3,368,715.87			26,096,248.13
浙江维奥拉技术塑料有限公司	20.00%	25 年	2,019,506.00	174,973.18			2,194,479.18
浙江民丰山打士纸业有限公司	75.00%	30 年	65,183,406.27 [注 1]	4,675,484.78			69,858,891.05
浙江民丰本科特纸业有限公司	74.00%	20 年	154,944,878.40 [注 2]	-18,457,899.95			136,486,978.45
浙江民丰利群涂布有限公司	55.00%	20 年	14,300,000.00				14,300,000.00
小 计			<u>385,591,951.02</u>	<u>5,152,724.38</u>			<u>390,744,675.40</u>

[注 1]: 该公司注册资本 1,000 万美元, 本公司投资 787.5 万美元, 折合人民币 65,183,406.27 元, 占其注册资本的 75%; 至本期末实收资本为 1050 万美元, 实收资本与注册资本差的原因是该公司目前正对本期的增资进行验资和工商登记过程尚未办理完毕。

[注 2]: 该公司注册资本 2,530 万美元, 本公司投资 1,872 万美元, 折合人民币 154,944,878.40 元, 占其注册资本的 74%。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
---------	-----	-----------	-----------	-----------	-----------	-------------	-----

浙江民丰罗伯特 纸业有限公司	58,476,161.96		5,489,609.04	4,558,674.70		59,407,096.30
上海天盈投资发展 有限公司	35,614,492.91			3,000,000.00		32,614,492.91
嘉兴市德丰开发投 资有限公司	9,726,482.98					9,726,482.98
浙江普瑞克民丰纸 业有限公司	30,128,206.40	9,931,800.00				40,060,006.40
浙江本科特民丰水 松纸有限公司	29,464,964.00		-3,368,715.87			26,096,248.13
浙江维奥拉技术塑 料有限公司	1,747,408.86	364,166.00		82,904.32		2,194,479.18
浙江民丰山打士纸 业有限公司	68,944,473.79	3,103,687.50		3,417,655.61	5,606,925.85	69,858,891.05
浙江民丰本科特纸 业有限公司	139,359,140.36		-2,872,161.91			136,486,978.45
浙江民丰利群涂布 有限公司	14,300,000.00					14,300,000.00
小 计	<u>387,761,331.26</u>	<u>13,399,653.50</u>	<u>2,749,291.19</u>	<u>13,165,600.55</u>		<u>390,744,675.40</u>

2) 投资单位与公司会计政策无重大差异，不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

3) 公司长期股权投资未产生股权投资差额。

(3) 成本法核算的长期股权投资

明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
浙江天堂硅谷创业 投资有限公司	6.3775%	未明确	10,000,000.00			10,000,000.00
小 计			<u>10,000,000.00</u>			<u>10,000,000.00</u>

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 222,131,489.52

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
卷烟纸系列	144,302,979.93	139,235,940.31
工业配套用纸	13,767,771.71	37,282,615.65
描图纸	8,052,757.98	8,312,343.44
电容器纸	10,136,758.70	9,390,472.02
牛皮纸系列	3,425,747.62	3,718,995.62
其他	42,445,473.58	34,566,455.55
合 计	<u>222,131,489.52</u>	<u>232,496,822.59</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 101,178,598.48 元, 占公司全部主营业务收入的 45.55%。

2. 主营业务成本		本期数 153,828,011.46
项 目	本期数	上年同期数
卷烟纸系列	90,328,028.90	72,644,243.04
工业配套用纸	14,377,635.51	35,284,132.42
描图纸	6,380,889.24	5,408,180.25
电容器纸	9,609,144.58	7,836,003.59
牛皮纸系列	3,729,297.98	3,360,031.08
其他	29,403,015.25	30,419,649.07
合 计	<u>153,828,011.46</u>	<u>154,952,239.45</u>

3. 投资收益		本期数 2,749,291.19
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	2,749,291.19	6,163,481.26
成本法核算的被投资单位分配来的利润	0	600,000.00
合 计	<u>2,749,291.19</u>	<u>6,763,481.26</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资项目的说明

对联营公司浙江民丰罗伯特纸业有限公司本期按权益法核算计入投资收益 5,489,609.04 元; 对联营公司浙江本科特民丰水松纸有限公司本期按权益法核算计入投资收益-3,368,715.87 元; 对子公司浙江民丰山打士纸业有限公司本期按权益法核算计入投资收益 3,417,655.61 元; 对子公司浙江民丰本科特纸业有限公司本期按权益法核算计入投资收益-2,872,161.91 元。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册 地址	主营 业务	与本企 业关系	经济 性质	法定代 表 人
-------	----------	----------	------------	----------	------------

嘉兴民丰集团有限公司	嘉兴市甬里街 70 号	造纸	母公司	有限责任公司	吕士林
浙江民丰山打士纸业有限公司	嘉兴市甬里街 70 号	造纸	子公司	中外合资	吕士林
浙江民丰本科特纸业有限公司	嘉兴市甬里街 70 号	造纸	子公司	中外合资	霍斯特·米歇尔·本科特
浙江民丰利群涂布有限公司	桐乡市梧桐街道复兴路 96 号	造纸	子公司	有限责任公司	吕士林

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
嘉兴民丰集团有限公司	31,449.67 万元			31,449.67 万元
浙江民丰山打士纸业有限公司	1,000 万美元			1,000 万美元
浙江民丰本科特纸业有限公司	2,530 万美元			2,530 万美元
浙江民丰利群涂布有限公司	2,600 万元			2,600 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
嘉兴民丰集团有限公司	17,346 万元	65.85					17,346 万元	65.85
浙江民丰山打士纸业有限公司[注]	750 万美元	75.00	37.5 万美元				787.5 万美元	75.00
浙江民丰本科特纸业有限公司	1,872 万美元	74.00					1,872 万美元	74.00
浙江民丰利群涂布有限公司	1,430 万元	55.00					1,430 万元	55.00

注：根据 2004 年 12 月 28 日公司董事会二届三十一次会议通过的《关于向浙江民丰山打士纸业有限公司增资的议案》，公司于 2005 年 1 月 21 日向该公司增资 37.5 万美元，出资方式为机器设备。增资后，本公司对该公司的出资额共计 787.5 万美元，占该公司增资后注册资本 1,050.00 万美元的 75%。注册资本 1,050.00 万美元尚待验资和工商登记。

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业的关系
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	联营企业
浙江本科特民丰水松纸有限公司	联营企业
浙江秀舟纸业有限公司	母公司联营企业
嘉兴市丰莱 - 桑达贝纸业有限公司	同一母公司
嘉兴市民丰精细化工厂	同一母公司
嘉兴市民丰机电设备安装公司	同一母公司
嘉兴市民丰服务有限公司	同一母公司
嘉兴市德丰开发投资有限公司	联营企业
浙江普瑞克民丰纸业有限公司	联营企业
浙江维奥拉塑料有限公司	联营企业

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
浙江秀舟纸业有限公司	2,453,604.33	市场价	3,099,790.86	市场价
民丰塑料制品厂		市场价	3,264,755.74	市场价
浙江维奥拉塑料有限公司	2,532,655.60	市场价	0	
小 计	4,986,259.93		6,364,546.60	

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
嘉兴民丰集团有限公司	174,441.27	市场价	363,245.06	市场价
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	27,166,653.37	市场价	27,000,440.32	市场价
浙江本科特民丰水松纸有限公司	22,689.23	市场价	0	市场价
嘉兴市丰莱 - 桑达贝纸业有限公司	3,011,803.01	市场价	500,298.21	市场价
民丰塑料制品厂	0		2,186.70	市场价
嘉兴市民丰精细化工厂	3,261,460.34	市场价	2,695,824.68	市场价

嘉兴市民丰机电设备安装公司	121,607.58	市场价	204,589.99	市场价
嘉兴市民丰服务有限公司	1,978,984.58	市场价	2,337,481.46	市场价
浙江普瑞克民丰纸业有限公司	4,135,871.88	市场价	332.62	市场价
小 计	39,850,822.03		33,104,399.04	

3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余 额		占全部应收(预收)应付 (预付)款余额的比重 (%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
应收账款				
浙江本科特民丰水松纸有限公司	0	373,253.90	0	0.33
嘉兴市丰莱 - 桑达贝纸业有限公司	506,564.38	425,364.18	0.44	0.37
嘉兴市民丰精细化工厂	0	159,765.40	0	0.14
浙江普瑞克民丰纸业有限公司	1,917,066.36		1.67	
浙江维奥拉塑料有限公司	12.29		0	
应收账款小计	2,423,643.03	958,383.48	2.11	0.84
预收账款				
嘉兴市民丰机电设备工程公司	295,686.81		6.84	
预收账款小计	295,686.81		6.84	
其他应收款				
嘉兴市丰莱 - 桑达贝纸业有限公司		77,139.72		2.76
嘉兴市民丰机电设备安装公司		6,471.83		0.23
嘉兴市民丰服务有限公司		174,771.98		6.24
嘉兴市德丰开发投资有限公司		27,860.53		1.00
浙江普瑞克民丰纸业有限公司		38,569.76		1.38
浙江维奥拉塑料有限公司		3,162.57		0.11
其他应收款小计		327,976.39		11.72

预付账款				
嘉兴市德丰开发投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	37.68	64.39
预付账款小计	10,000,000.00	10,000,000.00	37.68	64.39
应付账款				
浙江秀舟纸业有限公司	696,109.87	397,817.71	2.16	0.93
嘉兴市民丰服务有限公司		34,078.30		0.08
浙江维奥拉塑料有限公司		923.00		0.01
应付账款小计	696,109.87	432,819.01	2.16	1.02
其他应付款				
嘉兴民丰集团有限公司	133,887.12	756,858.64	0.55	8.28
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	21,331,092.78	4,189,774.65	87.36	45.83
嘉兴市民丰服务有限公司	92,738.75	250.00	0.38	0.01
其他应付款小计	21,557,718.65	4,946,883.29	88.29	54.12

4. 其他关联方交易

(1) 许可协议

嘉兴民丰集团有限公司将其已注册的“船”和“船牌”商标无偿转让给本公司使用,该项转让事宜于本公司成立时业已生效。

(2) 保证和抵押

截至 2005 年 06 月 30 日,嘉兴民丰集团有限公司为本公司 685,000,000.00 元人民币借款和 11,129,578.05.美元借款提供保证式担保。嘉兴民丰集团有限公司为本公司的子公司浙江民丰山打士纸业有限公司 15,000,000.00 元人民币借款提供保证式担保。

截至 2005 年 06 月 30 日,嘉兴民丰集团有限公司为本公司 63,522,640.81 元人民币应付票据提供保证式担保。

截至 2005 年 6 月 30 日,公司为浙江民丰本科特纸业有限公司 1,200 万元人民币借款及 800 万元应付票据提供保证式担保。

(3) 关键管理人员报酬

2005 年 1-6 月公司共有关键管理人员 10 人,均在本公司领取报酬,全年报酬总额 52.30 万元。关键管理人员报酬方案如下:

2005 上半年

报酬档次	4 万 - 5 万	6 万 - 7 万
人数	6 人	4 人

2004 上半年

报酬档次	4 万 - 5 万	6 万 - 7 万
人数	6 人	4 人

九、或有事项

(一) 本期无贴现或背书转让的商业承兑汇票。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2005 年 6 月 30 日, 公司为关联方以外单位提供的保证担保:

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
中宝科控投资股份有限公司 [注 1]	中国银行嘉兴市分行	3,300	2005. 2. 18-2006. 2. 17	
	建设银行嘉兴市分行	2,100	2005. 4. 14-2006. 4. 13	
	工商银行嘉兴市分行	510	2005. 6. 9-2006. 4. 18	
	工商银行嘉兴市分行	1,260	2005. 6. 6-2006. 6. 5	
	工商银行嘉兴市分行	700	2004. 11. 24-2005. 11. 22	
	交通银行嘉兴市分行	1,500	2005. 2. 25-2006. 2. 25	
小计		9370		
浙江嘉化实业股份有限公司 [注 2]	交通银行嘉兴市分行	1,980	2004. 6. 13-2007. 6. 13	
	交通银行嘉兴市分行	1,500	2005. 3. 17-2006. 3. 16	
	建设银行嘉兴市分行	1,000	2004. 11. 11-2005. 11. 10	
	中国银行嘉兴市分行	800	2005. 5. 25-2005. 10. 25	
	中国银行嘉兴市分行	913	2005. 4. 28-2005. 10. 27	
小计		6193		
浙江加西贝拉压缩机有限公司 [注 3]	中国银行嘉兴市分行	500	2004. 12. 15-2005. 12. 12	
	中国银行嘉兴市分行	500	2005. 2. 22-2006. 2. 21	
	中国银行嘉兴市分行	500	2005. 2. 28-2006. 1. 25	
	农业银行嘉兴市分行王 店支行	500	2005. 3. 31-2006. 2. 21	

	农业银行嘉兴市分行王 店支行	500	2005. 3. 16-2006. 3. 16	
	农业银行嘉兴市分行王 店支行	700	2005. 3. 10-2006. 3. 10	
	农业银行嘉兴市分行王 店支行	300	2004. 9. 7-2005. 9. 1	
	中国银行嘉兴市分行	1000	2005. 5. 25-2005. 11. 23	
	中国银行嘉兴市分行	300	2005. 4. 13-2006. 4. 6	
小计		4800		
合计		20,363		

[注 1]: 经 2005 年 3 月 30 日公司 2004 年度股东大会决议通过, 公司与中宝科控投资股份有限公司续签相互担保协议, 期限为 1 年, 相互经济担保额度为人民币 12,500 万元。

[注 2]: 经 2005 年 3 月 30 日公司 2004 年度股东大会决议通过, 公司与浙江嘉化实业股份有限公司续签相互担保协议, 期限为 1 年, 相互经济担保额度为人民币 8,500 万元。

[注 3]: 经 2005 年 3 月 30 日公司 2004 年度股东大会决议通过, 公司与浙江加西贝拉压缩机有限公司续签相互担保协议, 期限为 1 年, 相互经济担保额度为人民币 10,000 万元。

2. 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司财产抵押情况:

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面净值			
民丰特种纸股份有限公司	机器设备	工商银行嘉兴市分行	10,034.11 万元	4,519.55 万元	280 万元	2005.9.26	[注 1]
小计					280 万元		
民丰特种纸股份有限公司	机器设备	工商银行嘉兴市分行	15,644.21 万元	12,882.33 万元	2,500 万元	2005.7.19	[注 2]
					2,000 万元	2005.9.5	
					900 万元	2005.11.7	
					1,000 万元	2006.3.29	
小计					6,400 万元		
民丰特种纸股份有限公司	生产用房	工商银行嘉兴市分行	8,147.18 万元	5,927.55 万元	1,000 万元	2006.4.24	[注 3]
					1,300 万元	2006.5.8	
					600 万元	2006.5.16	
小计					2,900 万元		
浙江民丰本科特种纸业有限公司	机器设备	中信实业银行嘉兴支行	6,745.21 万元	6,249.36 万元	1,200 万元	2005.7.28	[注 4]
					50 万元	2005.10.22	

					1,000 万元	2005.12.31	
小计					2,250 万元		
合计			40,570.71 万元	29,578.79 万元	12,100.00 万元		

[注 1]公司于 2005 年 6 月 28 日与中国工商银行嘉兴市分行签订最高借款额为 2,259 万元的《最高额抵押合同》，将公司账面原值为 10,034.1 万元的机器设备用于抵押，抵押期限为 2005 年 6 月 28 日至 2006 年 6 月 27 日。截至 2005 年 6 月 30 日，该合同下的借款为 280 万元。

[注 2]：公司于 2004 年 7 月 12 日与中国工商银行嘉兴市分行签订最高借款额为 6,706 万元的《最高额抵押合同》，将公司账面原值为 15,644.21 万元的机器设备用于抵押，抵押期限为 2004 年 7 月 16 日至 2006 年 7 月 15 日。截至 2005 年 06 月 30 日，该合同下的借款为 6400 万元。

[注 3]：公司于 2005 年 4 月 20 日与中国工商银行嘉兴市分行签订最高借款额为 2,963 万元的《最高额抵押合同》，将公司账面原值为 8,147.18 万元的房屋用于抵押，抵押期限为 2005 年 4 月 20 日至 2008 年 4 月 19 日。截至 2005 年 6 月 30 日，该合同下的借款为 2900 万元。

[注 4]：子公司浙江民丰本科特纸业有限公司于 2004 年 6 月 17 日与中信实业银行嘉兴支行签订最高借款额为 3,000 万元的《最高额抵押合同》，将公司账面原值为 6,745.21 万元的机器设备用于抵押，抵押期限为 2004 年 6 月 11 日至 2006 年 6 月 10 日。截至 2005 年 6 月 30 日，该合同下的银行承兑汇票为 2,250.00 万元。

3. 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八（二）4 之说明。

（三）无诉讼事项

十、承诺事项

无承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无资产负债表日后事项中的非调整事项

十二、其他重要事项

（一）无重大债务重组事项。

（二）无重大非货币性交易事项。

（三）其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据公司与浙江省嘉兴市土地管理局签订的《嘉兴市国有土地使用权租赁合同》，公司生产经营用地—角里街北侧（计 382,423.6 平方米）以租赁方式使用，租赁期限为 50 年，自 1998 年 12 月 10 日起至 2047 年 12 月 10 日止，租金为 84.1332 万元/年，自合同生效之日起五年内不调整。本年

实际已支付租金 84.1332 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，公司尚未与浙江省嘉兴市土地管理局商议有关土地年租金调整的事宜。

2. 2002 年 8 月，公司付款 75 万元以受让方式取得位于嘉兴市秀城工业区的 25 亩土地使用权，截至 2005 年 6 月 30 日，公司尚未办妥相应的国有土地使用证。

(四) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号---非经常性损益》(2004 年修订)的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+，损失为-)：母公司

项 目	2005 年 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-310,874.82
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	3,720,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益，(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-1,806,444.42
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	1,602,680.76
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-698,715.35
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	
非经常性损益净额	2,301,396.11

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2005 年半年度报告。
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 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文本。

董事长：吕士林

民丰特种纸股份有限公司

2005 年 8 月 23 日