证券代码：000815　　证券简称：美利云

中冶美利云产业投资股份有限公司
2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人任林先生、主管会计工作负责人程晓女士及会计机构负责人(会计主管人员)王冬萍女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、 预测与承诺之间的差异。

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意相关风险因素。公司已在第四节“经营情况讨论与分析”相关章节描述了公司经营中存在的风险以及公司应对措施，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　　录

第一节重要提示、释义 1

第二节公司简介和主要财务指标..... 5

第三节公司业务概要 9

第四节经营情况讨论与分析..... 13

第五节重要事项 21

第六节股份变动及股东情况..... 38

第七节优先股相关情况 43

第八节董事、监事、高级管理人员情况..... 44

第九节公司债相关情况 45

第十节财务报告 45

第十一节备查文件目录 178

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中冶美利云产业投资股份有限公司
实际控制人、中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司
中冶纸业	指	中冶纸业集团有限公司
赛伯乐集团	指	赛伯乐投资集团有限公司
卓创众银	指	吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）
北京云诺	指	北京云诺投资中心（有限合伙）
宁波赛特	指	宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波赛客	指	宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）
南京创毅	指	南京创毅投资管理中心（有限合伙）
美利浆纸	指	中冶美利浆纸有限公司
北京兴诚旺、兴诚旺	指	北京兴诚旺实业有限公司
誉成云创	指	宁夏誉成云创数据投资有限公司
非公发	指	非公开发行股票
新能源公司	指	宁夏中冶美利云新能源有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	美利云	股票代码	000815
变更后的股票简称（如有）	美利云		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中冶美利云产业投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美利云		
公司的外文名称（如有）	MCC MEILI CLOUD COMPUTING INDUSTRY INVESTMENT CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	MEILI CLOUD		
公司的法定代表人	任林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许仕清(代行)	史君丽
联系地址	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇
电话	0955-7679335	0955-7679334　　7679339
传真	0955-7679216	0955-7679216
电子信箱	xsq@chinapaper.com.cn	yky1662@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	485,561,516.99	513,282,051.21	-5.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,501,403.71	25,110,109.16	-90.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	277,791.16	12,986,364.57	-97.86%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,535,473.34	-42,122,223.15	-36.59%
基本每股收益（元/股）	0.00	0.04	-100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.00	0.04	-100.00%
加权平均净资产收益率	0.12%	1.25%	-1.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,108,816,391.64	3,100,540,251.88	0.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,037,470,599.35	2,034,969,195.64	0.12%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
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）	450,378.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	723,735.10	
受托经营取得的托管费收入	1,415,094.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,485.92	
减：所得税影响额	343,984.21	
少数股东权益影响额（税后）	16,125.32	
合计	2,223,612.55	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）造纸业务

1、主要业务情况

报告期内公司主要从事文化用纸及彩色纸的生产与销售。文化用纸主要包括胶版纸、静电复印纸等，主要用于书刊、中小学教材、办公用纸等。彩色纸主要分为彩色文化纸、彩色文具纸和彩色包装纸等，具体种类有彩色胶版纸、彩色复印纸、彩卡和珠光原纸等，主要用于办公用纸、印刷用纸、手工工艺和高档包装。

2、经营模式

采购模式：采用市场化运作，以厂家直供为主。

生产模式：生产主要采用“以销定产”的方式。

销售模式：主要采用直销和经销相结合的方式，面向的客户包括经销商、出版集团、杂志社、大型印刷厂等。

3、行业情况及公司区域市场地位

供给侧改革的持续推进、产业结构的不断调整以及环保政策的细化趋严，为企业带来了商机和发展机遇，同时加速了行业洗牌，造纸行业集中度进一步提高。

公司地处西北，文化纸在西北市场具备较强的竞争优势；彩色纸主要以华东、华南、华北、华中为主，西北、西南为辅。公司彩色纸的研发、生产、销

售在行业内优势较为明显。

（二）数据中心业务

公司数据中心业务主要为机柜出租、网络接入及机柜运行维护等服务。根据客户规模和需求的不同，将业务分为数据中心定制、分模块定制、批量机柜服务。以数据中心定制、分模块定制服务为主，批量机柜服务为辅。

定制型数据中心服务系面向大型互联网公司、政企客户和电信运营商提供的定制化机柜出租服务。具体而言，此类客户会提出详细的数据中心规划、架构、设计和运营服务等级等具体要求，公司按照其要求投资建设数据中心，完成后客户将其服务器及网络设备集成于数据中心内，由公司按照与客户协商达成的运营服务质量要求对数据中心基础设施进行365×24小时不间断的运行和运维管理，确保数据中心基础设施处于有效、安全的工作状态，保障客户服务器及相关设备安全稳定的持续运行，并按照双方约定的合同条款收取机柜出租服务费。

批量机柜服务是面向中小型互联网公司、一般企业等客户（均为最终用户）提供的相对标准化的机柜出租服务及网络带宽服务。

(三)光伏业务

公司全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司承建的50MWp光伏发电项目已全额并网发电，处于试运行阶段。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

股权资产	报告期内无重大变化。
固定资产	报告期内无重大变化。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	报告期内无重大变化。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）央企背景优势。

公司实际控制人为央企中国诚通，2016年被确定为国有资本运营公司试点企业。由其牵头发起的中国国有企业结构调整基金，总规模达3,500亿元，主要用于国有重点骨干企业结构调整，为央企结构调整和转型升级提供融资新渠道和投资新机制。同时中国诚通将承载国家战略意图，在“一带一路”国际产能合作中成为产业“走出去”的主力军。

（二）区位及细分行业优势

公司是西北地区最大的造纸类上市公司，区位优势较为明显。

公司彩色纸的研发、生产、销售在行业内优势较为明显，随着彩色纸在公司纸产品比重中不断加大，公司产品附加值及毛利率水平进一步提高，公司在彩色纸细分行业的竞争力进一步提升。

（三）地理位置及资源优势

誉成云创数据中心在地理位置、气候环境、土地资源、电力资源等方面均具备显著优势，为数据中心项目的建设实施提供了优良的外部资源支持。

中卫地处腾格里沙漠边缘，空气干燥且大气环境优良，年平均温度低，誉成云创借此天然优势，采用自然冷却方式，湿膜加湿等技术，降低数据中心电力消耗，提高能源效率，在运行成本方面优势明显。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会及经营层以发展为第一要务，积极推进战略转型工作，紧紧围绕“改革再出发”总体战略布局和发展目标，坚持以“四新”为引领，坚持稳中求进，进中求质，变中求新的工作总基调，以转为攻，立足公司实际，团结广大干部员工，通过调整发展战略、转变经营思路、挖潜增效、强化管理等措施，实现了稳定运营。

1、造纸业务

产量：上半年生产各类纸产品8.13万吨，同比下降6.01%，其中：文化纸5.30万吨，同比下降8.46%；彩色纸2.83万吨，同比增加12.75%；高强瓦楞纸同比减少0.35万吨。

销量：上半年销售各类纸产品8.29万吨，同比增加1.22%，其中：文化纸5.48万吨，同比增加1.86%；彩色纸2.81万吨，同比增加16.60%；高强瓦楞纸同比减少0.40万吨。

2、数据中心业务

誉成云创数据中心项目一期包括二栋数据机房（E3、E1），均已交付客户使用。誉成云创2019年上半年实现主营业务收入3,411.32万元。数据中心项目二期主要包括四栋机房，目前土建工作已完成。

3、光伏业务

报告期内，新能源公司承建的50MWp光伏发电项目已全额并网发电，处于试运行阶段。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

1、主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	485,561,516.99	513,282,051.21	-5.40%	
营业成本	442,671,568.79	433,612,824.58	2.09%	
销售费用	11,383,051.90	14,727,082.98	-22.71%	
管理费用	29,874,502.73	39,629,366.11	-24.62%	
财务费用	-7,834,173.66	636,077.06	-1,331.64%	主要原因是子公司誉成云创办理定期存款利息收入增加所致。
所得税费用	128,076.27	1,181,809.95	-89.16%	主要是本期利润减少所致。
研发投入	8,321,907.27	687,344.67	1,110.73%	主要是本期加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-57,535,473.34	-42,122,223.15	-36.59%	主要是本期销售收入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	49,464,001.42	-21,727,272.19	327.66%	主要是子公司誉成云创本期赎回到期理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	16,257,029.27	78,993,841.68	-79.42%	主要原因是本期向金融机构偿还借款所致。
现金及现金等价物净增加额	8,185,557.35	15,144,346.34	-45.95%	主要是本期经营活动及筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

2、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

3、主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
造纸业	442,764,783.95	416,131,665.89	6.02%	-9.89%	-1.22%	-8.24%
互联网数据中心（IDC）业务收入	34,113,230.96	22,859,032.28	32.99%	151.47%	151.75%	-0.08%
合计	476,878,014.91	438,990,698.17	7.94%	-5.55%	2.00%	-6.83%
分产品						
彩色纸	176,635,509.64	152,696,876.05	13.55%	13.04%	13.22%	-0.15%
文化纸	266,129,274.31	263,434,789.84	1.01%	-17.10%	-3.11%	-14.30%
互联网数据中心（IDC）业务收入	34,113,230.96	22,859,032.28	32.99%	151.47%	151.75%	-0.08%
合计	476,878,014.91	438,990,698.17	7.94%	-5.55%	2.00%	-6.83%
分地区						
西北地区	229,527,187.11	219,372,590.78	4.42%	-13.58%	-4.06%	-9.48%
华北地区	47,394,080.93	42,233,354.72	10.89%	16.02%	34.50%	-12.24%
华东地区	103,162,077.94	90,073,466.77	12.69%	24.99%	25.05%	-0.04%
华南地区	33,925,374.23	29,502,548.20	13.04%	14.96%	16.54%	-1.18%
其他地区	62,869,294.70	57,808,737.70	8.05%	-27.27%	-20.77%	-7.54%
合计	476,878,014.91	438,990,698.17	7.94%	-5.55%	2.00%	-6.83%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	719,630,857.75	23.15%	397,156,139.48	13.48%	9.67%	
应收账款	90,076,093.50	2.90%	96,530,719.29	3.28%	-0.38%	
存货	597,452,576.42	19.22%	631,999,302.17	21.45%	-2.23%	
固定资产	865,193,057.35	27.83%	728,821,868.71	24.74%	3.09%	
在建工程	422,536,766.80	13.59%	287,816,628.12	9.77%	3.82%	
短期借款	155,900,000.00	5.01%	150,000,000.00	5.09%	-0.08%	
长期借款	18,000,000.00	0.58%	54,000,000.00	1.83%	-1.25%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	125,953,100.22	银行承兑保证金
应收票据	59,460,307.59	票据质押
合计	185,413,407.81	--

2019年3月12日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2019年3月至2019年9月，按照承兑金额的30%交纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过2,143.00万元的票据业务。

2019年5月15日，公司与浙商银行股份有限公司兰州分行签订《资产池质押担保合同》，合同约定：公司自2019年5月15日至2020年5月15日期间内，办理

约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限60,000.00万元的质押担保。

2018年12月25日，公司与华夏银行股份有限公司银川分行签订《银行承兑协议》，合同约定：以存入银行同等金额的保证金开出同等金额的应付票据，办理的银行承兑汇票票面总金额累计不超过5,000.00万元。

2019年1月17日，公司子公司新能源公司与中国建设银行股份有限公司中卫分行签订《银行承兑协议》，合同约定：以存入银行同等金额的保证金开出同等金额的应付票据，办理的银行承兑汇票票面总金额累计不超过3,000.00万元。

2019年1月1日，公司与光大银行股份有限公司银川分行签订《票据池业务最高额质押合同》，合同约定：公司自2019年1月2日至2020年1月1日期间内，办理约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限20,000.00万元的质押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
58,672,020.43	20,639,778.38	184.27%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

1、主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏誉成云创数据投资有限公司	子公司	IDC 业务	1,230,000,000.00	1,412,330,226.87	1,293,867,010.88	34,614,508.31	17,417,411.00	17,291,834.73

2、报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

3、主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司面临的风险因素

（1）造纸行业

环保风险。日趋严格的环保政策和地方政策，促使公司在环保方面的资本投入加大，环保运营成本上升。

行业风险。随着行业集中度的进一步提升，大厂的规模和成本优势逐渐显现，在上下游市场的价格话语权逐渐增强，公司在成本方面劣势明显。同时，新产能的释放和大厂海外布局，未来将会影响行业供需关系和结构，这些都将对公司未来造纸业务的发展带来一定的冲击。

（2）IDC行业

业务风险。誉成云创目前主要从事机柜出租、网络接入等基础业务，加之当地网络资源不发达，吸引力和竞争力相对较弱。

客户风险。大型互联网客户是数据中心的核心客户，但具有开发周期长、公司议价能力弱等不利因素。

（3）光伏行业

发电量不能全额上网的风险。项目所发电量无法被当地全部消纳，导致发电量不能全额上网，无法实现预期效益的风险。

发电量降低的风险。项目建设地出现大风或沙尘暴、雨雪天气等不利于光伏发电的天气时，可能引起发电量下降，会降低项目的发电量。

2、针对公司所处行业可能面临的风险因素，公司拟采取以下积极措施应对：

（1）稳定生产，做好供应和销售工作，努力确保生产经营任务的全面完成。

（2）调整公司原料结构、产品结构，提升节能减排和环境保护力度，满足公司可持续发展的需要。

（3）丰富高附加值产品，切实推进产品结构调整转型和升级，实现差异化竞争。

（4）盘活资产，改善公司资产结构，整合优化资源，提高资产盈利能力，

提升公司综合竞争能力。

（5）强化管理，持续深入开展降本增效、内控管理活动，推进全面预算管理，降低生产和采购成本，严格控制期间费用，提升公司整体效益。

（6）加快数据中心项目建设进度，积极开发已建成机房目标客户。将数据中心业务逐渐由提供基础设施服务向云平台和云应用方向转变，深入推进产业转型。

（7）加强光伏电站运行管理，确保项目收益及投资回报。争取尽快纳入国家补贴名录。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.29%	2019 年 01 月 10 日	2019 年 01 月 11 日	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-001）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	49.35%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-023）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国诚通	关于同业竞争、关联交易、保证上市公司独立性的承诺	1、关于同业竞争的承诺：中国诚通承诺在未来 3 年内按证券法律法规和行业政策的要求，在条件具备时，积极整合集团内部同业竞争的业务，并采取符合上市公司股东利益的方式（具体方式包括但不限于资产转让、资产置换等）对同业竞争业务进行整合。中国诚通承诺在梳理、整合集团内部同业竞争业务时，将充分尊重上市公司的独立经营权，保证不侵害上市公司及其股东尤其是中小股东的合法权益。中国诚通不会利用其对上市公司的控制关系进行损害上市公司及其全体股东利益的经营活动。上述各项承诺在中国诚通作为上市公司实际控制人期间持续有效。2、关于关联交易的承诺：在本次国有股权无偿划转完成后，中国诚通及其下属全资、控股子公司将尽量减少与公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，中国诚通及其下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害公司的利益。中国诚通将继续严格按照《公司法》等法律、法规以及美利纸业《公司	2016 年 03 月 21 日	在中国诚通作为上市公司实际控制人期间持续有效。	同业竞争承诺履行完毕，其他承诺严格履行中

			章程》的有关规定行使相关股东权利。中国诚通作为美利纸业的实际控制人，不会利用其地位损害美利纸业及美利纸业其他股东（特别是中小股东）的合法权益。上述承诺在本次国有股权无偿划转完成后且中国诚通作为美利纸业实际控制人期间，持续有效且不可撤销。3、保证公司独立性的承诺：保证美利纸业与本公司及其下属企业在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立，切实保障美利纸业在人员、财务、资产、业务和机构方面的独立运作，并遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。本承诺在中国诚通作为美利纸业间接控股股东期间，持续有效。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国诚通	不处置标的股份及保持实际控制人地位的承诺	1、自本次非公开发行完成后三十六个月内，本公司不会通过行使质押权人的权利处置标的股份。 2、自本次非公开发行完成后三十六个月内，本公司保证持续保持美利纸业的实际控制人地位。	2015 年 11 月 06 日	2016 年 4 月 21 日—2019 年 4 月 22 日	履行完毕
	北京兴诚旺	不减持承诺	自本次认购股票上市之日起，36 个月内不得转让。	2016 年 03 月 16 日	2016 年 4 月 21 日—2019 年 4 月 22 日	履行完毕
	赛伯乐集团	不减持承诺	自本次认购股票上市之日起，36 个月内不得转让。	2015 年 12 月 04 日	2016 年 4 月 21 日—2019 年 4 月 22 日	履行完毕
	赛伯乐集团	不主动寻求控制权的承诺	本公司及本公司的一致行动人承诺，自本公司认购美利纸业非公发股票而成为美利纸业股东之日起三年内，本公司及本公司的一致行动人不主动寻求对美利纸业的控制权，继续保持中国诚通控股集团有限公司对美利纸业的实际控制权，并且不主动寻求对美利纸业日常经营的控制权。	2015 年 11 月 25 日	2016 年 4 月 21 日—2019 年 4 月 22 日	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕	不适用					

的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

1、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉沙源、文容清算责任纠纷案	860	否	已判决	（2017）粤 0402 民初 54 号判决：被告沙源、文容于本判决生效之日起十日内向原告中冶美利云产业投资股份有限公司赔偿珠海美利丰贸易有限公司截止至 2016 年 10 月 31 日的债务本金及利息共 8601156.22 元，并支付至清偿日止的利息（以债务本金 6420000 元为基数，自 2016 年 11 月 1 日起计，按中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算）。本案受理费 72409 元，由两被告连带负担。	法院裁定再审	2016 年 03 月 11 日、2017 年 4 月 26 日、2017 年 8 月 25 日、2018 年 4 月 19 日、2018 年 8 月 30 日、2019 年 4 月 25 日	公司 2015、2016、2017、2018 年度报告及 2017、2018 年半年度报告

3、其他未达到披露标准的诉讼纠纷汇总情况：

1）公司作为被告的诉讼事项：

宁夏通泰化工有限公司诉公司买卖合同纠纷案已披露，正在执行；顾莉莉诉公司劳动争议纠纷案已披露，已履行完毕；山东高科成套设备有限公司诉公司买卖合同纠纷案已披露，公司已申请再审；勉县聚能矿产科技开发有限公司诉公司买卖合同纠纷案正在执行；王明忠诉公司案外人执行异议之诉尚未判决。

上述案件涉诉金额共计 346.81 万元。

2）公司及子公司作为原告的诉讼事项：

公司诉兰州东岐商贸有限责任公司买卖合同纠纷案，已披露，正在执行；公司诉银川锦秀凤工贸有限公司、云南大陆经贸有限公司、祁县晶宇玻璃工艺品有限公司、银川隆昌纸业有限公司等六家公司的买卖合同纠纷案件已披露，正在执行；公司诉王维珍合同纠纷案已披露，

正在执行；公司诉北京乾坤翰林文化传播有限公司买卖合同纠纷案，已披露,正在执行；公司诉四川省纸联浆纸有限公司、四川省纸联浆纸有限公司已披露，已履行完毕；公司诉上海麦稻环保设备有限公司买卖合同纠纷案尚未判决；公司诉肖磊财产损害赔偿纠纷案件正在执行；济南赛琪造纸机械有限公司合同诈骗纠纷案件正在侦查阶段。

上述案件涉诉金额共计 987.9 万元。

公司子公司深圳市美利纸业诉佛山市顺德区新成昌彩印包装有限公司、广州市丰川纸业有限公司、广州市翠月纸业有限公司、广州凌展贸易有限公司四起买卖合同纠纷案件已披露，正在执行。

公司原子公司宁夏美利纸业板纸有限公司诉宁夏达森源工贸有限公司买卖合同纠纷案已披露，正在执行；公司原子公司宁夏美利纸业板纸有限公司诉宁夏喜洋洋科贸有限公司、中卫市丰泉纸制品厂等两起买卖合同纠纷案件已披露，正在执行。

上述案件涉诉讼金额共计 351.58 万元。

以上诉讼案件均未涉及预计负债。

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司始终秉承以诚信、健康、稳定、持续的发展使公司股东受益、员工成长、客户满意，在追求经济效益的同时，积极保护股东、债权人利益和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户及消费者，积极从事环境保护

和社区建设等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展。

2、报告期内，控股股东北京兴诚旺运营正常，并积极履行相应的责任与义务，无不良诚信记录。

3、公司实际控制人中国诚通作为国有资本运营公司试点，以诚信、务实、开放、创新为核心价值观，在国家结构和战略布局调整的大背景下，以建立国有资本市场化运作的专业平台、运用市场化方式提高国有资本配置和运营效率为方向，以产业发展为基础，以资本运作为纽带，不断发挥业务核心竞争力，提升在行业中的影响力、控制力、带动力和国际竞争力，勇担现代企业的使命和社会责任。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏美利纸业集团环	同一最终控制方	向关联人采购材料	再生水	市场价格	市场价格	424	100.00%	1,000	否	以银行存款或银行承	-	2019 年 04 月 25 日	2019--010

保节能有限公司										兑汇票结算			
中国物流宁夏有限公司	同一最终控制方	接受关联人提供的劳务	劳务	市场价格	市场价格	323	0.89%	900	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
满洲里中诚通国际经贸有限公司	同一最终控制方	向关联人采购材料	材料	市场价格	市场价格	1,888	5.21%	5,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
中国纸业投资有限公司	同一最终控制方	向关联人采购材料	材料	市场价格	市场价格	402	1.11%	7,500	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
岳阳安泰实业有限公司	同一最终控制方	向关联人采购材料	材料	市场价格	市场价格	154	0.43%	220	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	同一最终控制方	向关联人采购材料	材料	市场价格	市场价格	15	0.04%	15	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	-	-
中纸宏泰生态建设有限公司	同一最终控制方	接受关联人提供的劳务	劳务	市场价格	市场价格	245	0.68%	600	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
中冶美利西部生态建设有限公司	同一最终控制方	向关联人采购材料	材料	市场价格	市场价格	236	0.65%	3,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
宁夏美利纸业集团环保节能	同一最终控制方	向关联人销售产品	电费	市场价格	市场价格	100	11.55%	200	否	以银行存款或银行承兑汇票	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010

有限公司										结算			
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	向关联人提供劳务	租赁费	市场价格	市场价格	229	100.00%	500	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
岳阳林纸股份有限公司	同一最终控制方	向关联人销售产品	纸	市场价格	市场价格	34	0.08%	800	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
中冶美利西部生态建设有限公司	同一最终控制方	向关联人销售产品	纸	市场价格	市场价格	475	1.07%	7,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
中冶纸业集团有限公司	同一最终控制方	向关联人提供劳务	托管费	市场价格	市场价格	142	16.30%	600	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	-	2019 年 04 月 25 日	2019-010
合计				--	--	4,666	--	27,335	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

1）为了优化管理资源的配置,提高管理绩效，公司与中冶纸业先后签署了《委托管理协议》及其补充协议，委托管理标的为中冶纸业合法拥有的美利浆纸83.37%的股权、中冶美利特种纸有限公司100%的股权、宁夏美利纸业集团环保节能有限公司60%股权对应的全部管理权益。经测算，公司收取的委托管理费用可以覆盖公司管理委托标的的成本，有利于提高公司经营收入，未损害公司及其他股东的利益。

2）公司与北京兴诚旺签署了《资产代管协议》，公司为北京兴诚旺代管其在本公司生产场区内的资产，北京兴诚旺同意将公司代管资产中的十抄车间及九抄车间制浆段无偿提供给公司使用，作为对公司为其代管资产的补偿。

3）根据本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过的《关于与中冶纸业集团有限公司签署<资产代管协议>的议案》，本公司受中冶纸业委托代为管理其在公司生产场区内的资产，代管资产具体为：证号为卫国用（2007）字第06112-025号、证号为卫国用(2007)字第06112-026号的土地(代管其中59,589.9平方米的面积）；公司生产场区内的账面原值为8,076,662.18元的固定资产。中冶纸业同意将上述代管资产均无偿提供给公司使用，做为对公司代管的补偿。

资产代管期限10年，自2015年1月1日起至2025年1月1日止。

4）为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中冶纸业集团有限公司	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他资产托管		2014 年 09 月 01 日	2019 年 03 月 31 日	142	《委托管理协议》	可提高公司经营收入	是	同一最终控制方

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1）根据本公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签署<资产租赁协议>的议案》，自2006年7月1日始，宁夏美利纸业集团环保节能有限公司租用本公司中段水车间部分资产，年租赁费521.41万元（含税），租赁期15年。

2）根据本公司与中冶纸业于2004年8月16日签定《关于无偿租赁二十万亩速生林基地使用权的协议》，本公司无偿租赁中冶纸业二十万亩速生林基地使用权，租赁期限30年，自2004年8月16日至2034年8月15日止。

3）根据本公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团有限责任公司签定<无偿租赁11万亩速生林土地使用权的协议>的议案》，本公司无偿租用中冶纸业十一万亩速生林基地的土地使用权,租赁期限为30年。

4）为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

（1）上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中冶美利云产业投资股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	66.16	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	24.5	955.2	未超标
中冶美利云产业投资股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	20.42	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	7.52	955.2	未超标
中冶美利云产业投资股份有限公司	烟尘	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	14.29	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	5.23	149.28	未超标
中冶美利云产业投资股份有限公司	化学需氧量	集中排放	1	废水综合处理系统总排口	31.0	《制浆造纸工业水污染物排放标准》（GB3554-2008）	38.41	1264.32	未超标
中冶美利云产业投资股份有限公司	氨氮	集中排放	1	废水综合处理系统总排口	1.04	《制浆造纸工业水污染物排放标准》（GB3554-2008）	1.29	112.384	未超标

（2）防治污染设施的建设和运行情况

公司自备热电站烟气采用“一电二袋”除尘，脱硫采用石灰-石膏湿法脱硫，脱硝采用SNCR方法进行炉内脱硝，尿素作为还原剂。大部分时间以“二炉二机”配置模式24小时正常运行。二氧化硫、氮氧化物、烟尘主要污染物达到《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）排放要求达标排放。

2002年建设投运日处理能力5万m^3的废水综合处理系统，采用二级物化+一级生化处理工艺，2015年公司关停了制浆碱回收系统，并完成污水处理厂技术改造工程并通过验收。改造后的排水水质能够完全满足《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008)表2中造纸企业水污染物排放标准要求，处理后的达标废水通过19km污水输送管道、三级提升泵站，灌溉期与黄河水混配后浇灌林基地，冬季全部储存在4#蓄水池。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《中华人民共和国环境影响评价法》及《建设项目环境保护管理条例》（国务院第253号令）规定，2019年，公司拟建《热电站储煤场封闭改造工程项目》、《废水处理系统封闭运行，无组织排放收集处理项目》。两项目已取得《企业投资项目备案通知书》（项目代号：2019-640502-22-03-005261、2019-640502-22-03-005258），委托环境影响评价单位正在编写《环境影响评价报告表》，项目计划9月份开工建设，严格履行了“环境影响评价”和“三同时”制度。公司于2017年6月22日取得了全国统一编码的排污许可证。

（4）突发环境事件应急预案

2017年公司委托第三方公司进行了环境风险调查评估，并编写了《环境风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》。《突发环境事件应急预案》在中卫市环境保护局进行了备案，备案号：64050020170012。

（5）环境自行监测方案

公司按照《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）、《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉》（HJ820-2017）、《排污单位自行监测技术指南造纸工业》（HJ821-2017）及国家污染物排放标准、环境影响评价报告书（表）及其批复、环境监测技术规范的要求，修订了自行监测方案，方案在中卫市环境监测站备案，并在宁夏企业自行监测平台进行了公开。

公司根据方案规定开展自行监测工作，废水氨氮、COD采用在线监测仪进行监测，并实现与区、市环保部门监控联网，其它项目委托第三方进行监测，自设有水质监测室，监测室对PH值、SS、COD、BOD5、色度、总氮、总磷进行日常监测。

电厂烟气烟尘、SO_2、NO_X采用自动监测仪进行监测，并实现与区、市环保部门监控联网，烟气中汞及其化合物、无组织（厂界颗粒物、废水处理系统厂界臭气浓度硫化氢、氨）、厂界噪声项目委托第三方进行监测。

公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》、公司自行监测方案内容在宁夏企业自行监测平台、全国污染源监测信息管理与共享平台进行了信息公开。

（6）其他应当公开的环境信息

2017年6月30日公司获得了中华环保联合会颁发的《2017至2019年度中国环境友好企业》奖牌和称号，成为中国环境友好企业联盟理事单位。

（7）其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

根据中国诚通定点扶贫工作的决策部署，把定点扶贫作为政治任务，巩固公司参与的河南省洛阳市宜阳县赵保镇龙王庙村的扶贫工作成果。

（2）半年度精准扶贫概要

2019年公司按照中国诚通精准扶贫工作的整体部署，继续参与赵保镇王庙村产业扶贫项目。公司援建的养牛场项目上半年达到存栏80头牛的规模，保障了贫困户分红收益。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	25.31
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	10
2.转移就业脱贫	——	3
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	2.46
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	9.85
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

后续扶贫工作公司将根据中国诚通及公司整体规划安排开展。

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	378,463,035	54.44%	0	0	0	-378,463,035	-378,463,035	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	145,000,000	20.86%	0	0	0	-145,000,000	-145,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	233,463,035	33.57%	0	0	0	-233,463,035	-233,463,035	0	0.00%
其中：境内法人持股	233,463,035	33.57%	0	0	0	-233,463,035	-233,463,035	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	316,800,000	100.00%	0	0	0	378,463,035	378,463,035	695,263,035	100.00%
1、人民币普通股	316,800,000	100.00%	0	0	0	378,463,035	378,463,035	695,263,035	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	695,263,035	100.00%	0	0	0	0	0	695,263,035	100.00%

（1）股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年4月非公开发行的股份3年锁定期满，认购方于2019年6月办理了

股份解除限售业务。

（2）股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

（3）股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

（4）股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

（5）采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（7）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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京兴诚旺	145,000,000	145,000,000	0	0	非公开发行股票在限售期内予以锁定。	2019-6-26
赛伯乐集团	68,093,385	68,093,385	0	0	非公开发行股票在限售期内予以锁定。	2019-6-26

卓创众银	33,073,930	33,073,930	0	0	非公开发行股票在限售期内予以锁定。	2019-6-26
北京云诺	33,073,930	33,073,930	0	0	非公开发行股票在限售期内予以锁定。	2019-6-26
宁波赛客	33,073,930	33,073,930	0	0	非公开发行股票在限售期内予以锁定。	2019-6-26
宁波赛特	33,073,930	33,073,930	0	0	非公开发行股票在限售期内予以锁定。	2019-6-26
南京创毅	33,073,930	33,073,930	0	0	非公开发行股票在限售期内予以锁定。	2019-6-26
合计	378,463,035	378,463,035	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,715	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京兴诚旺实业有限公司	国有法人	20.86%	145,000,000	0	0	145,000,000	质押	72,500,000
							冻结	145,000,000
中冶纸业集团有限公司	国有法人	11.38%	79,131,048	0	0	79,131,048	质押	39,565,524
							冻结	79,131,048
赛伯乐投资集团有限公司	境内非国有法人	9.79%	68,093,385	0	0	68,093,385	质押	68,088,500
							冻结	68,093,385
北京云诺投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	0	33,073,930		

吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	0	33,073,930	冻结	1,100,000
宁波赛客股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	0	33,073,930	质押	27,645,900
							冻结	29,945,900
南京创毅投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	0	33,073,930	质押	33,073,930
							冻结	33,073,930
宁波赛特股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.29%	29,806,015	0	0	29,806,015	质押	33,073,930
							冻结	33,073,930
#高雅萍	境内自然人	1.65%	11,472,863	0	0	8,957,502		
蒋仕波	境内自然人	1.29%	8,503,173	0	0	8,503,173		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）、南京创毅投资管理中心（有限合伙）因认购公司非公开发行股份而成为公司股东。
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京兴诚旺实业有限公司和中冶纸业集团有限公司为关联方，均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司；赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京兴诚旺实业有限公司	145,000,000	人民币普通股	145,000,000
中冶纸业集团有限公司	79,131,048	人民币普通股	79,131,048
赛伯乐投资集团有限公司	68,093,385	人民币普通股	68,093,385
北京云诺投资中心（有限合伙）	33,073,930	人民币普通股	33,073,930
吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	33,073,930	人民币普通股	33,073,930
宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）	33,073,930	人民币普通股	33,073,930
南京创毅投资管理中心（有限合伙）	33,073,930	人民币普通股	33,073,930
宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）	29,806,015	人民币普通股	29,806,015

#高雅萍	11,472,863	人民币普通股	11,472,863
蒋仕波	8,957,502	人民币普通股	8,957,502
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	北京兴诚旺实业有限公司和中冶纸业集团有限公司为关联方，均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司；赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

2、实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程晓	总会计师	聘任	2019 年 03 月 12 日	聘任
孙琼	副总经理	聘任	2019 年 06 月 20 日	聘任
刘金毅	副总经理	聘任	2019 年 06 月 20 日	聘任
黄文升	副总经理	聘任	2019 年 06 月 20 日	聘任
杨晓刚	副总经理	离任	2019 年 06 月 20 日	因工作原因

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中冶美利云产业投资股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	719,630,857.75	770,156,739.26
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	65,965,805.26	32,219,034.01
应收账款	90,076,093.50	75,090,423.90
应收款项融资		
预付款项	73,052,440.57	59,442,880.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,568,562.00	33,527,654.99
其中：应收利息	11,173,805.60	6,125,178.06
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	597,452,576.42	599,797,356.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,312,406.61	66,674,398.25
流动资产合计	1,625,058,742.11	1,636,908,487.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	5,000,000.00	
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	865,193,057.35	827,560,630.84

在建工程	422,536,766.80	462,086,730.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,553,445.17	22,817,875.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	145,767,722.61	151,166,527.11
递延所得税资产		
其他非流动资产	22,706,657.60	
非流动资产合计	1,483,757,649.53	1,463,631,764.43
资产总计	3,108,816,391.64	3,100,540,251.88
流动负债：		
短期借款	155,900,000.00	189,900,000.00
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	216,622,158.76	183,182,278.12
应付账款	223,115,111.39	280,699,099.91
预收款项	3,318,963.47	8,679,892.11
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	23,349,525.14	25,523,591.66
应交税费	59,448,979.46	60,536,994.88
其他应付款	21,160,736.69	22,063,408.02
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,719,605.31	36,000,000.00
其他流动负债		445,357.14
流动负债合计	775,635,080.22	807,030,621.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,000,000.00	36,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,525,678.33	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,860,535.76	16,637,857.19
递延所得税负债		
其他非流动负债	174,760,000.00	174,760,000.00
非流动负债合计	264,146,214.09	227,397,857.19
负债合计	1,039,781,294.31	1,034,428,479.03
所有者权益：		
股本	695,263,035.00	695,263,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,959,430,878.19	1,959,430,878.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17
一般风险准备		
未分配利润	-686,253,755.01	-688,755,158.72
归属于母公司所有者权益合计	2,037,470,599.35	2,034,969,195.64
少数股东权益	31,564,497.98	31,142,577.21

所有者权益合计	2,069,035,097.33	2,066,111,772.85
负债和所有者权益总计	3,108,816,391.64	3,100,540,251.88

法定代表人：任林　　主管会计工作负责人：程晓　　会计机构负责人：王冬萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	98,050,338.41	156,065,297.09
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	62,685,805.26	32,219,034.01
应收账款	75,943,068.56	65,696,802.89
应收款项融资		
预付款项	71,052,440.57	32,442,880.71
其他应收款	93,109,849.03	78,942,055.31
其中：应收利息		192,161.25
应收股利		
存货	597,452,576.42	599,797,356.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,874,958.29	
流动资产合计	1,002,169,036.54	965,163,426.34
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	5,000,000.00	
长期股权投资	1,295,500,434.44	1,295,500,434.44
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	410,537,480.92	441,830,305.22
在建工程	7,775,243.33	6,890,271.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	145,767,722.61	151,166,527.11
递延所得税资产		
其他非流动资产	22,706,657.60	
非流动资产合计	1,887,287,538.90	1,895,387,538.22
资产总计	2,889,456,575.44	2,860,550,964.56
流动负债：		
短期借款	151,000,000.00	185,000,000.00
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	169,710,754.62	176,622,483.18
应付账款	116,674,758.75	97,675,308.76
预收款项	1,357,145.28	6,567,164.83
合同负债		
应付职工薪酬	22,458,023.60	24,806,607.06
应交税费	57,187,690.56	58,180,893.29
其他应付款	20,019,289.19	19,805,667.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,719,605.31	36,000,000.00
其他流动负债		445,357.14
流动负债合计	611,127,267.31	605,103,481.70

非流动负债：		
长期借款	18,000,000.00	36,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,525,678.33	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,860,535.76	16,637,857.19
递延所得税负债		
其他非流动负债	174,760,000.00	174,760,000.00
非流动负债合计	264,146,214.09	227,397,857.19
负债合计	875,273,481.40	832,501,338.89
所有者权益：		
股本	695,263,035.00	695,263,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,958,333,129.75	1,958,333,129.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17
未分配利润	-708,443,511.88	-694,576,980.25
所有者权益合计	2,014,183,094.04	2,028,049,625.67
负债和所有者权益总计	2,889,456,575.44	2,860,550,964.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	485,561,516.99	513,282,051.21
其中：营业收入	485,561,516.99	513,282,051.21
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	488,923,208.86	495,138,728.22
其中：营业成本	442,671,568.79	433,612,824.58
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	4,506,351.83	5,846,032.82
销售费用	11,383,051.90	14,727,082.98
管理费用	29,874,502.73	39,629,366.11
研发费用	8,321,907.27	687,344.67
财务费用	-7,834,173.66	636,077.06
其中：利息费用	5,614,622.02	5,004,705.72
利息收入	13,608,889.38	4,468,047.90
加：其他收益	450,378.57	225,678.57
投资收益（损失以“—”号填列）	723,735.10	10,645,724.29
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)	553,604.94	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	4,690,859.93	-2,501,710.35
资产处置收益(损失以“-”号		

填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,056,886.67	26,513,015.50
加：营业外收入	63,790.30	652,207.16
减：营业外支出	69,276.22	574,274.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,051,400.75	26,590,947.92
减：所得税费用	128,076.27	1,181,809.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,923,324.48	25,409,137.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,923,324.48	25,409,137.97
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.归属于母公司所有者的净利润	2,501,403.71	25,110,109.16
2.少数股东损益	421,920.77	299,028.81
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		
5.其他		
（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		
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	2,923,324.48	25,409,137.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,501,403.71	25,110,109.16
归属于少数股东的综合收益总额	421,920.77	299,028.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	0.04
（二）稀释每股收益	0.00	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：任林　　主管会计工作负责人：程晓　　会计机构负责人：王冬萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	451,136,402.63	499,577,982.36
减：营业成本	419,695,344.37	424,494,420.01
税金及附加	4,283,081.08	5,608,591.72
销售费用	11,383,051.90	14,727,082.98
管理费用	22,687,882.66	32,663,479.07
研发费用	8,321,907.27	687,344.67
财务费用	4,466,691.28	5,066,961.22
其中：利息费用	5,614,622.02	5,004,705.72
利息收入	1,299,564.10	25,898.76
加：其他收益	450,378.57	225,678.57

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	701,771.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,690,859.93	-2,425,418.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,858,545.71	14,130,362.90
加：营业外收入	61,290.30	652,207.16
减：营业外支出	69,276.22	485,934.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,866,531.63	14,296,635.93
减：所得税费用		1,167,020.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,866,531.63	13,129,615.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-13,866,531.63	13,129,615.73
（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		
5.其他		
（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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-13,866,531.63	13,129,615.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	263,936,743.08	205,933,276.70
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	12,193,699.14	27,018,608.10
经营活动现金流入小计	276,130,442.22	232,951,884.80
购买商品、接受劳务支付的现金	251,530,671.55	146,779,000.53
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	47,648,743.27	65,126,237.55
支付的各项税费	15,987,873.55	21,669,526.00
支付其他与经营活动有关的现金	18,498,627.19	41,499,343.87
经营活动现金流出小计	333,665,915.56	275,074,107.95
经营活动产生的现金流量净额	-57,535,473.34	-42,122,223.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	896,450,000.00	988,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,452,308.81	18,135,952.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	913,902,308.81	1,006,135,952.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,438,307.39	77,863,224.70
投资支付的现金	812,000,000.00	950,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	864,438,307.39	1,027,863,224.70
投资活动产生的现金流量净额	49,464,001.42	-21,727,272.19
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	70,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	336,739,227.37	17,127,000.00
筹资活动现金流入小计	406,739,227.37	142,127,000.00
偿还债务支付的现金	122,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,416,508.27	4,572,158.32
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	262,065,689.83	15,561,000.00
筹资活动现金流出小计	390,482,198.10	63,133,158.32
筹资活动产生的现金流量净额	16,257,029.27	78,993,841.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,185,557.35	15,144,346.34
加：期初现金及现金等价物余额	75,492,200.18	66,449,293.14
六、期末现金及现金等价物余额	83,677,757.53	81,593,639.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	232,638,302.60	193,663,928.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	355,918,659.84	300,089,460.39

经营活动现金流入小计	588,556,962.44	493,753,389.09
购买商品、接受劳务支付的现金	237,142,444.42	142,853,930.56
支付给职工以及为职工支付的现金	44,111,389.29	61,942,179.40
支付的各项税费	13,380,164.28	21,266,202.29
支付其他与经营活动有关的现金	351,344,996.64	316,772,963.60
经营活动现金流出小计	645,978,994.63	542,835,275.85
经营活动产生的现金流量净额	-57,422,032.19	-49,081,886.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,450,000.00	
取得投资收益收到的现金	10,093,792.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,543,792.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,300.00	183,548.00
投资支付的现金		100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,300.00	283,548.00
投资活动产生的现金流量净额	34,435,492.83	-283,548.00
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	70,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	382,409,227.37	17,127,000.00
筹资活动现金流入小计	452,409,227.37	142,127,000.00
偿还债务支付的现金	122,000,000.00	43,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,416,508.27	4,572,158.32
支付其他与筹资活动有关的现金	310,309,699.56	15,561,000.00
筹资活动现金流出小计	438,726,207.83	63,133,158.32

筹资活动产生的现金流量净额	13,683,019.54	78,993,841.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,303,519.82	29,628,406.92
加：期初现金及现金等价物余额	11,400,758.01	20,591,645.99
六、期末现金及现金等价物余额	2,097,238.19	50,220,052.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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
	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	695,263,035.00				1,959,430,878.19				69,030,441.17		-688,755,158.72		2,034,969,195.64	31,142,577.21	2,066,111,772.85
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	695,263,035.00				1,959,430,878.19				69,030,441.17		-688,755,158.72		2,034,969,195.64	31,142,577.21	2,066,111,772.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,501,403.71		2,501,403.71	421,920.77	2,923,324.48
（一）综合收益总额											2,501,403.71		2,501,403.71	421,920.77	2,923,324.48
（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．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．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	695,263,035.00				1,959,430,878.19				69,030,441.17		-686,253,755.01		2,037,470,599.35	31,564,497.98	2,069,035,097.33

上期金额

单位：元

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
	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	695,263,035.00				1,959,430,878.19				69,030,441.17		-732,999,477.92		1,990,724,876.44	30,521,318.13	2,021,246,194.57
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	695,263,035.00				1,959,430,878.19				69,030,441.17		-732,999,477.92		1,990,724,876.44	30,521,318.13	2,021,246,194.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											25,110,109.16		25,110,109.16	299,028.81	25,409,137.97
（一）综合收益总额											25,110,109.16		25,110,109.16	299,028.81	25,409,137.97
（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．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．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	695,263,035.00				1,959,430,878.19				69,030,441.17		-707,889,368.76		2,015,834,985.60	30,820,346.94	2,046,655,332.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-694,576,980.25		2,028,049,625.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-694,576,980.25		2,028,049,625.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-13,866,531.63		-13,866,531.63
（一）综合收益总额										-13,866,531.63		-13,866,531.63
（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．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-708,443,511.88		2,014,183,094.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-713,718,599.81		2,008,908,006.11
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-713,718,599.81		2,008,908,006.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										13,129,615.73		13,129,615.73
(一)综合收益总额										13,129,615.73		13,129,615.73
(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. 提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-700,588,984.08		2,022,037,621.84

三、公司基本情况

中冶美利云产业投资股份有限公司（原名：中冶美利纸业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系1998年4月22日经中国证监会以证监发字[1998]66号文批准，由中冶纸业集团有限公司（原宁夏美利纸业集团有限公司）（以下简称“纸业集团”）、珠海市国盛企业发展公司、北京市德瑞威狮纸业发展有限公司、宁夏区百货总公司、宁夏电化总厂五家发起人共同发起，采取社会募集方式设立的股份有限公司，股票代码:000815。本公司于1998年5月28日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号为6400001201500。公司原名宁夏美利纸业股份有限公司，于2007年8月3日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请变更企业名称，变更后的企业名称为中冶美利纸业股份有限公司，营业执照注册号为640000000001438。于2016年7月29日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请变更企业名称，变更后的企业名称为中冶美利云产业投资股份有限公司，统一社会信用代码为916400002276950035。

所属行业为机制纸IDC业务类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数695,263,035股，注册资本为

695,263,035.00元，注册地：宁夏回族自治区银川市，总部地址：宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇。本公司主要经营活动为：云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；信息传输、软件和信息技术服务业投资及投资项目管理；技术开发、技术推广、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务；数据处理；软件开发、软件咨询。机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外***。

本公司的母公司为北京兴诚旺实业有限公司。

本公司的实际控制人为中国诚通控股集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月30日批准报出。

截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市美利纸业有限公司
宁夏誉成云创数据投资有限公司
北京誉成云创科技有限公司
宁夏中冶美利云新能源有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

财政部于2019年4月30日颁布了《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）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。根据《修订通知》的要求，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

（1）资产负债表：

1）资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

2）资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

（2）利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-” 号填列）”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2)合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司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

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

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2)外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以

出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的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包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件

的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或

负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收票据

参见附注五、10、金融工具第（6）项。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1）单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前 5 名且大于 500 万元

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2）按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合。

确定组合的依据	
组合	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3	3
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	30	30
3 至 4 年（含 4 年）	50	50
4 至 5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

其他说明：

向其他企业转让不附追索权的应收款项，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法
对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比
照本附注“五、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1. **存货的分类**
   存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。
1. **发出存货的计价方法**
   存货发出时按加权平均法计价。
1. **不同类别存货可变现净值的确定依据**

   产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

   除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

   本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。
1. **存货的盘存制度**
   采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合

收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率

房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	6.33-2.38
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
专用设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
传导设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
动力设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
仪器仪表	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

1. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

1. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借

款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

1. 本公司将培植的速生原料林木作为消耗性生物资产核算。

2. 生物资产按成本进行初始计量。

培植的速生原料林木的成本，包括在郁闭前耗用的种苗、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

应计入生物资产成本的借款费用，按借款费用的相关规定处理。

投资者投入生物资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

1. 生物资产的后续计量

当林木生长达到郁闭度标准之前，做为郁闭前的林木资产进行核算，郁闭前的林木资产处在培植阶段，发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费及发生的专门借款利息予以资本化计入林木资产成本。

当林木郁闭度达到标准后，做为郁闭后的林木资产进行核算，郁闭后的林木资产发生的日常管护费用计入当期费用；因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而进行补植所发生的支出，予以资本化，计入林木资产成本。

1. 本公司区分郁闭前的生物资产和郁闭后的生物资产的标准郁闭度为0.9。

2. 减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的确认

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	使用年限
土地使用权	50年	土地使用权年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的

产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，

并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

1. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。
本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。（1）以权益结算的股份支付公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。（2）以现金结算的股份支付公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。
如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。
如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。
如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。
在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等

待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否
是否已执行新收入准则
□ 是 □ 否

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。
与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

1. 确认时点

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，确认为政府补助。

1. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；
与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。
本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：
（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。
对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。
当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。
当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。
资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。
（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。
公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。
（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用
（2）重要会计估计变更
□ 适用 √ 不适用

（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

（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说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、11%、10%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

（1）根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司享受国家西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%，宁夏誉成云创数据投资有限公司招商引资减免地方分成40%，实际所得税为9%。

（2）根据财政部、国家税务总局联合印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78号）：再生资源3.8利用废纸、农作物秸秆生产纸浆、秸秆浆和纸的享受50%的退税比例。

（3） 根据宁夏回族自治区地方税务局《关于贯彻执行自治区加快发展非公有制经济有关税收政策通知》（宁地税发[2013]52号）和宁夏回族自治区地方税务局《关于新办小微企业房产税优惠政策起止时间有关问题的通知》（宁地税函[2016]23号）规定：对新办小微企业，对房产税、城镇土地使用税实行三免三减半政策，本公司控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司土地使用税自2014年10月享受土地三免三减半政策，房产税自2018年1月享受三免三减半政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,000.00	
银行存款	83,676,757.53	75,492,200.18
其他货币资金	635,953,100.22	694,664,539.08
合计	719,630,857.75	770,156,739.26

其他说明

截至2019年6月30日，其他货币资金人民币125,953,100.22元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，其他货币资金人民币 510,000,000.00元为本公司的定期存款，除此外，货币资金中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，以及存放在境外或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
		0.00

其他说明：

无

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,965,805.26	32,219,034.01
合计	65,965,805.26	32,219,034.01

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	59,460,307.59
合计	59,460,307.59

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	243,283,412.50	
合计	243,283,412.50	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,437,922.66	10.80%	11,437,922.66	100.00%		11,437,922.66	10.80%	11,437,922.66	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,392,962.16	6.98%	7,392,962.16	100.00%		7,392,962.16	6.98%	7,392,962.16	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,044,960.50	3.82%	4,044,960.50	100.00%		4,044,960.50	3.82%	4,044,960.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	109,518,688.62	90.54%	19,442,595.12	17.75%	90,076,093.50	94,447,277.89	89.20%	19,356,853.99	20.49%	75,090,423.90
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,518,688.62	90.54%	19,442,595.12	17.75%	90,076,093.50	94,447,277.89	89.20%	19,356,853.99	20.49%	75,090,423.90
合计	120,956,611.28	100.00%	30,880,517.78	25.53%	90,076,093.50	105,885,200.55	100.00%	30,794,776.65	29.08%	75,090,423.90

按单项计提坏账准备：7,392,962.16

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海美利丰贸易有限公司	7,392,962.16	7,392,962.16	100.00%	预计无法收回
合计	7,392,962.16	7,392,962.16	--	--

按单项计提坏账准备：4,044,960.50

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州丰川纸业有限公司	725,215.40	725,215.40	100.00%	预计无法收回
佛山市顺德区新成昌彩印包装有限公司	657,749.56	657,749.56	100.00%	预计无法收回
广州凌展贸易有限公司	535,576.62	535,576.62	100.00%	预计无法收回
广州市翠月纸业有限公司	478,848.38	478,848.38	100.00%	预计无法收回
江门市蓬江区科控纸业有限公司	250,660.00	250,660.00	100.00%	预计无法收回
其他	1,396,910.54	1,396,910.54	100.00%	预计无法收回
合计	4,044,960.50	4,044,960.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：19,442,595.12

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,518,688.62	19,442,595.12	17.75%
合计	109,518,688.62	19,442,595.12	--

确定该组合依据的说明：

组合按账龄分析方法计提的坏账准备

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	88,900,276.27
0-3 月	84,307,227.87
4-12 月	4,593,048.40
1 至 2 年	1,057,729.58
2 至 3 年	4,090,458.96
3 年以上	26,908,146.47
4 至 5 年	137,738.08
5 年以上	26,770,408.39
合计	120,956,611.28

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	30,794,776.65	85,741.13			30,880,517.78
合计	30,794,776.65	85,741.13			30,880,517.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国电信股份有限公司宁夏分公司	8,231,129.75	6.81	246,933.89
黄河出版传媒集团有限公司	7,939,607.85	6.56	238,188.24
陕西正兴轻工物资有限公司	7,664,798.96	6.34	229,943.97
珠海美利丰贸易有限公司	7,392,962.16	6.11	7,392,962.16
义乌市嘉懿纸制品有限公司	6,966,287.2	5.76	208,988.62
合计	38,194,785.92	31.58	8,317,016.88

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	71,036,926.73	97.24%	56,593,852.38	95.21%
1 至 2 年	127,938.31	0.18%	1,187,904.70	2.00%
2 至 3 年	226,451.90	0.30%	213,917.72	0.36%
3 年以上	1,661,123.63	2.18%	1,447,205.91	2.43%
合计	73,052,440.57	--	59,442,880.71	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
读者出版传媒股份有限公司	19,007,850.01	26.02
中冶美利西部生态建设有限公司	12,153,757.63	16.64
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	5,035,884.97	6.89
中国纸业投资有限公司	3,512,688.68	4.81
宁夏君联工贸有限公司	3,421,913.34	4.68
合计	43,132,094.63	59.04

其他说明：

无

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,173,805.60	6,125,178.06
其他应收款	6,394,756.40	27,402,476.93
合计	17,568,562.00	33,527,654.99

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	11,005,138.93	5,706,246.52
理财产品	168,666.67	418,931.54
合计	11,173,805.60	6,125,178.06

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	1,233,021.15	1,868,595.68
保证金押金	218,200.00	219,200.00
单位往来	5,734,392.90	26,744,153.00

合计	7,185,614.05	28,831,948.68

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	1,429,471.75			1,429,471.75
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-638,614.10			-638,614.10
2019 年 6 月 30 日余额	790,857.65			790,857.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,948,996.39
0-3 个月	1,591,021.87
4-12 个月	4,357,974.52
1 至 2 年	474,303.66
2 至 3 年	279,652.30
3 年以上	482,661.70
4 至 5 年	8,000.00
5 年以上	474,661.70
合计	7,185,614.05

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	1,429,471.75	-638,614.10		790,857.65
合计	1,429,471.75	-638,614.10		790,857.65

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中冶纸业集团有限公司	托管费	1,500,000.00	1 年以内	20.88%	45,000.00
江苏中欣建设集团有限公司	应收水电费	1,289,888.88	1 年以内	17.95%	38,696.67
维谛技术有限公司	运维服务费	1,241,875.01	1 年以内	17.28%	37,256.25
国网宁夏电力公司中卫供电公司	往来款、押金	551,124.59	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.67%	91,533.74
崔立峰	代垫款	250,804.14	1 年以内	3.49%	7,524.12
合计	--	4,833,692.62	--	67.27%	220,010.78

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	85,661,528.10	24,759,065.13	60,902,462.97	75,817,835.12	30,114,536.98	45,703,298.14
库存商品	47,931,507.67	881,500.13	47,050,007.54	56,828,852.92	249,427.15	56,579,425.77
消耗性生物资产	489,110,843.66		489,110,843.66	489,110,843.66		489,110,843.66
在途物资	389,262.25		389,262.25	8,403,788.76		8,403,788.76
合计	623,093,141.68	25,640,565.26	597,452,576.42	630,161,320.46	30,363,964.13	599,797,356.33

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,114,536.98	74,460.83		5,429,932.68		24,759,065.13
库存商品	249,427.15	664,611.92		32,538.94		881,500.13
合计	30,363,964.13	739,072.75		5,462,471.62		25,640,565.26

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值法	可变现净值高于成本	--------
库存商品	可变现净值法	可变现净值高于成本	32,538.94

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期转入存货额	其他减少		
消耗性生物资产	147,160,329.24				147,160,329.24	
合计	147,160,329.24				147,160,329.24	

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

无

10、合同资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	37,437,448.32	26,548,624.67
理财产品等	20,000,000.00	40,000,000.00
电信长传租赁费		125,773.58
房屋租赁费等	3,874,958.29	
合计	61,312,406.61	66,674,398.25

其他说明：

无

14、债权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	（未发生信用减值）	（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	5,000,000.00		5,000,000.00				
合计	5,000,000.00		5,000,000.00				--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏美利	0.00									0.00	0.00

纸业集团环保节能有限公司											
小计	0.00									0.00	0.00
合计	0.00									0.00	0.00

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	865,193,057.35	827,560,630.84
合计	865,193,057.35	827,560,630.84

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	700,743,392.72	1,033,815,483.68	7,145,782.64	13,041,007.41	1,754,745,666.45
2.本期增加金额	2,503,324.35	191,574,459.36	110,158.49	1,557,370.80	195,745,313.00
（1）购置	2,503,324.35	10,469,776.53		848,577.02	13,821,677.90
（2）在建工程转入		81,923,635.10			81,923,635.10
（3）企业合并增加					
（4）其他		99,181,047.73	110,158.49	708,793.78	100,000,000.00
3.本期减少金额		352,009,316.37	356,655.28	1,278,853.67	353,644,825.32
（1）处置或报废					
（2）其他		352,009,316.37	356,655.28	1,278,853.67	353,644,825.32
4.期末余额	703,246,717.07	873,380,626.67	6,899,285.85	13,319,524.54	1,596,846,154.13
二、累计折旧					
1.期初余额	166,179,994.29	561,518,456.63	3,627,213.89	10,851,053.26	742,176,718.07
2.本期增加金额	7,616,960.43	22,915,285.36	163,463.05	169,188.56	30,864,897.40
（1）计提	7,616,960.43	22,915,285.36	163,463.05	169,188.56	30,864,897.40

3.本期减少金额		225,846,482.64	152,807.72	397,545.87	226,396,836.23
（1）处置或报废					
（2）其他		225,846,482.64	152,807.72	397,545.87	226,396,836.23
4.期末余额	173,796,954.72	358,587,259.35	3,637,869.22	10,622,695.95	546,644,779.24
三、减值准备					
1.期初余额	88,493,661.74	96,449,844.05	9,522.04	55,289.71	185,008,317.54
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	88,493,661.74	96,449,844.05	9,522.04	55,289.71	185,008,317.54
四、账面价值					
1.期末账面价值	440,956,100.61	418,343,523.27	3,251,894.59	2,641,538.88	865,193,057.35
2.期初账面价值	446,069,736.69	375,847,183.00	3,509,046.71	2,134,664.44	827,560,630.84

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	67,619,714.34	17,193,437.46	45,474,609.59	4,951,667.29	
机械设备	234,578,727.41	146,145,175.33	61,729,186.61	26,704,365.47	
合计	302,198,441.75	163,338,612.79	107,203,796.20	31,656,032.76	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	100,000,000.00	6,463,639.30		93,536,360.70

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

机械设备	9,282,302.00
办公设备	16,428.78
合计	9,298,730.78

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	10,465,099.39	正在办理中

其他说明

无

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	401,642,483.73	436,361,437.61
工程物资	20,894,283.07	25,725,293.08
合计	422,536,766.80	462,086,730.69

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6.8 万吨麦草深度脱木素及无原素氯漂白节能减排技改项目	1,551,022.90	1,551,022.90		1,551,022.90	1,551,022.90	
3*75t/h 循环流化床锅炉烟气脱	7,775,243.33		7,775,243.33	6,890,271.45		6,890,271.45

硫脱硝除尘超低排放项目						
50MWP 光伏发电项目	182,685,368.47		182,685,368.47	185,831,513.64		185,831,513.64
中卫数据机房	211,181,871.93		211,181,871.93	243,639,652.52		243,639,652.52
合计	403,193,506.63	1,551,022.90	401,642,483.73	437,912,460.51	1,551,022.90	436,361,437.61

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中卫数据机房	2,288,400,000.00	243,639,652.52	49,663,150.18	81,931,536.82		211,181,871.93	32.36%	32.36%	239,208.28			募股资金及自筹
3*75t/h 循环流化床锅炉烟气脱硫脱硝除尘超低排放项目	17,500,000.00	6,890,271.45	884,971.88			7,775,243.33	44.43%	44.43%				自筹资金
50MWP 光伏发电项目	209,000,000.00	185,831,513.64			3,146,145.17	182,685,368.47	87.41%	87.41%	4,350,698.21	4,350,698.21	6.60%	自筹资金
合计	2,514,900,000.00	436,361,437.61	50,548,122.06	81,931,536.82	3,146,145.17	401,642,483.73	--	--	4,589,906.49	4,350,698.21		--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

无

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中卫数据机房	20,894,283.07		20,894,283.07	25,725,293.08		25,725,293.08
合计	20,894,283.07		20,894,283.07	25,725,293.08		25,725,293.08

其他说明：

无

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

无

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,742,725.00			134,870.99	23,877,595.99
2.本期增加金额					
（1）购置					
（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	23,742,725.00			134,870.99	23,877,595.99
二、累计摊销					
1.期初余额	996,198.24			63,521.96	1,059,720.20
2.本期增加金额					
（1）计提	249,049.56			15,381.06	264,430.62
	249,049.56			15,381.06	264,430.62
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,245,247.80			78,903.02	1,324,150.82
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	22,497,477.20			55,967.97	22,553,445.17
2.期初账面价值	22,746,526.76			71,349.03	22,817,875.79

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0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

无

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

无

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
平田整地费	151,166,527.11		5,398,804.50		145,767,722.61
固定资产改良支出					
合计	151,166,527.11		5,398,804.50		145,767,722.61

其他说明

本公司长期待摊费用自费用发生期间开始计算摊销，平田整地费摊销期限按照林权剩余期限和租赁土地使用权剩余期限孰短确定，固定资产改良支出摊销期限按照固定资产剩余使用期限和租赁期限孰短确定。

30、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

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	214,298,805.61	227,853,090.87
资产减值准备	243,871,281.13	249,147,552.97
合计	458,170,086.74	477,000,643.84

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		27,675,059.98	
2019	149,907,349.23	154,358,923.53	
2020	45,819,107.36	45,819,107.36	
2021			
2022			
2023	0.00		
2024	18,572,349.02		
合计	214,298,805.61	227,853,090.87	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

融资租赁未实现售后租回损益	22,706,657.60	
合计	22,706,657.60	

其他说明：

无

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	155,900,000.00	189,900,000.00
合计	155,900,000.00	189,900,000.00

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	216,622,158.76	183,182,278.12
合计	216,622,158.76	183,182,278.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	187,905,370.28	237,168,411.30
一至二年	20,788,518.42	29,950,713.66
二至三年	2,101,875.02	1,955,610.66
三年以上	12,319,347.67	11,624,364.29
合计	223,115,111.39	280,699,099.91

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	3,318,963.47	8,679,892.11
一至二年		
二至三年		
三年以上		
合计	3,318,963.47	8,679,892.11

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,481,532.10	43,700,671.08	45,888,512.14	23,293,691.04
二、离职后福利-设定提存计划	42,059.56	5,268,483.12	5,254,708.58	55,834.10

合计	25,523,591.66	48,969,154.20	51,143,220.72	23,349,525.14

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,797,181.83	35,002,801.93	39,334,597.05	465,386.71
2、职工福利费	14,720.00	3,473,319.85	1,396,823.85	2,091,216.00
3、社会保险费	23,599.62	2,865,003.66	2,853,594.24	35,009.04
其中：医疗保险费	21,454.20	2,211,737.28	2,201,365.08	31,826.40
工伤保险费	429.08	322,865.22	322,657.78	636.52
生育保险费	1,716.34	265,784.58	264,954.80	2,546.12
4、住房公积金	401,520.00	1,478,388.00	1,663,513.00	216,395.00
5、工会经费和职工教育经费	20,244,510.65	881,157.64	639,984.00	20,485,684.29
合计	25,481,532.10	43,700,671.08	45,888,512.14	23,293,691.04

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	40,360.18	5,112,649.66	5,099,711.94	53,297.90
2、失业保险费	1,699.38	147,433.46	146,596.64	2,536.20
3、企业年金缴费		8,400.00	8,400.00	
合计	42,059.56	5,268,483.12	5,254,708.58	55,834.10

其他说明：

无

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,503,891.82	19,555,287.46
企业所得税		2,224,588.92
个人所得税	8,241,811.09	7,708,881.57
城市维护建设税	1,721,065.55	1,780,346.66

房产税	4,499,871.80	4,587,976.40
教育费附加	11,717,249.01	11,752,778.28
地方教育费附加	6,742,148.12	6,765,834.30
水资源税	754,206.00	852,710.00
土地使用税	294,190.52	294,190.50
印花税	33,714.80	59,192.10
环境保护税	30,652.01	34,530.87
水利基金	4,910,178.74	4,920,677.82
合计	59,448,979.46	60,536,994.88

其他说明：

无

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,160,736.69	22,063,408.02
合计	21,160,736.69	22,063,408.02

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	15,726,647.38	13,919,104.72
员工往来	3,977,244.69	4,827,598.50
其他	1,456,844.62	3,316,704.80
合计	21,160,736.69	22,063,408.02

2）账龄超过1年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中卫市财政局	10,000,000.00	未到结算期
合计	10,000,000.00	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00
一年内到期的长期应付款	37,719,605.31	
合计	72,719,605.31	36,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预计一年内转入利润表的政府补助		445,357.14
合计		445,357.14

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

预计1年以内（含1年）转入利润表的递延收益：

项目名称	性质	期末余额	年初余额
供热系统节能奖励补助	政府补助		215,714.28
4*75T/H循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	政府补助		229,642.86
合计			445,357.14

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	18,000,000.00	36,000,000.00
合计	18,000,000.00	36,000,000.00

长期借款分类的说明：

截至2019年6月30日，保证借款18,000,000.00元及一年内到期的非流动负债36,000,000.00元，由中国冶金科工集团公司为本公司提供担保取得借款。

其他说明，包括利率区间：

借款类别	期末余额	年初余额	利率

保证借款	18,000,000.00	36,000,000.00	4.90%
合计	18,000,000.00	36,000,000.00	

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	54,525,678.33	
合计	54,525,678.33	

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,637,857.19	445,357.14	222,678.57	16,860,535.76	收到政府补助
合计	16,637,857.19	445,357.14	222,678.57	16,860,535.76	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供热系统节能奖励补助	431,428.63			107,857.14		215,714.28	539,285.77	与资产相关
6.8 万吨麦草深度脱木	13,910,000.						13,910,000.	与资产相关

素及无原素氯漂白节能减排技改项目	00						00	
4*75T/H 循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	2,296,428.56			114,821.43		229,642.86	2,411,249.99	与资产相关
合计	16,637,857.19			222,678.57		445,357.14	16,860,535.76	

其他说明：

1、根据2009年11月5日中央财政部下发的《财政部关于清算2007年和2008年节能技术改造财政奖励的通知》（财建【2009】685号），本公司收到供热系统节能技改项目的政府补助计入递延收益。截止2019年6月30日，计入其他收益10.79万元，剩余53.93万元。

2、根据2010年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2010年5月4日中央预算内投资计划的通知》（发改投资【2010】926号），本公司收到的政府补助款1,391.00万元，计入递延收益，截止2019年6月30日，该项目处于停止状态。

3、根据中卫市环境保护局下发的《关于划拨中冶美利纸业股份有限公司缴纳排污费用用于补助热电站烟气脱硫工程建设的函》（卫环函【2014】64号)。本公司于2014年6月10日收到4*75T/H循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目政府补助321.50万元，计入递延收益。截止2019年6月30日，计入其他收益11.48万元，剩余241.12万元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
林纸一体化项目	138,240,000.00	138,240,000.00
3MWp 用户侧并网发电项目	36,220,000.00	36,220,000.00
2012 年"五优一新"产业发展项目扶持资	300,000.00	300,000.00

金		
合计	174,760,000.00	174,760,000.00

其他说明：

1、根据2010年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2010年5月4日中央预算内投资计划的通知》（发改投资【2010】926号），本公司收到政府补助款13,824.00万元，截止2019年6月30日，该项目尚未完工。

2、根据宁夏自治区财政厅《关于下达2010年金太阳示范工程财政补助资金预算的通知》（宁财（建）发【2010】1344号），本公司累计收到财政补助资金3,622.00万元， 2014年10月27日，本公司通过在北京产权交易所公开挂牌的方式，将3MWp用户侧并网发电项目转让给北京兴诚旺实业有限公司。但尚未有财政部门对工程质量和竣工财务决算进行审核，并清算补助资金。

3、根据2012年9月13日中卫市财政局和中卫市工业和信息化局下达的《关于下达2012年“五优一新”产业集群发展扶持资金的通知》（卫财发【2012】410号）收到‘五优一新’产业发展项目的政府补助30万元，2014年10月27日，本公司通过在北京产权交易所公开挂牌的方式，将项目转让给北京兴诚旺实业有限公司。但尚未有财政部门对工程质量和竣工财务决算进行审核，并清算补助资金。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	695,263,035.00						695,263,035.00

其他说明：

无

54、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

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,955,990,544.96			1,955,990,544.96
其他资本公积	3,440,333.23			3,440,333.23
合计	1,959,430,878.19			1,959,430,878.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,030,441.17			69,030,441.17
合计	69,030,441.17			69,030,441.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。在得到相应的批准后，任意盈余公积金方可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-688,755,158.72	-732,999,477.92

调整后期初未分配利润	-688,755,158.72	-732,999,477.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,501,403.71	25,110,109.16
期末未分配利润	-686,253,755.01	-707,889,368.76

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,878,014.91	438,990,698.17	504,923,218.86	430,368,753.24
其他业务	8,683,502.08	3,680,870.62	8,358,832.35	3,244,071.34
合计	485,561,516.99	442,671,568.79	513,282,051.21	433,612,824.58

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

无

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	390,202.14	742,380.02
教育费附加	234,121.29	445,428.02
资源税	1,544,789.20	1,979,024.00
房产税	973,365.96	1,145,240.58
土地使用税	588,381.02	588,381.02
车船使用税	6,440.00	3,440.00

印花税	205,146.35	242,110.57
地方教育费附加	156,080.86	296,952.01
水利建设基金	315,795.49	349,704.59
环境保护税	92,029.52	53,372.01
合计	4,506,351.83	5,846,032.82

其他说明：

无

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,512,735.49	2,643,959.05
差旅费	185,716.00	242,642.08
通讯及通讯器材费	8,824.84	13,205.88
办公消耗品	89,438.76	186,362.33
车辆维护费	19,034.36	
业务招待费	1,519,837.36	708,434.58
广告费	220,873.03	200,000.00
运杂费	7,826,592.06	10,732,479.06
合计	11,383,051.90	14,727,082.98

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,114,382.25	14,870,546.63
办公费	120,570.21	208,414.67
差旅费	578,438.62	871,433.46
业务招待费	280,380.37	268,789.56
会议费	148,208.39	90,039.85
中介机构费	1,149,473.89	1,678,180.37
修理费	17,839.65	159,707.57

租赁费	1,371,438.41	
商业保险费	19,351.89	17,456.45
折旧费	9,055,026.93	10,633,708.39
环保费	165,945.28	162,013.59
林木资产费用化	5,398,804.50	5,398,804.50
无形资产摊销	264,430.62	264,020.82
诉讼及律师费	2,454.00	
通讯及通讯器材费	21,109.99	79,567.64
水电费	2,643,290.73	4,645,882.61
党员经费	332,607.53	280,800.00
其他	190,749.47	
合计	29,874,502.73	39,629,366.11

其他说明：

无

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,275,663.85	614,594.23
差旅费	18,137.51	31,030.69
其他		41,719.75
办公费	96,628.83	
折旧	59,568.86	
原辅材料	6,871,908.22	
合计	8,321,907.27	687,344.67

其他说明：

无

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,614,622.02	5,004,705.72
减：利息收入	13,608,889.38	4,468,047.90

汇兑损益		
其他	160,093.70	99,419.24
合计	-7,834,173.66	636,077.06

其他说明：

无

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
供热系统节能奖励补助	107,857.14	107,857.14
4*75T/H 循环硫化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	114,821.43	114,821.43
中卫市财政国库支付中心第四季度出口企业物流支持资金		3,000.00
招用退役军人增值税及附加税减免	227,700.00	
合 计	450,378.57	225,678.57

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他（理财收益）	723,735.10	10,645,724.29
合计	723,735.10	10,645,724.29

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、应收款项损失	553,604.94	
合计	553,604.94	

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,224,040.80
二、存货跌价损失	4,690,859.93	-1,277,669.55
合计	4,690,859.93	-2,501,710.35

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

债务重组利得		299,663.40	
其他	63,790.30	352,543.76	63,790.30
合计	63,790.30	652,207.16	63,790.30

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		100,000.00	
非流动资产处置损失		37,193.34	
罚款、滞纳金	1,125.72	260,367.30	1,125.72
其他	68,150.50	176,714.10	68,150.50
合计	69,276.22	574,274.74	69,276.22

其他说明：

无

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	128,076.27	1,181,809.95
合计	128,076.27	1,181,809.95

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	3,051,400.75

按法定/适用税率计算的所得税费用	480,473.24
子公司适用不同税率的影响	-1,080,217.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	813,784.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-85,964.26
所得税费用	128,076.27

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入		3,000.00
职工归还备用金	920,993.15	388,658.93
其他往来还款	9,250,928.36	25,896,170.39
存款利息收入	1,764,393.63	580,484.78
废旧材料处置收入	257,384.00	150,294.00
合计	12,193,699.14	27,018,608.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他往来款项有关的现金	10,717,050.10	34,114,656.51
支付的其他与销售费用有关的现金	1,225,493.33	415,872.87
支付的其他与管理费用有关的现金	2,681,093.60	3,240,744.73
支付的与手续费有关的现金	159,923.87	99,419.24
支付的其他经营有关的现金	3,715,066.29	3,628,650.52

合计	18,498,627.19	41,499,343.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到款项等	145,000,000.00	
银行承兑汇票保证金	191,739,227.37	17,127,000.00
合计	336,739,227.37	17,127,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付款项等	75,087,901.32	
银行承兑汇票保证金	186,977,788.51	15,561,000.00
合计	262,065,689.83	15,561,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,923,324.48	25,409,137.97
加：资产减值准备	5,540,798.43	2,501,710.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,864,897.40	29,431,755.48
无形资产摊销	264,430.62	264,020.82
长期待摊费用摊销	5,398,804.50	6,869,514.66
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）		37,193.34
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		87,973.31
财务费用（收益以“－”号填列）	5,614,622.02	5,004,705.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-723,735.10	-10,645,724.29
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,068,178.78	-32,573,766.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,382,907.72	-117,651,704.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-68,103,886.75	49,142,960.50
经营活动产生的现金流量净额	-57,535,473.34	-42,122,223.15
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	83,677,757.53	81,593,639.48
减：现金的期初余额	75,492,200.18	66,449,293.14
现金及现金等价物净增加额	8,185,557.35	15,144,346.34

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,677,757.53	75,492,200.18
可随时用于支付的银行存款	83,677,757.53	75,492,200.18
三、期末现金及现金等价物余额	83,677,757.53	75,492,200.18

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、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：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	125,953,100.22	银行承兑保证金
应收票据	59,460,307.59	票据质押
合计	185,413,407.81	--

其他说明：

2019年3月12日，公司与宁夏银行中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2019年3月至2019年9月，按照承兑金额的30%交纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过2,143.00万元的票据业务。

2019年5月15日，公司与浙商银行兰州分行签订《资产池质押担保合同》，合同约定：公司自2019年5月15日至2020年5月15日期间内，办理约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限60,000.00万元的质押担保。

2018年12月25日，公司与华夏银行股份有限公司银川分行签订《银行承兑协议》，合同约定：以存入银行同等金额的保证金开出同等金额的应付票据，办理的银行承兑汇票票面总金额累计不超过5,000.00万元。

2019年1月17日，公司子公司新能源与中国建设股份有限公司中卫分行签订《银行承兑协议》，合同约定：以存入银行同等金额的保金开出同等金额的应付票据，办理的银行承兑汇票票面总金额累计不超过3,000.00万元。

2019年1月1日，公司与光大银行银川分行签订《票据池业务最高额质押合同》，合同约定：公司自2019年1月2日至2020年1月1日期间内，办理约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限20,000.00万元的质押担保。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

（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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
供热系统节能奖励补助	107,857.14		107,857.14
4*75T/H 循环流化床锅炉脱硫治理工程项目	114,821.43		114,821.43
招用退役军人增值税及附加	227,700.00		227,700.00

税减免			
合计	450,378.57		450,378.57

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

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

□ 是 √ 否

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

□ 是 √ 否

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：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市美利纸业有限公司	深圳市	深圳市	商品流通	100.00%		同一控制下企业合并
宁夏誉成云创数据投资有限公司	中卫市	中卫市	云计算业务	97.56%		非同一控制下企业合并
北京誉成云创科技有限公司	北京市	北京市	云计算业务	100.00%		同一控制下企业合并
宁夏中冶美利云新能源有限公司	中卫市	中卫市	光伏发电	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁夏誉成云创数据投资有限公司	2.44%	421,920.77		31,564,497.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏誉成云创数据投资有限公司	701,033,157.52	711,297,069.35	1,412,330,226.87	118,463,215.99		118,463,215.99	693,655,380.39	679,751,514.73	1,373,406,895.12	96,831,718.97		96,831,718.97

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁夏誉成云创数据投资有限公司	34,614,508.31	17,291,834.73	17,291,834.73	11,141,231.54	13,704,068.85	12,255,278.96	12,255,278.96	3,001,773.38

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（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

无

其他说明：

无

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	中卫市	中卫市	再生水的生产及销售	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,336,944.99	2,235,953.67
非流动资产	4,298,104.27	4,043,036.03
资产合计	6,635,049.26	6,278,989.70
流动负债	20,051,554.41	17,325,625.39
负债合计	20,051,554.41	17,325,625.39
归属于母公司股东权益	-13,416,505.15	-11,046,635.69
营业收入	4,242,645.20	3,569,718.87
净利润	-2,369,869.46	-2,519,182.38
综合收益总额	-2,369,869.46	-2,519,182.38

其他说明

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

（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

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	-4,418,654.28	-947,947.78	-5,366,602.06

其他说明

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额及对未来12个月现金流量的滚动预测，通过票据背书确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京兴诚旺实业有限公司	北京	投资	4,800,000,000.00	20.86%	20.86%

本企业的母公司情况的说明

公司的母公司为北京兴诚旺实业有限公司，注册资本 4,800,000,000.00 元人民币、最终控制方为中国诚通控股集团有限公司，母公司对本公司的持股比例为20.86%，对本公司的表决权比例为20.86%。

本企业最终控制方是中国诚通控股集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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

情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中冶宁夏实业有限责任公司	同一最终控制方
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	同一最终控制方
中冶美利西部生态建设有限公司	同一最终控制方
中冶纸业银河有限公司	同一最终控制方
中冶美利特种纸有限公司	同一最终控制方
中冶美利浆纸有限公司	同一最终控制方
中冶纸业成都销售有限公司	同一最终控制方
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	同一最终控制方
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同一最终控制方
中诚通国际投资有限公司	同一最终控制方
岳阳印友纸品有限责任公司	同一最终控制方
岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司	同一最终控制方
沅江纸业有限责任公司	同一最终控制方
中纸宏泰生态建设有限公司	同一最终控制方
中冶美利建筑安装有限公司	同一母公司
中冶美利安装工程有限公司	同一母公司
中国纸业投资有限公司	同一最终控制方
中冶国新贸易有限公司	同一最终控制方
满洲里中诚通国际经贸有限公司	同一最终控制方
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	同一最终控制方
中国物流宁夏有限公司	同一最终控制方
岳阳林纸股份有限公司	同一最终控制方
岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	同一最终控制方
龙邦投资发展有限公司	同一最终控制方

中冶纸业集团有限公司	同一最终控制方

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中冶纸业银河有限公司	材料		3,000,000.00	否	3,484,680.92
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	再生水	4,242,645.20	10,000,000.00	否	3,569,718.87
中国物流 宁夏有限 公司	劳务	3,229,712.82	9,000,000.00	否	6,553,941.12
中国物流 宁夏有限 公司	材料				1,109,870.65
岳阳经济技术开发区宏泰建筑安装工程有限公司	劳务				796,675.54
满洲里中诚通国际经贸有限公司	材料	18,883,282.11	50,000,000.00	否	15,877,417.74
中国纸业投资有限公司	材料	4,017,157.66	75,000,000.00	否	14,841,000.88
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	材料		1,000,000.00		2,628,743.85
岳阳安泰实业有限公司	材料	1,539,944.06	2,200,000.00	否	282,517.35
岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	材料	144,811.21	150,000.00	否	6,767,344.03
中纸宏泰生态建设有限公司	劳务	2,448,700.00	6,000,000.00	否	
中冶美利西部生态建设有限公司	材料	2,357,563.60	30,000,000.00	否	
合计		36,863,816.66	186,350,000.00		55,911,910.95

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	电费	1,002,853.01	999,720.98
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	租赁费	2,288,159.85	2,077,888.91
岳阳林纸股份有限公司	纸	339,813.24	1,330,516.51
中冶美利西部生态建设有限公司	纸	4,750,522.21	
合计		8,381,348.31	4,408,126.40
中冶纸业集团有限公司	托管费	1,415,094.33	2,830,188.66
合计		1,415,094.33	2,830,188.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司同关联方之间采购货物的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方协商定价。

（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：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中冶纸业集团有限公司	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他资产托管	2014年09月01日	2019年03月31日	《委托管理协议》	1,415,094.33

关联托管/承包情况说明

为了优化管理资源的配置，提高管理绩效，公司与股东中冶纸业集团有限公司先后签署了《委托管理协议》及其补充协议，委托管理的标的为中冶纸业集团有限公司合法拥有的中冶美利浆纸有限公司83.37%的股权、中冶美利特种纸有限公司100%的股权、宁夏美利纸业集团环保节能有限公司60%股权对应的全部管理权益。经测算，公司收取的上述委托管理费用可以覆盖公司管理委托标的的成本，有利于提高公司经营收入，未损害公司及其他股东的利益。

公司与北京兴诚旺实业有限公司签署了《资产代管协议》，公司为北京兴诚旺实业有限公司代管

其在本公司生产场区内的资产，北京兴诚旺实业有限公司同意将公司代管资产中的十抄车间及九抄车间制浆段无偿提供给公司使用，作为对公司为其代管资产的补偿。

根据本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过的《关于与中冶纸业集团有限公司签署<资产代管协议>的议案》，本公司受中冶纸业集团有限公司委托代为管理其在公司生产场区内的资产，代管资产具体为：证号为卫国用（2007）字第06112-025号、证号为卫国用（2007）字第06112-026号的土地（代管其中59,589.9平方米的面积）；公司生产场区内的账面原值为8,076,662.18元的固定资产。中冶纸业集团有限公司同意将上述代管资产均无偿提供给公司使用，做为对公司代管的补偿。资产代管期限10年，自2015年1月1日起至2025年1月1日止。

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	固定资产	2,288,159.85	2,077,888.91

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

本公司向关联方提供租赁服务明细资料如下：

根据本公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签署<资产租赁协议>的议案》，自2006年7月1日始，宁夏美利纸业集团环保节能有限公司租用本公司中段水车间部分资产，年租赁费521.41万元（含税），租赁期15年。

关联租赁情况说明

本公司接受关联方租赁服务明细资料如下：

根据本公司与中冶纸业于2004年8月16日签定《关于无偿租赁二十万亩速生林基地使用权的协议》，本公司无偿租赁中冶纸业二十万亩速生林基地使用权，租赁期限30年，自2004年8月16日至2034年8月15日止。

根据本公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团有限责任公司签定<无偿租赁11万亩速生林土地使用权的协议>的议案》，本公司无偿租用中冶纸业十一万亩速生林基地的土地使用权,租赁期限为30年。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

本公司之子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司为母公司的融资租赁交易提供保证担保。

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	967,367.43	957,693.10

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中冶美利浆纸有限公司	4,924,551.62	147,736.55		
预付账款					
	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	5,035,884.97		2,699,158.10	
	中冶美利建筑安装有限公司	990,316.80		990,316.80	
	中冶美利特种纸有限公司	2,294,158.20		4,241,158.20	
	岳阳林纸股份有限公司沅江分公司			49,163.57	
	满洲里中诚通国际经贸有限公司	2,671,835.32		236,639.77	
	中冶美利西部生态建设有限公司	12,153,757.63			
	中国纸业投资有限公司	3,512,688.68			
其他应收款					
	中冶纸业集团有限公司	1,500,000.00	45,000.00		

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

应付账款			
	岳阳安泰实业有限公司	1,856,612.62	595,003.54
	中国物流宁夏有限公司	5,839,906.46	7,695,428.43
	中国纸业投资有限公司		782,327.37
	岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司		719,225.36
	岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	2,728.76	2,728.76
	中冶纸业银河有限公司	2,505.52	2,505.52
	中纸宏泰生态建设有限公司	1,212,795.36	
	岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	118,817.43	
预收账款			
	岳阳林纸股份有限公司	39,814.66	42,803.61

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本报告期无需要披露的债务重组事项。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

（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

无

（4）其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,948,559.82	100.00%	19,005,491.26	20.02%	75,943,068.56	84,763,132.52	100.00%	19,066,329.63	22.49%	65,696,802.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,948,559.82	100.00%	19,005,491.26	20.02%	75,943,068.56	84,763,132.52	100.00%	19,066,329.63	22.49%	65,696,802.89
合计	94,948,559.82	100.00%	19,005,491.26	20.02%	75,943,068.56	84,763,132.52	100.00%	19,066,329.63	22.49%	65,696,802.89

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 19,005,491.26

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,948,559.82	19,005,491.26	20.02%
合计	94,948,559.82	19,005,491.26	--

确定该组合依据的说明：

组合按账龄分析方法计提的坏账准备

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	74,330,147.47
0-3 个月	69,737,099.07
4-12 个月	4,593,048.40
1 至 2 年	1,057,729.58
2 至 3 年	4,090,458.96
3 年以上	15,470,223.81
4 至 5 年	137,738.08
5 年以上	15,332,485.73
合计	94,948,559.82

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
黄河出版传媒集团有限公司	7,939,607.85	8.36	238,188.24
陕西正兴轻工物资有限公司	7,664,798.96	8.07	229,943.97
义乌市嘉懿纸制品有限公司	6,966,287.20	7.34	208,988.62
中冶美利浆纸有限公司	4,924,551.62	5.19	147,736.55
中国地图出版社	4,896,788.35	5.16	146,903.65
合计	32,392,033.98	34.12	971,761.03

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		192,161.25
其他应收款	93,109,849.03	78,749,894.06
合计	93,109,849.03	78,942,055.31

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		192,161.25
合计		192,161.25

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	1,233,021.15	1,868,595.68
单位往来	92,485,888.33	78,131,292.18
合计	93,718,909.48	79,999,887.86

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	1,249,993.80			1,249,993.80
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-640,933.35			-640,933.35
2019 年 6 月 30 日余额	609,060.45			609,060.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	93,004,290.92
0-3 个月	12,265,834.17
4-12 个月	80,738,456.75
1 至 2 年	161,404.56
2 至 3 年	78,552.30

3 年以上	474,661.70
5 年以上	474,661.70
合计	93,718,909.48

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	1,249,993.80	-640,933.35		609,060.45
合计	1,249,993.80	-640,933.35		609,060.45

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁夏中冶美利云新能源有限公司	关联方往来	84,158,693.69	1 年以内	89.80%	
深圳市美利纸业有限公司	关联方往来	5,689,177.18	1 年以内	6.07%	
中冶纸业集团有限公	托管费	1,500,000.00	1 年以内	1.60%	45,000.00

司					
崔立峰	代垫款	250,804.14	1 年以内	0.27%	7,524.12
马建华	代垫款	205,175.05	5 年以上	0.22%	205,175.05
合计	--	91,803,850.06	--	97.96%	257,699.17

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,295,500,434.44		1,295,500,434.44	1,295,500,434.44		1,295,500,434.44
合计	1,295,500,434.44		1,295,500,434.44	1,295,500,434.44		1,295,500,434.44

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市美利纸业有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
宁夏中冶美利云新能源有限公司	62,700,000.00					62,700,000.00	
北京誉成云创	2,800,434.44					2,800,434.44	

科技有限公司							
宁夏誉成云创数据投资有限公司（本部）	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00	
合计	1,295,500,434.44					1,295,500,434.44	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	442,764,783.95	416,169,305.63	491,357,796.49	421,326,435.55
其他业务	8,371,618.68	3,526,038.74	8,220,185.87	3,167,984.46
合计	451,136,402.63	419,695,344.37	499,577,982.36	424,494,420.01

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

无

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

项目	金额	说明
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）	450,378.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	723,735.10	
受托经营取得的托管费收入	1,415,094.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,485.92	
减：所得税影响额	343,984.21	
少数股东权益影响额	16,125.32	
合计	2,223,612.55	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.12%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司	0.01%	0.00	0.00

普通股股东的净利润			

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人任林先生、总会计师程晓女士、报表编制人王冬萍女士签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

中冶美利云产业投资股份有限公司

法定代表人：任林

二0一九年八月三十日