

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 年年度报告



云计算·大数据

# 美利云

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

二、公司负责人任林先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

四、本年度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。

五、公司请投资者认真阅读本年度报告全文，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。

六、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、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	77
第八节 可转换公司债券相关情况.....	78
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	79
第十节 公司治理.....	91
第十一节 公司债券相关情况.....	101
第十二节 财务报告.....	101
第十三节 备查文件目录.....	222

## 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
非公开发	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 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	宁夏回族自治区银川市		
注册地址的邮政编码	750001		
办公地址	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇		
办公地址的邮政编码	755000		
公司网址	www.China-meili.com		
电子信箱	MLZY@CHINA-MIELI.COM		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程晓	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	0955-7679166	0955-7679334
传真	0955-7679216	0955-7679216
电子信箱	5557@chinapaper.com	yky1662@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室 证券投资部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	916400002276950035
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2016 年，为适应公司产业结构调整发展的需要，公司经营范围进行了相应调整，具体由"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***。"调整为："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***。"</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1998 年公司上市之初控股股东为宁夏美利纸业集团有限责任公司。2006 年 10 月 17 日，公司控股股东宁夏美利纸业集团有限责任公司更名为中冶美利纸业集团有限公司，2009 年 8 月 28 日中冶美利纸业集团有限公司更名为中冶纸业集团有限公司。2016 年 4 月公司完成了非公开发行股票工作，北京兴诚旺实业有限公司因认购公司股份而成为公司控股股东。</p>

## 五、其他有关资料

### (一) 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	常明 王志勇

### (二) 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号 安徽国际金融中心 A 座	武军 张红军	2016 年 4 月 21 日至募集资金使用完毕

### (三) 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,043,777,148.98	1,048,676,833.96	-0.47%	841,292,029.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,936,171.01	44,244,319.20	15.12%	25,497,783.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,855,573.93	15,714,859.52	128.16%	1,687,492.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	90,540,118.80	118,934,443.66	-23.87%	-76,805,350.64
基本每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%	0.04

稀释每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%	0.04
加权平均净资产收益率	2.47%	2.20%	0.27%	1.29%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	3,288,998,667.74	3,100,540,251.88	6.08%	2,797,686,595.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,085,905,366.65	2,034,969,195.64	2.50%	1,990,724,876.44

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

### （二）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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	214,374,706.04	271,186,810.95	249,092,944.99	309,122,687.00
归属于上市公司股东的净利润	-4,676,041.22	7,177,444.93	16,648,161.54	31,786,605.76

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,253,298.97	6,531,090.13	15,477,792.49	20,099,990.28
经营活动产生的现金流量净额	-6,227,971.01	-51,307,502.33	-9,631,307.25	157,706,899.39

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-209,318.23	-843,745.60	416,831.67	
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）	9,167,233.03	508,066.24	3,100,221.30	
债务重组损益			1,264,682.23	
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	2,031,664.56	24,618,446.36	20,581,181.71	
受托经营取得的托管费收入	5,660,377.34	5,660,377.32	5,660,377.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	995,973.31	2,955,050.08	-3,930,072.66	
减：所得税影响额	2,517,420.93	4,041,398.37	2,830,722.00	
少数股东权益影响额（税后）	47,912.00	327,336.35	452,208.17	
合计	15,080,597.08	28,529,459.68	23,810,291.40	--

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

#### （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。彩色纸主要包括彩色文化纸和彩色包装纸，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监管趋严，加速了行业洗牌，造纸行业集中度进一步提高，为企业带来了商机和发展机遇。

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维护管理，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50MWp光伏发电项目主要为太阳能发电和太阳能产品的销售，目前已并网发电，正常运营。

## 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
------	--------

固定资产	报告期 50MWp 光伏电站在建项目转入固定资产核算并计提折旧。
在建工程	报告期 50MWp 光伏电站在建项目转入固定资产核算。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）央企背景优势

公司实际控制人中国诚通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，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了融资新渠道和投资新机制。同时中国诚通承载国家战略意图，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不断提高，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、土地资源、电力资源等方面均具备显著优势，且在数据中心建设方面率先采用了先进的自然冷却方式、湿膜加湿等技术，

有效降低了数据中心电力消耗，提高能源效率，形成了明显的运行成本优势。

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。

#### （一）主要工作完成情况

##### 1、造纸业务

报告期内生产各类纸产品16.88万吨，销售各类纸产品17.08万吨，产销率为101%，实现主营业务收入91,490万元。

##### 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年实现主营业务收入7,629万元，同比增加123.59%。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，正在进行前期招商。

##### 3、光伏业务

报告期内，公司50MWp光伏发电项目已并网发电，实现主营业务收入2,751万元。

#### （二）主要工作开展情况

##### 1、落实责任抓党建，风清气正促廉洁

2019年，在公司党委的正确领导下，公司认真贯彻落实上级的各项决策部署，以深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想为主线，主动担当作为，切实履职尽责，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”。同时以党建为抓手，强化思想理论宣贯，夯实党建工作基础，落实“一岗双责”制度。从严抓好党风廉政建设，落实纪委监督职责，把好廉洁自律底线，营造风清气正的干事创业氛围，把党委“把管保”作用落到实处，促使公司各项业务稳步推进，经营状况逐步向好。

## 2、创新思路，为高质量发展注入新动能

为深入落实混合所有制改革和转型升级，增强盈利能力，实现高质量发展，公司在小机台技改上下功夫，调整彩色纸生产结构，创新云计算经营思路，实施光伏新能源并网发电，为公司高质量发展注入了新动能。

## 3、调整产品结构

2019年通过调整彩色纸产品结构，增加高端、定制化产品比重，推动了纸产业的转型升级。全年共研发彩色纸新产品13个系列32个品种394种色系，在国内彩色纸领域形成了一定的品牌影响力，得到了市场的充分认可。

树立“生产围着市场转”理念，对销售团队实行“三高”管理策略，优化客户和产品结构及付款策略，扩大定制单客户比例，提高销量。

## 4、健全内控管理

报告期内，公司对内外部政策和经营环境信息、风险管理案例、规章制度及流程进行了全面、系统的梳理和分析，组织各职能部门进行了风险专项分析及风险评估，进一步建立健全了内控管理制度体系，有效防范各种风险，为公司的规范运作奠定了坚实基础。

## 5、优化人力资源结构

公司立足现状，对薪酬考核体系做了重新调整，加大了招才引智力度，拓宽了员工晋升通道，细化了培训流程，优化了人才结构，加强了人力资源管理。2019 年公司共招收专科及以上人员 65 人，引入高技能、管理及销售人才，逐步优化了人才结构，壮大了后备力量。

## 6、落实安全工作

坚持“横向到边，纵向到底”原则，按照国家安全生产法律法规，全面梳理修订公司安全生产责任制度。建立了 3 级 16 类 94 项安全生产职责制度，明确了三级五类安全监管职责，新修订 7 项安全生产管理规定，制定各类检查表 14 项；修订《生产安全事故应急预案》，完善了公司安全管理制度体系。推行五步安全作业法、轮值安全员制度和安全生产季度激励考评细则，加大奖惩力度。积极开展安全隐患排查治理，大力推行“6S”精益化管理。对特殊工种进行年度培训取证，新增高处作业和有限空间作业取证培训，全年共计组织开展各类安全培训 14 场次。

## 7、担当环保责任

积极践行“绿水青山就是金山银山”理念，坚定走生产发展、生活富裕、生态良好的文明发展道路，把生态环保作为高质量发展的前提。加大环保设施和资金投入，大力实施环保改造，在实现环保污染物超低排放的同时，主动担当，践行央企责任，履行央企使命，以生态环保理念“领航”高质量发展。

## 二、主营业务分析

### （一）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### （二）收入与成本

## 1、营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,043,777,148.98	100%	1,048,676,833.96	100%	-0.47%
分行业					
造纸业	914,902,317.48	87.65%	995,374,063.22	94.92%	-8.08%
云板块	79,118,655.65	7.58%	34,124,318.91	3.25%	131.85%
光伏发电	27,507,483.40	2.64%			100.00%
其他业务	22,248,692.45	2.13%	19,178,451.83	1.83%	16.01%
分产品					
彩色纸	348,930,863.49	33.43%	324,494,394.56	30.95%	7.53%
文化纸	565,463,469.57	54.17%	638,476,438.42	60.88%	-11.44%
高强瓦楞纸	507,984.42	0.05%	32,403,230.24	3.09%	-98.43%
云板块	79,118,655.65	7.58%	34,124,318.91	3.25%	131.85%
光伏发电	27,507,483.40	2.64%			100.00%
其他业务	22,248,692.45	2.13%	19,178,451.83	1.83%	16.01%
分地区					
西北地区	504,846,361.54	48.37%	544,253,276.89	51.90%	-7.24%
华北地区	105,751,675.80	10.13%	81,584,975.05	7.78%	29.62%
华东地区	215,246,294.63	20.62%	173,487,355.93	16.54%	24.07%
华南地区	72,934,325.43	6.99%	65,466,570.20	6.24%	11.41%
其他地区	144,998,491.58	13.89%	183,884,655.89	17.53%	-21.15%

## 2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

造纸业	914,902,317.48	828,351,879.69	9.46%	-8.08%	-5.98%	-2.03%
云板块	79,118,655.65	55,324,052.91	30.07%	131.85%	141.05%	-2.67%
光伏发电	27,507,483.40	10,555,881.22	61.63%			
分产品						
彩色纸	348,930,863.49	306,955,908.56	12.03%	7.53%	9.14%	-1.30%
文化纸	565,463,469.57	520,717,142.27	7.91%	-11.44%	-7.40%	-4.01%
高强瓦楞纸	507,984.42	678,828.86	-33.63%	-98.43%	-98.19%	-18.07%
云板块	79,118,655.65	55,324,052.91	30.07%	131.85%	141.05%	-2.67%
光伏发电	27,507,483.40	10,555,881.22	61.63%			
分地区						
西北地区	482,597,669.09	423,071,625.75	12.33%	-8.09%	-10.26%	2.11%
华北地区	105,751,675.80	88,823,570.67	16.01%	29.62%	37.43%	-4.77%
华东地区	215,246,294.63	188,815,694.90	12.28%	24.07%	23.70%	0.26%
华南地区	72,934,325.43	65,699,490.81	9.92%	11.41%	15.35%	-3.08%
其他地区	144,998,491.58	127,821,431.69	11.85%	-21.15%	-19.27%	-2.05%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
造纸业	销售量	万吨	17.08	17.11	-0.18%
	生产量	万吨	16.88	17.22	-1.97%
	库存量	万吨	0.9	1.1	-18.18%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

#### 4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### 5、营业成本构成

##### (1) 行业

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轻工业	造纸	828,351,879.69	92.63%	881,035,301.96	97.46%	-5.98%
互联网接入及相关服务	云板块	55,324,052.91	6.19%	22,950,915.59	2.54%	141.05%
太阳能发电	光伏发电	10,555,881.22	1.18%			
合计		894,231,813.82	100.00%	903,986,217.55	100.00%	-1.08%

##### (2) 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机制纸	人工费用	62,623,525.47	7.56%	69,357,389.24	7.87%	-9.71%
机制纸	原材料	735,777,771.75	88.82%	777,629,853.86	88.26%	-5.38%
机制纸	固定资产折旧	17,222,653.08	2.08%	22,089,526.89	2.51%	-22.03%
机制纸	间接费用	12,727,929.39	1.54%	11,958,531.97	1.36%	6.43%
合计		828,351,879.69	100.00%	881,035,301.96	100.00%	-5.98%
云板块	人工费用	3,017,662.11	5.45%	1,928,390.77	8.40%	56.49%
云板块	原材料及其他	29,993,626.45	54.21%	11,312,218.17	49.29%	165.14%
云板块	固定资产折旧	22,312,764.35	40.34%	9,710,306.65	42.31%	129.78%
合计		55,324,052.91	100.00%	22,950,915.59	100.00%	141.05%
光伏发电	人工费用	1,212,942.91	11.49%			100.00%
光伏发电	原材料	763,182.15	7.23%			100.00%
光伏发电	固定资产折旧	8,579,756.16	81.28%			100.00%

合计		10,555,881.22	100.00%			100.00%
----	--	---------------	---------	--	--	---------

说明

无

## 6、报告期内合并范围是否发生变动

是  否

## 7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 8、主要销售客户和主要供应商情况

### (1) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	412,408,838.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

### (2) 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	125,376,108.86	12.01%
2	客户二	98,115,480.76	9.40%
3	客户三	82,440,552.83	7.90%
4	客户四	53,702,856.96	5.14%
5	客户五	52,773,839.55	5.05%
合计	--	412,408,838.96	39.50%

### (3) 主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 1) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	277,548,789.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.68%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.15%

### 2) 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	68,712,048.85	9.08%
2	供应商二	66,864,769.83	8.84%
3	供应商三	53,498,915.61	7.07%
4	供应商四	46,560,038.07	6.15%
5	供应商五	41,913,017.46	5.54%
合计	--	277,548,789.82	36.68%

#### (4) 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### (三) 费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,491,503.43	28,120,816.88	-5.79%	
管理费用	61,570,749.99	71,351,674.34	-13.71%	
财务费用	-4,891,857.54	-4,550,620.27	-7.50%	
研发费用	11,079,931.39	1,240,594.86	793.11%	主要是本期加大研发投入所致。

### (四) 研发投入

适用  不适用

本年发生研发费用11,079,931.39元,比上年同期上升793.11%。研发费用占营业收入1.06%。

### 1、公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量 (人)	123	48	156.25%
研发人员数量占比	10.84%	4.23%	6.61%
研发投入金额 (元)	11,079,931.39	1,240,594.86	793.11%
研发投入占营业收入比例	1.06%	0.12%	0.94%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

### 2、研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

### 3、研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## (五) 现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	745,184,092.28	540,800,743.64	37.79%
经营活动现金流出小计	654,643,973.48	421,866,299.98	55.18%
经营活动产生的现金流量净额	90,540,118.80	118,934,443.66	-23.87%
投资活动现金流入小计	1,470,648,858.33	1,912,456,620.59	-23.10%
投资活动现金流出小计	1,239,990,684.33	2,021,040,424.82	-38.65%
投资活动产生的现金流量净额	230,658,174.00	-108,583,804.23	312.42%

筹资活动现金流入小计	876,087,545.34	297,475,453.16	194.51%
筹资活动现金流出小计	840,926,635.24	298,783,185.55	181.45%
筹资活动产生的现金流量净额	35,160,910.10	-1,307,732.39	2,788.69%
现金及现金等价物净增加额	356,359,202.90	9,042,907.04	3,840.76%

## 1、相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额：本期数为90,540,118.80元，上年同期数为118,934,443.66元，比上年同期减少23.87%，主要原因为本期采购原材料支付款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期数为230,658,174.00元，上年同期数-108,583,804.23元，比上年同期增加的主要原因是子公司新能源公司在建项目支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期数为35,160,910.10元，上年同期数为-1,307,732.39元，比上年同期上升的主要原因是公司本期借款增加所致。

现金及现金等价物净增加额：本期数为356,359,202.90元，上年同期数为9,042,907.04元，比上年同期上升主要是本期投资活动产生的现金流量净额大幅上升所致。

## 2、报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### (一) 资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	828,264,223.47	25.18%	770,156,739.26	24.84%	0.34%	
应收账款	90,956,401.66	2.77%	75,090,423.90	2.42%	0.35%	
存货	645,926,258.30	19.64%	599,797,356.33	19.34%	0.30%	
固定资产	1,045,551,665.83	31.79%	827,560,630.84	26.69%	5.10%	
在建工程	253,717,378.19	7.71%	462,086,730.69	14.90%	-7.19%	
短期借款	308,900,000.00	9.39%	189,900,000.00	6.12%	3.27%	
长期借款	6,000,000.00	0.18%	36,000,000.00	1.16%	-0.98%	

#### (二) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

**（三）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	226,412,820.39	票据保证金
应收款项融资	25,089,280.21	票据质押
合计	251,502,100.60	—

说明：

2019年7月15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7月至2020年1月，按照承兑金额的30%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过1,428万元的票据业务。

2019年9月4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9月至2020年3月，按照承兑金额的30%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过2,143万元的票据业务。

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60,000万元的质押担保。

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20,000万元的质押担保。

2019年7月31日，公司与光大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100%定期存单质押方式，开出同等金额的应付票据，办理

票面总金额为1,000万元的银行承兑汇票。

2019年9月25日，公司与中国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，办理票面总金额515万元的银行承兑汇票。

2019年9月26日，公司与中国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，办理票面总金额1,170.40万元的银行承兑汇票。

2019年10月17日，公司与中国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，办理票面总金额750万元的银行承兑汇票。

2019年11月1日，公司与兴业银行股份有限公司银川分行签订《商业汇票银行承兑协议》，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，办理票面总金额2,163.33万元的银行承兑汇票。

2019年11月28日，公司与宁夏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，办理票面总金额1,439.50万元的银行承兑汇票。

## 五、投资状况

### （一）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
-----------	------------	------

125,090,083.34	307,169,098.15	-59.28%
----------------	----------------	---------

## (二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## (三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## (四) 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。

## (五) 募集资金使用情况

适用  不适用

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	194,530	7,650.17	147,674.17	0	0	0.00%	56,120.76	该余额中，13,390.76万元存放于募集资金专户中用于项目建设，32,730万元为定期存单，10,000万元为购买的保本理财产品。	0
合计	--	194,530	7,650.17	147,674.17	0	0	0.00%	56,120.76	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金基本情况

## (一) 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)7号文核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股(A股)股票378,463,035股，每股发行价格5.14元，募集资金总额194,530万元，其中现金125,140万元。现金中120,000万元全部用于增资宁夏誉成云创数据投资有限公司(原宁夏云创数据投资有限公司，为公司控股子公司)用于建设数据中心项目，5,140万元用于补充公司流动资金。扣除相关发行费用1,700万元后，实际募集资金净额192,830万元。

## (二) 报告期末募集资金使用和存放情况

截至2019年12月31日止，募集资金总额194,530万元，本年产生收益2,585.68万元，累计实现收益9,264.94万元，募集资金及收益累计203,794.94万元，已累计使用募集资金147,674.17万元，其中：建设数据中心项目使用73,144.17万元、补充公司流动资金使用5,140万元、归还北京兴诚旺实业有限公司债务69,390万元。本年度使用募集资金7,650.17万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
1、誉成云创数据中心项目	否	120,000	120,000	7,650.17	73,144.17	60.95%		7,628.85	是	否
2、归还债务	否	69,390	69,390		69,390	100.00%			是	否
3、补充流动资金（含发行费用）	否	5,140	5,140		5,140	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	194,530	194,530	7,650.17	147,674.17	--	--	7,628.85	--	--
超募资金投向										
不适用		0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划为：赛伯乐投资集团有限公司、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京云诺投资中心（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、南京创毅投资管理中心（有限合伙）以现金认购 120,000 万元，该部分认购资金全部用于增资誉成云创并建设数据中心项目；北京兴诚旺实业有限公司以其对公司的债权认购 69,390 万元，该部分在发行时不直接募集现金，以现金认购 5,140 万元，该部分现金扣除发行费用后将用于补充公司流动资金。如果本次募集资金到位前誉成云创需要对上述拟投资项目进行先期投入，则誉成云创将用自筹资金或银行贷款投入，待募集资金到位后再以募集资金置换上述自筹资金或银行贷款。</p> <p>截至 2016 年 3 月 31 日，誉成云创以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 13,321.39 万元。经 2016 年 4 月 26 日召开的公司第六届董事会第三十四次会议审议通过，公司本次以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为人民币 13,321.39 万元。公司本次置换符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《中冶美利纸业股份有限公司募集资金管理制度》等相关法律、法规及规范性文件的要求。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司第七届董事会第三十六次会议于 2019 年 8 月 29 日审议通过了《关于控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，同意誉成云创使用最高额度不超过人民币 5.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于安全性、流动性较高的短期现金管理产品。截止 2019 年 12 月 31 日，誉成云创募集资金余额为 56,120.72 万元，其中：该余额中 13,390.77 万元存放于募集资金专户中用于项目建设，32,730 万元为定期存单，10,000 万元为购买的保本理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### （一）出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### （二）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

### （一）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：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	1,378,945,2 10.34	1,309,920, 373.06	79,693,309 .92	36,702,313 .29	33,345,196.9 1
宁夏中冶美 利云新能源 有限公司	子公司	光伏发电	62,700,000.00	211,582,246 .23	69,852,052 .18	27,553,354 .96	7,152,052. 18	7,152,052.18

### （二）报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### （三）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、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、造纸行业

从宏观经济层面来看，我国正处在转变发展方式、优化经济结构转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，“三期叠加”影响持续深化，经济下行压力加大。2020年初，央行下调金融机构存款准备金率 0.5

个百分点，国家“灵活适度”的货币政策有利于经济复苏、降低企业成本。从供给端来看，行业集中度在进一步提高。环保政策长期趋严的态势，会持续提高小企业的成本，对大型造纸企业产生持续的利好。总体从宏观经济及国家政策层面，对大中型造纸企业来说存在大量的利好。供给侧改革促使市场淘汰落后产能，加速供给侧产能出清；环保趋严、排污许可证制度及外废管控政策落地多角度强化造纸行业污染治理。2019 年大厂因持续环保投入、原材料成本及生产规模优势，行业竞争力更强，产能集中度提升。

## 2、IDC行业

近年，随着互联网在社会各行各业的逐渐深入渗透，IDC业务市场在此带动下，始终保持市场规模量级的增长。根据《2019-2020中国IDC产业发展研究报告》，2019年，中国IDC业务市场规模达到1562.5亿元，同比增长27.2%，增速放缓2.6个百分点，市场规模绝对值相比2018年增长超过300亿元。IDC业务市场规模的不断增长，得益于既有需求的增长和新增需求的出现。从行业发展形势上看，互联网行业的IDC需求仍是推动中国IDC业务市场规模绝对值增长的主要驱动力。借助4G时代激增的流量红利和云计算市场快速兴起，互联网行业快速发展，大型云服务商和互联网行业客户不断提升机柜部署规模，IDC既有需求实现了稳步增长。而新增需求则集中体现在5G、物联网、虚拟现实等新兴技术的广泛商用。更加丰富的互联网内容呈现、更加繁多的应用场景、更加复杂的数据结构以及更加频繁的数据处理及信息交互进而提升了IDC需求的量级与精细度。与此同时，随着国家大基建政策的逐步落地和5G、物联网的高速发展，对IDC的需求将大幅增长。公司数据中心属于新基建政策扶持的行业之一，凭借自身低成本、大规模的优势将对数据存储、分析、运算类需求构成强大的吸引力。

### 3、光伏行业：

光伏发电是绿色清洁能源之一，具有无噪声、无污染的特点，不受地域限制，分布广泛，可就地取用。既可以直接为小型电器提供电能、又可进行并网发电，应用范围较广。

#### （二）市场竞争格局

##### 1、造纸行业

造纸行业与社会经济发展和人民生活息息相关，经过多年发展，目前造纸行业整体已经基本供求平衡，部分产品供过于求，行业竞争激烈。国内一些大型造纸企业近年来不断扩大生产规模，抢占市场份额，使国内造纸行业的市场竞争仍保持较高的激烈程度。

##### 2、IDC行业

行业洗牌加速，集中度提升，加速企业淘汰。在区域市场布局方面，为控制能耗指标，北京、上海、广州逐年加大限建政策执行力度，土地与电力资源稀缺，数据中心供给能力已达上限。同时，集中三地的互联网企业与云计算服务商的需求处于不断攀升趋势。在需求的推动下，上述三地IDC需求外移趋势明显。为满足区域市场内IDC业务需求，北上广城市周边成为新热点区域。国内已运营的数据中心主要集中在京津冀城市群、长三角城市群、粤港澳大湾区等地区，共占据整体市场50%以上的份额。为了顺应行业发展趋势和满足自身业务需要，跨界新晋者也在积极布局IDC业务。整体IDC业务呈现规模化、集中化发展特点。

近年来，IDC行业收并购数量一直呈现高增长率态势，行业新晋者会通过收并购IDC服务商进入IDC市场，快速获取资源与客户，寻求新的利润增长点。传

统企业通过扩展IDC业务可辅助自身数字化转型进程。众多企业将与互联网理念的结合作为企业创新发展的切入点，势必也会增加行业竞争程度。

### 3、光伏行业

光伏行业从扩大规模转变为提质增效、推进技术进步、降低发电成本、减少补贴依赖，行业整体呈现高质量发展态势。但面临着产能过剩、弃光限电、技术创新力差、融资难等诸多问题。

#### （二）未来公司发展机遇、挑战、思路和目标

##### 1、机遇和挑战

造纸行业方面，新增产能持续增加，势必会加剧行业竞争和洗牌，市场供需平衡的格局仍面临结构性调整。随着市场新产能的进一步释放，市场竞争压力将更大。

中卫地处腾格里沙漠边缘，空气干燥且大气环境优良，数据中心借此天然优势，采用自然冷却方式，能源效率领先，在运行成本上具有较大优势。

自“531新政”出台以来，光伏企业所面临的压力倍增，行业竞争急剧升温。因此，成本下降成为光伏行业高速增长的重要动力。

##### 2、2020年发展思路及经营目标

（1）坚持以市场为导向，以产品为突破口。彩色纸方面，通过设备改造和技术革新，优化产品结构，不断丰富产品线，提升产品档次和附加值。同时积极开发彩色全木浆类用纸和定制化产品，扩大市场销售细分领域，提高市场份额和竞争力。文化纸方面，缩短销售半径，坚持西北及周边市场，稳定公司在西北地区市场份额，有效化解愈加激烈的市场竞争。

（2）加快誉成云创数据中心项目客户开发进度，同时加快业务转型步伐，

积极推进云业务向云应用方向转变。

(3) 加强人才队伍建设，培养和储备专业化人才，不断推动和促进公司的顺利发展。

(三) 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司所处造纸行业及IDC行业均属于资金密集型行业，为了保证公司可持续发展及日常经营对资金的需求，满足公司未来发展战略的需要，公司将采取有效措施保证资金需求：

1、拓宽融资渠道，积极开展金融机构及非金融机构融资，保证项目建设及正常生产经营对资金的需求。

2、加强资金管理，严格预算管控，严控成本费用，提高资金使用效率。

3、盘活公司低效资产，减少资金沉淀。

(四) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

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。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。

## 2、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。

针对公司所处行业可能面临的风险因素，公司将采取各种措施积极应对，**主要是：**

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，加大节能减排和环境保护力度，满足公司可持续发展的需要。

3、切实推进产品结构调整转型和升级，提升高附加值产品比例，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，持续深入开展三降一升一控工作，推进全面预算管理，降低生产成本，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，加大招商力度，积极拓展市场，开发目标

客户，推动数据中心业务由提供基础设施服务向云平台 and 云应用方向转变，逐步实现产业转型。

7、加强光伏电站运行管理，确保项目收益及投资回报。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月17日	电话沟通	个人	数据中心建设进展情况，未提供资料
2019年01月24日	电话沟通	个人	数据中心建设进展情况，未提供资料
2019年02月21日	电话沟通	个人	数据中心建设进展情况，未提供资料
2019年02月26日	电话沟通	个人	数据中心建设进展情况，未提供资料
2019年03月13日	电话沟通	个人	数据中心建设进展情况，未提供资料
2019年03月28日	电话沟通	个人	公司生产经营状况及数据中心建设进展情况，未提供资料
2019年04月10日	电话沟通	个人	股东股份解限情况，未提供资料
2019年04月19日	电话沟通	个人	股东股份解限情况，未提供资料
2019年04月25日	电话沟通	个人	数据中心进展及股东股份减持情况，未提供资料
2019年05月15日	电话沟通	个人	股东减持情况，未提供资料
2019年05月23日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019年06月12日	电话沟通	个人	数据中心建设进展情况，未提供资料
2019年06月20日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019年07月04日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019年07月09日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料
2019年07月16日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料
2019年07月22日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019年07月25日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019年07月29日	电话沟通	个人	股东股份减持情况，未提供资料
2019年08月13日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料
2019年08月16日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019年08月22日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料

2019 年 09 月 05 日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料
2019 年 09 月 18 日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料
2019 年 09 月 24 日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料
2019 年 10 月 16 日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019 年 10 月 29 日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019 年 11 月 08 日	电话沟通	个人	公司经营状况，未提供资料
2019 年 11 月 27 日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019 年 12 月 05 日	电话沟通	个人	数据中心建设情况，未提供资料
2019 年 12 月 19 日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
2019 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	股东减持股份情况，未提供资料
接待次数			32
接待机构数量			0
接待个人数量			32
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			未披露、透露或泄露未公开重大信息

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

(二) 公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

无

(三) 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	50,936,171.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	44,244,319.20	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	25,497,783.75	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

(四) 公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚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	中国诚通控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、保证上市公司独立性的承诺	<p>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。本承诺已履行完毕。</p> <p>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</p>	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。	严格履行中

			<p>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美利纸业的利益。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《公司章程》的有关规定行使相关股东权利。中国诚通作为公司的实际控制人，不会利用其地位损害公司及公司其他股东（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公司实际控制人期间，持续有效且不可撤销。</p> <p>3、保证公司独立性的承诺：保证公司与其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，切实保障公司在人员、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公司间接控股股东期间，持续有效。</p>			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国诚通控股集团有限公司	不处置标的股份及保持实际控制人地位的承诺	<p>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。</p> <p>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。</p>	2015年11月06日	2016年4月21日—2019年4月22日	履行完毕
	北京兴诚旺实业有限公司	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
	赛伯乐投资集团有限公司	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
	赛伯乐投资集团有限公司及其一致行动人	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	不适用				

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

适用  不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

合并

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”期初余额 32,219,034.01 元，“应收账款”期初余额 75,090,423.90 元。
	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”期初余额 183,182,278.12 元，“应付账款”期初余额 280,699,099.91 元。

母公司

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”期初余额 32,219,034.01 元，“应收账款”期初余额 65,696,802.89 元。
	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”期初余额 176,622,483.18 元，“应付账款”期初余额 97,675,308.76 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综	应收票据：减少 32,219,034.01 应收款项融资：增加 32,219,034.01	应收票据：减少 32,219,034.01 应收款项融资：增加

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
合收益的金融资产（债务工具）”		32,219,034.01

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	32,219,034.01	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	32,219,034.01

2019年1月1日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	770,156,739.26	770,156,739.26			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	32,219,034.01		-32,219,034.01		-32,219,034.01
应收账款	75,090,423.90	75,090,423.90			
应收款项融资	不适用	32,219,034.01	32,219,034.01		32,219,034.01
预付款项	59,442,880.71	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	33,527,654.99	33,527,654.99			
买入返售金融资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
存货	599,797,356.33	599,797,356.33			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	66,674,398.25	66,674,398.25			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,636,908,487.45</b>	<b>1,636,908,487.45</b>			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	827,560,630.84	827,560,630.84			
在建工程	462,086,730.69	462,086,730.69			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	22,817,875.79	22,817,875.79			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	151,166,527.11	151,166,527.11			
递延所得税资产					
其他非流动资产					
<b>非流动资产合</b>	<b>1,463,631,764.</b>	<b>1,463,631,764.43</b>			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
计	43				
<b>资产总计</b>	3,100,540,251.88	3,100,540,251.88			
流动负债：					
短期借款	189,900,000.00	189,900,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	183,182,278.12	183,182,278.12			
应付账款	280,699,099.91	280,699,099.91			
预收款项	8,679,892.11	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	25,523,591.66	25,523,591.66			
应交税费	60,536,994.88	60,536,994.88			
其他应付款	22,063,408.02	22,063,408.02			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00			
其他流动负债	445,357.14	445,357.14			
<b>流动负债合计</b>	807,030,621.84	807,030,621.84			
非流动负债：					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
保险合同准备金					
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	16,637,857.19	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			
<b>非流动负债合计</b>	<b>227,397,857.19</b>	<b>227,397,857.19</b>			
<b>负债合计</b>	<b>1,034,428,479.03</b>	<b>1,034,428,479.03</b>			
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	-688,755,158.72	-688,755,158.72			
归属于母公司所有者权益合计	2,034,969,195.64	2,034,969,195.64			
少数股东权益	31,142,577.21	31,142,577.21			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
所有者权益合计	2,066,111,772.85	2,066,111,772.85			
负债和所有者权益总计	3,100,540,251.88	3,100,540,251.88			

母公司资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	156,065,297.09	156,065,297.09			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	32,219,034.01		-32,219,034.01		-32,219,034.01
应收账款	65,696,802.89	65,696,802.89			
应收款项融资	不适用	32,219,034.01	32,219,034.01		32,219,034.01
预付款项	32,442,880.71	32,442,880.71			
其他应收款	78,942,055.31	78,942,055.31			
存货	599,797,356.33	599,797,356.33			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>	<b>965,163,426.34</b>	<b>965,163,426.34</b>			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	1,295,500,434.44	1,295,500,434.44			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	441,830,305.22	441,830,305.22			
在建工程	6,890,271.45	6,890,271.45			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产					
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	151,166,527.11	151,166,527.11			
递延所得税资产					
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,895,387,538.22</b>	<b>1,895,387,538.22</b>			
<b>资产总计</b>	<b>2,860,550,964.56</b>	<b>2,860,550,964.56</b>			
流动负债：					
短期借款	185,000,000.00	185,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	176,622,483.18	176,622,483.18			
应付账款	97,675,308.76	97,675,308.76			
预收款项	6,567,164.83	6,567,164.83			
应付职工	24,806,607.06	24,806,607.06			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
薪酬					
应交税费	58,180,893.29	58,180,893.29			
其他应付款	19,805,667.44	19,805,667.44			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00			
其他流动负债	445,357.14	445,357.14			
<b>流动负债合计</b>	<b>605,103,481.70</b>	<b>605,103,481.70</b>			
非流动负债：					
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	16,637,857.19	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			
<b>非流动负债合计</b>	<b>227,397,857.19</b>	<b>227,397,857.19</b>			
<b>负债合计</b>	<b>832,501,338.89</b>	<b>832,501,338.89</b>			
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					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
专项储备					
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17			
未分配利润	-694,576,980.25	-694,576,980.25			
所有者权益合计	2,028,049,625.67	2,028,049,625.67			
负债和所有者权益总计	2,860,550,964.56	2,860,550,964.56			

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### （一）现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	常明 王志勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7

### （二）当期是否改聘会计师事务所

是  否

(三) 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内控审计机构。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

(一) 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。

(二) 其他诉讼事项

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	860.12	否	执行中止	(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8,601,156.22元,并支付至清偿日止的利息(以债务本金6,420,000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72,409元,由两被告连带负担。	再审阶段	2016年03月11日、2017年4月26日、2018年4月19日、2019年4月25日	公司2015、2016、2017、2018年度报告
-----------------	--------	---	------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	----------------------------------------------	---------------------------

### (三) 其他未达到披露标准的合同诉讼纠纷汇总情况:

#### 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履行完毕,终止本次执行。上海麦稻环保设备有限公司诉公司买卖合同纠纷案已执行中止。宁夏第五建筑公司诉公司建设工程施工合同纠纷案终止本次执行。顾莉莉诉公司劳动争议纠纷案已结案。山东高科成套设备有限公司诉公司买卖合同纠纷案已结案。勉县聚能矿产科技开发有限公司诉公司买卖合同纠纷案已结案。

上述案件涉诉金额共计 523 万元。

#### 2、公司及子公司作为原告的诉讼事项:

(1) 公司诉兰州东岐商贸有限责任公司、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等四家公司的买卖合同纠纷案已终止本次执行。公司诉王维珍合同纠纷案已终止本次执行。公司诉北京乾坤翰林文化传播有限公司、银川隆昌纸业有限公司买卖合同纠纷案正在执行。公司诉上海麦稻环保设备有限公司撤销买卖合同纠纷案尚未判决。公司诉济南赛琪造纸机械有限公司合同纠纷案已履行。公司诉肖磊、宁夏中康建设集团有限公司、李超侵权责任纠纷案和四川省纸联浆纸有限公司买卖合同纠纷案已结案。

上述案件涉诉金额共计 1,856 万元。

(2) 公司子公司深圳市美利纸业有限公司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

同纠纷案件已终止本次执行。

上述案件涉诉金额共计 254 万元。

(3) 公司原子公司宁夏美利纸业板纸有限公司（已于 2017 年被公司吸收合并）诉宁夏达森源工贸有限公司买卖合同纠纷案、宁夏喜洋洋科贸有限公司、中卫市丰泉纸制品厂等三起买卖合同纠纷案件已终止本次执行。

上述案件涉诉讼金额共计 99 万元。

以上诉讼案件均未涉及预计负债。

### 十三、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。

### 十四、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，勇担现代企业的使命和社会责任，在国家结构和战略布局调整的大背景下，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，建立了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，提升在行业中的影响力、控制力、带动力和国际竞争力。

## 十五、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。

## 十六、重大关联交易

### (一) 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保节能有限公司	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	1,124	100.00%	1,000	是	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	2019--010
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	528	0.70%	900	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	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	4,656	6.15%	5,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	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	4,859	6.42%	7,500	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	2019--010
中国纸业投资有限公司宁波分公司	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	66	0.09%	66	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	
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	278	0.37%	220	是	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	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	14	0.02%	14	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	
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	775	1.02%	600	是	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	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	742	0.98%	3,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	2019--010
中冶美利浆纸有限公司	中冶美利浆纸有限公司	向关联人采购材料	材料	市场价格	市场价格	117	0.15%	100	是	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	2019--010

宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	向关联人销售产品	电费	市场价格	市场价格	207	9.15%	200	是	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	2019--010
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	461	100.00%	500	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	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	0.04%	800	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	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	0.52%	7,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	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	566	24.97%	600	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2019年04月25日	2019--010
合计				--	--	14,902	--	27,500	--	--	--	--	--
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									

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### （三）共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### （四）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。

### （五）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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### （一）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	托管收入（万元）	托管收入确定依据	托管收入对公司影响	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08 日	2019年 12月31 日	566	《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11万亩速生林基地的土地使用权，租赁期限为30年，自2006年8月25日至2036年8月24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

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。

## (二) 重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## (三) 委托他人进行现金资产管理情况

### 1、委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	42,730	42,730	0
合计		42,730	42,730	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 2、委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### （四）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。

## 十八、社会责任情况

### （一）履行社会责任情况

2019年，公司深入贯彻中央精准扶贫基本方略，将企业发展与履行社会责任深度融合，认真完成国家定点扶贫，全心全意服务地方经济发展，将履行社会责任贯穿于战略发展之中。

### （二）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，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、年度精准扶贫概要

为坚决贯彻落实党中央关于脱贫攻坚的决策部署，加大帮扶力度，根据2019年定点扶贫工作计划，公司向河南宜阳县支付扶贫项目资金5万元，并通

过公司工会购买贫困地区农产品9万元，共计支付定点扶贫款14万元，完成定点扶贫工作任务。

### 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	14
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	14
9. 其他项目	---	---
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。

#### （三）环境保护相关的情况

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	氮氧化物	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	57.53	《火电厂大气污染物排放	49.39	955.2	未超标

产业投资股份有限公司	二氧化硫		1	热电站脱硫塔上	14.54	标准》(GB13223-2011)	12.25	955.2	未超标
	烟尘		1	热电站脱硫塔上	12.60		10.46	149.28	未超标
	化学需氧量	集中排放	1	废水综合处理系统总排口	33.96	《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008)	90.2	1264.32	未超标
	氨氮	集中排放	1	废水综合处理系统总排口	0.789		2.022	112.384	未超标

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

企业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+SCR方法联合脱硝，尿素作为还原剂。全年大部分时间以“二炉二机”配置模式24小时正常运行，经处理后的烟气污染物（二氧化硫、氮氧化物、烟尘）达到《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)特别排放要求或超低排放要求，然后通过脱硫塔顶部60m的烟囱排放。

2002年建设投运日处理能力5万m<sup>3</sup>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，在灌溉期与黄河水混配后浇灌林基地，冬季全部储存在4<sup>#</sup>蓄水池。

2019年，公司实施了污水处理系统封闭运行无组织排放收集处理项目，于12月份通过项目竣工环境保护验收目，现正常运行。

## 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，公司开工建设了热电站储煤场封闭改造工程项目和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）、《环境影响评价报告表》批复（卫环函[2019]189号、卫环函[2019]144号）。废水处理系统封闭运行、无组织排放收集处理项目于2019年9月份开工建设，12月份通过了项目竣工环境保护验收。热电站储煤场封闭改造工程项目于11月份开工建设，正在实施中。公司严格履行了“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、总氮、流量、PH值采用在线监测仪进行监测，并实现区、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、BOD<sub>5</sub>、色度、总氮、总磷进行日常监测。

热电站烟气烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>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

历史行政处罚情况：

（1）因公司 2015 年 7 月 1 日至 9 月 10 日期间废气排放超标，被中卫市环境保护局给予了 2 万元的行政处罚（〈中卫市环境保护局行政处罚决定书〉卫环罚字[2015]31 号），公司随后完成了整改。

（2）2016 年 1 月，公司将废水处理过程中产生的一般工业固废污泥临时堆放在美利浆纸院内晾晒，而晾晒场所未经环境保护行政部门批准且不符合国家环境保护标准，被中卫市环境保护局给予了 3 万元的行政处罚（〈中卫市环境保护局行政处罚事先告知书〉卫环罚告字[2016]5 号）。公司当年完成了整改。

## 7、其他环保相关信息

无

## 十九、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。

## 二十、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

#### (一) 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%				-378,463,035	-378,463,035	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	145,000,000	20.86%				-145,000,000	-145,000,000	0	0.00%
3、其他内资持股	233,463,035	33.57%				-233,463,035	-233,463,035	0	0.00%
其中：境内法人持股	233,463,035	33.57%				-233,463,035	-233,463,035	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	316,800,000	45.56%				378,463,035	378,463,035	695,263,035	100.00%
1、人民币普通股	316,800,000	45.56%				378,463,035	378,463,035	695,263,035	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	695,263,035	100.00%						695,263,035	100.00%

#### 1、股份变动的原因

适用  不适用

2016年4月公司非公开发行股份，特定股东认购股份锁定期已满，解除了限售。

#### 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

(二) 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京兴诚旺实业有限公司	145,000,000	0	145,000,000	0	2016年4月公司非公开发行股票，兴诚旺认购股份并承诺36个月内不转让。	2019-6-26
赛伯乐投资集团有限公司	68,093,385	0	68,093,385	0	2016年4月公司非公开发行股票，赛伯乐集团认购股份并承诺36个月内不转让。	2019-6-26

吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业(有限合伙)	33,073,930	0	33,073,930	0	2016年4月公司非公开发行股票,吉林卓创认购股份并承诺36个月内不转让。	2019-6-26
北京云诺投资中心(有限合伙)	33,073,930	0	33,073,930	0	2016年4月公司非公开发行股票,北京云诺认购股份并承诺36个月内不转让。	2019-6-26
宁波赛特股权投资合伙企业(有限合伙)	33,073,930	0	33,073,930	0	2016年4月公司非公开发行股票,宁波赛特认购股份并承诺36个月内不转让。	2019-6-26
宁波赛客股权投资合伙企业(有限合伙)	33,073,930	0	33,073,930	0	2016年4月公司非公开发行股票,宁波赛客认购股份并承诺36个月内不转让。	2019-6-26
南京创毅投资管理中心(有限合伙)	33,073,930	0	33,073,930	0	2016年4月公司非公开发行股票,南京创毅认购股份并承诺36个月内不转让。	2019-6-26
合计	378,463,035	0	378,463,035	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用  不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 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	33,054	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,291	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	冻结	145,000,000
							质押	72,500,000
中冶纸业集团有限公司	国有法人	11.38%	79,131,048	0	0	79,131,048	冻结	79,131,048
							质押	39,565,524
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	冻结	68,093,385
							质押	68,088,500
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	2,025,000
							质押	0
北京云诺投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.35%	30,211,930	-2,862,000	0	30,211,930		
宁波赛客股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.27%	22,705,350	-10,368,580	0	22,705,350	冻结	5,218,288
							质押	12,571,133
南京创毅投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.76%	19,168,730	-13,905,200	0	19,168,730	冻结	0
							质押	19,168,730
#高雅萍	境内自然人	1.65%	11,472,863	0	0	11,472,863		
蒋仕波	境内自然人	1.29%	8,957,502	0	0	8,957,502		
#季爱琴	境内自然人	1.02%	7,057,678	0	0	7,057,678		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	北京兴诚旺实业有限公司、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)因公司非公开发行股票认购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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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
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
北京云诺投资中心(有限合伙)	30,211,930	人民币普通股	30,211,930
宁波赛客股权投资合伙企业(有限合伙)	22,705,350	人民币普通股	22,705,350
南京创毅投资管理中心(有限合伙)	19,168,730	人民币普通股	19,168,730
#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
#季爱琴	7,057,678	人民币普通股	7,057,678
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东北京兴诚旺实业有限公司和中冶纸业集团有限公司存在关联关系,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情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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。

## （二）公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	统一社会 信用代码	主要经营业务
北京兴诚旺实业有限公司	张强	2013年02月26日	91110000062811933A	技术开发；货物进出口、代理进出口、技术进出口；经济信息咨询；项目投资；设计、代理、发布广告；销售日用品、电子产品。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	统一社会 信用代码	主要经营业务
---------	-----------------	------	--------------	--------

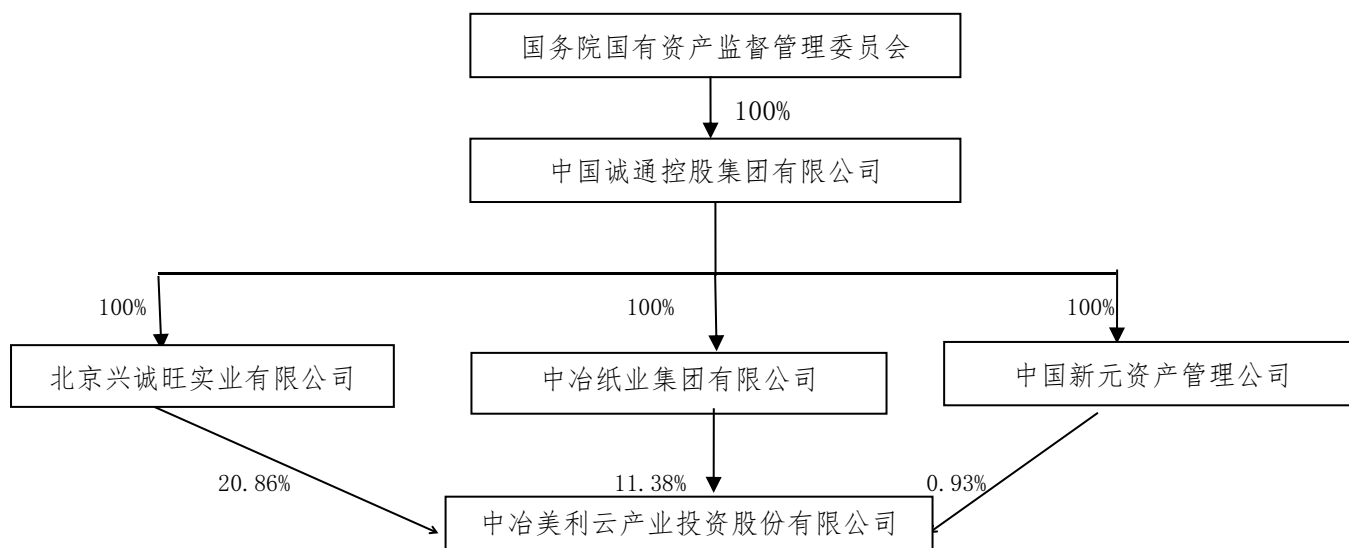
中国诚通控股集团有限公司	朱碧新	1998 年 01 月 22 日	911100007109225442	资产经营管理；受托管理；兼并收购；投资管理及咨询；物流服务；进出口业务；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；五金交化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中国诚通通过中国物资储运总公司持有 A 股上市公司中储股份（600787）45.74% 股权；通过中国纸业持有佛山华新发展有限公司 78.87% 股权，佛山华新发展有限公司持有 B 股上市公司粤华包 B（200986）65.20% 股权，通过中国纸业持有粤华包 B（200986）0.11% 股权；通过中国纸业持有泰格林纸 55.92% 股权，泰格林纸直接持有上市公司岳阳林纸（600963）27.87% 股权，通过中国纸业直接持有上市公司岳阳林纸（600963）14.31% 股权；通过中国纸业持有上市公司冠豪高新（600433）26.10% 股权；持有中国诚通发展有限公司（00217）52.03% 股权；通过中国诚通香港有限公司、北京诚通金控投资有限公司持有上市公司华贸物流（603128.SH）45.58% 股权。			

### 1、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。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中冶纸业集团有限公司	田生文	1998 年 02 月 18 日	167231 万元	各类机制纸、纸板、加工纸、包装用纸的生产、科研开发、销售；有色金属矿产品、化学矿产品、金属矿产品、重晶石、滑石、石墨、萤石、菱镁矿、耐火矾土、硅灰石、高岭土、膨润土、硅藻土、石膏、珍珠岩、温石棉、金刚石、氧化钙的销售；化工产品（危险化学品除外）的生产、科技开发、销售；造纸原料林种植；原料竹、苇及草浆、苇浆、竹浆、木浆的生产、销售；建筑工程施工装饰；机械设备安装；房地产开发与工程承包；工业工程设计；进出口业务；项目投资及管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### （五）控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
刘雨露	董事长	现任	男	46	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
朱磊	副董事长	现任	男	50	2016年07月14日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
杨生浩	董事	现任	男	46	2016年07月14日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
任林	总经理	现任	男	49	2018年06月01日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
任林	董事	现任	男	49	2018年06月19日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
王玉涛	独立董事	现任	男	43	2016年07月14日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
陈尚义	独立董事	现任	男	55	2017年05月18日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
王新	独立董事	现任	男	54	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
钟志祥	董事	现任	男	54	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
吴登峰	董事	现任	男	42	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
马东	监事会主席	现任	男	51	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
谢燕	监事	现任	女	46	2016年07月14日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
杨奎毅	职工代表监事	现任	男	51	2013年11月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
毛大伟	副总经理	现任	男	40	2018年12月21日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
程晓	总会计师	现任	女	46	2019年03月12日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
程晓	董事会秘书	现任	女	46	2019年12月20日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
刘金毅	副总经理	现任	男	51	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
孙琼	副总经理	现任	男	48	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
黄文升	副总经理	现任	男	47	2019年09月05日	2022年09月04日	0	0	0	0	0
许仕清	董事长	离任	男	56	2013年05月17日	2019年09月04日	0	0	0	0	0

刘岩	董事	离任	女	40	2016年07月14日	2019年09月04日	0	0	0	0	0
任小平	董事	离任	男	48	2018年02月06日	2019年09月04日	0	0	0	0	0
刘景省	独立董事	离任	男	47	2013年12月19日	2019年09月04日	0	0	0	0	0
梁珉	监事会主席	离任	男	43	2018年02月06日	2019年09月04日	0	0	0	0	0
周湘红	副总经理	离任	男	56	2013年05月17日	2019年10月09日	0	0	0	0	0
杨晓刚	副总经理	离任	男	52	2016年08月05日	2019年06月21日	0	0	0	0	0
唐黎明	董事会秘书	离任	男	36	2018年01月18日	2019年03月12日	0	0	0	0	0
唐黎明	财务负责人	离任	男	36	2018年07月11日	2019年03月12日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 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
许仕清	董事长	任期满离任	2019年09月04日	任期届满
刘岩	董事	任期满离任	2019年09月04日	任期届满
任小平	董事	任期满离任	2019年09月04日	任期届满
刘景省	独立董事	任期满离任	2019年09月04日	任期届满
梁珉	监事会主席	任期满离任	2019年09月04日	任期届满
周湘红	副总经理	离任	2019年10月09日	工作原因
杨晓刚	副总经理	离任	2019年06月21日	工作原因
唐黎明	董事会秘书、财务负责人	离任	2019年03月12日	个人原因

### 三、任职情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**刘雨露：**男，1974年出生，硕士，中国注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。曾任中国十五冶金建设有限公司第四工程公司会计主管，广东广信会计师事务所有限公司咨询部副经理，南方科学城发展股份有限公司财务部副经理，佛山华新包装股份有限公司财务部经理兼华新(佛山)彩色印刷有限公司财务总监，中国纸业投资总公司财务管理部经理，岳阳林纸股份有限公司副总经理、财务总监、总经理，岳阳林纸股份有限公司岳阳分公司总经理，沅江纸业有限责任公司执行董事，诚通凯胜生态建设有限公司董事。现任中国纸业投资有限公司副总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司董事，中国诚通生态有限公司董事。2019年9月5日任公司第八届董事会董事长。

**朱磊：**男，1970年出生，计算机学士及电子工程硕士。1990年至1994年，任职美国Sun Microsystems公司CTO；1994年至1998年任职美国硅谷数家公司CTO，从事多媒体方面的开发设计研究及技术团队的管理。1998年至2001年，担任Scisystems公司董事长；2002年至2006年，担任美国网讯公司(纳斯达克股票代码：WEBX)的首席架构师；2006年至2010年，担任红杉树(中国)信息技术有限公司总经理；2010年至今任职赛伯乐投资集团高级合伙人、执委；2016年7月14日至2019年9月4日任公司第七届董事会副董事长。2019年9月5日任公司第八届董事会副董事长。

**杨生浩：**男，1974年11月出生，大学本科。2010年8月至今任赛伯乐投资集团高级合伙人、执委；2016年7月18日至今任宁夏誉成云创数据投资有限公司董

事长。2016年7月14日至2019年9月4日任公司第七届董事会董事。2019年9月5日任公司第八届董事会董事。

**任林：**男，1971年出生，中共党员，研究生学历。2012年12月至2014年5月担任岳阳华泰资源开发利用有限责任公司和岳阳安泰实业有限公司副总经理，2014年6月至2018年5月任前述两家公司党委书记及总经理，2017年至2018年5月任岳阳林纸股份有限公司总经理助理。2019年4月30日至今任中冶美利浆纸有限公司董事长、法定代表人。2018年6月1日至2019年9月4日任公司总经理，2018年6月19日至2019年9月4日任公司第七届董事会董事。2018年12月21日至今担任公司法定代表人。2019年3月12日至今任公司党委书记。2019年9月5日任公司第八届董事会董事、总经理。

**钟志祥：**男，1966年7月出生。1999年3月至2002年6月任FOSCO 培训中心讲师、总经理。2002年6月-2006年6月任WOLFLAB 培训中心讲师、副总裁；2006年9月为中国人民大学 DBA（工商管理博士）。2006年-2019年为中科智道（IDC圈）董事长。2019年9月5日任公司第八届董事会董事。

**吴登峰：**男，1978年11月出生，本科学历，中共党员。曾任岳阳林纸股份有限公司总经理助理、岳阳分公司党委副书记、副总经理、纪委书记。2019年7月至今，任湖南茂源林业有限责任公司、湖南森海林业有限责任公司法定代表人、党委书记、董事长兼总经理。2019年9月5日任公司第八届董事会董事。

**王玉涛：**男，1977年出生，中国人民大学商学院教授、博士生导师，美国德克萨斯州立大学和香港大学访问学者，中国注册会计师，中国资产评估师。2010年清华大学经济管理学院工商管理（会计学）博士毕业，曾在广东正中珠江会计师事务所从事审计、评估工作；现任清华大学经济管理学院兼职教师、深

圳麦格米特电气股份有限公司、深圳世纪星源股份有限公司、克劳斯玛菲股份有限公司（600579）、石家庄优创科技股份有限公司等公司独立董事。2016年7月14日至2019年9月4日任公司第七届董事会独立董事。2019年9月5日任公司第八届董事会独立董事。

**陈尚义：**1965年出生，男，中科院在读博士生。百度技术委员会理事长，国家科技重大专项03专项总体组专家，教育部考试中心专家委员会委员，中国电子学会常务理事，中关村高端领军人才（教授职称/2015年），云计算发展与政策论坛副理事长，云技术与产业联盟常务理事。兼任北京航空航天大学教授、中科院研究生院、中国科技大学硕士生导师，合肥工业大学教授，兼任中国互联网协会“互联网+”咨询研究中心副主任，中华全国归侨联合会特聘专家，IEEE-CS授权培训机构高级讲师。2011年至今任百度技术委员会理事长。2017年5月18日至2019年9月4日任公司第七届董事会独立董事。2019年9月5日任公司第八届董事会独立董事。

**王新：**男，1966年出生，法学博士、教授、博士生导师。曾在新疆维吾尔自治区人民检察院任职，曾任澳门立法会议员办公室高级法律顾问。现任北京大学法学院教授、博士生导师、中国刑法学研究会常务理事和浙江盾安人工环境股份有限公司、宏创铝业股份有限公司、浙江唐德影视股份有限公司、上海汉得信息技术股份有限公司独立董事。2019年9月5日任公司第八届董事会独立董事。

**马东：**男，1969年出生，中共党员。1990年12月进入国家监察部工作，1992年进入中央纪委工作。历任中央纪委监察部机关事务管理局财务二处副处长、财务一处副处长、处长、审计处处长；团支部书记、党支部书记、机关工会经审委员等职务。曾任中国纸业投资有限公司风险管理部副经理、经理、职工监

事。2019年9月5日任公司第八届监事会主席。

**谢燕：**女，1974年出生，大学本科，会计师。1997年11月至2003年8月任新利软件(集团)股份有限公司财务部主管；2003年8月至2006年4月任广厦房地产开发集团有限公司资金部主管；2006年4月至今赛伯乐投资集团有限公司财务总监。2016年7月14日至今任公司第七届、第八届监事会监事。

**杨奎毅：**男，1970年出生，大学本科学历。1998年6月至今历任公司证券投资部经理、审计与风险管理部副经理、资产管理部副经理。2013年11月5日至2016年7月13日任公司第六届监事会职工监事。2016年7月14日至今任公司第七届、第八届监事会职工监事。2016年11月至今任中冶美利建筑安装有限公司、中冶美利安装工程有限公司、中冶美利浆纸有限公司监事。

**孙琼：**男，1972年出生，中国科学院研究生院工程硕士。2005年至2010年任中国卫通集团中寰卫星导航通信有限公司市场部总经理，2010至今任北京赛伯乐绿科投资管理有限公司董事合伙人、云产业部总经理。2019年6月20日至今任公司副总经理。

**刘金毅：**男，1969年出生，汉族，中共党员，高级会计师，英国国际会计师公会（AIA）执业会员。2011年6月至2013年3月任内蒙古包钢钢联股份有限公司财务部部长、财务总监，2013年4月至2017年3月任内蒙古包钢钢联股份有限公司副总经理，2017年3月至今任北京赛伯乐绿科投资管理有限公司高级合伙人。2019年6月20日至今任公司副总经理。2019年9月27日至今任宁夏誉成云创数据投资有限公司总经理。

**程晓：**女，1974年出生，中共党员，大学本科学历，中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、国际注册风险管理确认师。曾任泰格林

纸集团股份有限公司监察审计部副主任会计师、主任会计师、运营管理部副经理、经理；岳阳林纸股份有限公司监事、监察审计部主任会计师、运营管理中心经理、财务管理中心经理。2019年3月12日至今任公司总会计师。2019年12月20日至今任公司董事会秘书。

**毛大伟：**男，1980年出生，研究生学历。2013年4月至2015年11月任公司物资采购中心经理，2015年至2018年12月任公司生产部经理、副总工程师、总经理助理。2018年12月21日至今任公司副总经理。

**黄文升：**男，1973年出生，大专文化、中共党员。2014年4月至2019年6月任公司总经理助理；2016年7月起作为援藏干部支援西藏建设，任西藏自治区政府国资委产权管理处（收益管理处）副处长，2018年11月兼西藏政府国资委扶贫办副主任。2019年6月20日至今任公司副总经理。

## （二）在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱 磊	赛伯乐投资集团有限公司	高级合伙人、执委	2010年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	朱磊先生任公司股东赛伯乐投资集团有限公司高级合伙人、执委。				

## （三）在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘雨露	中国纸业投资有限公司	副总经理	2019年06月06日		是

杨生浩	长春高新赛伯乐创业投资管理有限公司	董事、总经理	2010年08月01日		是
吴登峰	湖南茂源林业有限责任公司、湖南森海林业有限责任公司	法定代表人	2019年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	以上董事均未在公司领取报酬。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：《中冶美利云产业投资股份有限公司董事、监事薪酬方案》、《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员薪酬方案》已经公司董事会、股东大会审议通过。

2、确定依据：公司在每个会计年度都制定当年的生产经营预算计划及目标。在此目标基础之上，分解落实到各高级管理人员及相关部门、生产单位。在经营实践中，公司董事、监事根据《中冶美利云产业投资股份有限公司董事、监事薪酬方案》发放薪酬，公司高级管理人员根据《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员薪酬方案》发放薪酬。

3、实际支付情况：报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计 374.82 万元。董事刘雨露先生、许仕清先生、朱磊先生、杨生浩先生、吴登峰先生、任小平先生、刘岩女士、监事马东先生、梁珉先生、

监事谢燕女士在关联方领取报酬。

## （二）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘雨露	董事长	男	46	现任	0	是
朱磊	副董事长	男	50	现任	0	是
杨生浩	董事	男	46	现任	0	是
任林	董事、总经理	男	49	现任	58.43	否
王玉涛	独立董事	男	43	现任	8	否
陈尚义	独立董事	男	55	现任	8	否
王新	独立董事	男	54	现任	0	否
钟志祥	董事	男	54	现任	0	否
吴登峰	董事	男	42	现任	0	是
马东	监事会主席	男	51	现任	0	是
谢燕	监事	女	45	现任	0	是
杨奎毅	职工代表监事	男	50	现任	9.25	否
毛大伟	副总经理	男	40	现任	59.93	否
程晓	总会计师、 董事会秘书	女	46	现任	22.99	否
刘金毅	副总经理	男	51	现任	24.65	否
孙琼	副总经理	男	48	现任	24.99	否
黄文升	副总经理	男	47	现任	28.45	否
许仕清	董事长	男	56	离任	0	是
刘岩	董事	女	40	离任	0	是
任小平	董事	男	48	离任	0	是
刘景省	独立董事	男	47	离任	8	否
梁珉	监事会主席	男	43	离任	0	是
周湘红	副总经理	男	56	离任	62.5	否
杨晓刚	副总经理	男	52	离任	37.25	否
唐黎明	董事会秘书、 财务负责人	男	36	离任	22.38	否
合计	--	--	--	--	374.82	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### （一）员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,086
主要子公司在职员工的数量（人）	96
在职员工的数量合计（人）	1,182
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,182
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	762
销售人员	29
技术人员	123
财务人员	26
行政人员	64
仓储及其他人员	178
合计	1,182
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	159
大专	264
高中及以下	759
合计	1,182

### （二）薪酬政策

2019年公司以业绩为导向，将工资总额与经营性利润挂钩，并继续将销售毛利、产量、质量和成本作为各单位考核目标，切实体现了工效挂钩的原则。为

进一步激发员工潜能和工作热情，对员工绩效考评办法进行了修订完善。

为促进公司战略转型和云业务发展，公司对云业务部门的薪酬考核制度进行了修订完善，以云板块利润为主要评价指标，促使云业务部门由职能部门向业务部门转变，以确保公司云板块利润目标的实现。

为满足公司战略发展和人力资源规划的需求，充分发挥薪酬吸引、保留和激励人才的作用，公司在2019年对薪酬制度进行了优化、修订，并配套构建了员工职业发展通道和核心岗位接班人计划。通过引入全面薪酬的概念，将个人固定薪酬、变动激励放入整个薪酬包与公司经营状况、所在岗位价值及个人绩效紧密结合，将个人考评结果与切身利益联动，工资应用、员工职业发展应用和员工年度调薪联动。提高了员工岗位价值、能力素质与薪酬的匹配程度，进一步细化和规范了定薪、调薪的规则，提高了薪酬水平的市场竞争力。

### （三）培训计划

为切实做好职工培训教育工作，提升全员业务素质和关键环节、岗位人员技能，根据公司发展战略和人才培养计划，在日常培训工作开展的工作基础上，针对不同岗位人员设立美利云特色“云”系列计划，加大培训力度，按照“腾云计划”、“睿云计划”、“德云计划”、“追云计划”，有序组织开展新进员工、师带徒、后备技术人才培养、中层管理人员、异常管理项目、销售团队、野外拓展等各种培训。通过形式多样、内容丰富、针对性强的培训，营造了较好的学习氛围，提高了各层级各岗位员工综合素质、业务水平和职业技能。通过建立阅览室和光荣榜的形式，倡导人人爱学习，人人要学习的理念，营造学习人人有责、学习光荣的良好氛围。采取线上云学堂网络培训，激发员工的学习

习兴趣，形成你追我赶的良性循环。结合生产经营需要，狠抓安全培训工作，立足实际、落实到位。

#### （四）劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	233,680
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,171,798.00

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### (一) 基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，持续开展内部控制治理活动，建立健全内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司整体运作规范，法人治理结构健全，信息披露规范，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东及股东大会

公司《股东大会议事规则》明确了股东的权利与义务。公司股东大会的召集、召开和议事程序符合法律法规的要求。同时提供网络投票平台，为股东参加会议行使决策权创造便利条件。在涉及关联交易事项表决时做好关联股东回避表决工作，使所有股东，尤其是中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的合法权利。

#### 2、关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面严格做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，控股股东未干涉公司的财务、会计活动。公司与控股股东及其他关联方的交易，均依照公司《关联交

易管理办法》及相关规定严格执行，所有关联交易均遵循了公平、公正和公允原则。

### 3、关于董事与董事会

公司董事会的人数和成员结构符合法律、法规的要求。公司各位董事能够以认真负责的态度参加董事会和列席股东大会，认真审议各项议案，为公司经营发展和规范化管理提供建议和意见；能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规和部门规章，了解作为董事的权利、义务和责任。

### 4、关于监事与监事会

公司监事会的人数和成员结构符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履职，本着为股东负责的态度，对公司财务和董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

### 5、经理层

公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，经理层均为专职工作，未在控股股东及关联方担任职务，能够忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营进行了有效的管理控制。

### 6、关于绩效评估和激励约束机制

董事和高级管理人员的绩效评价由公司依据经公司董事会及股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬方案》进行日常考核与测评，并确定其报酬。独立董事和监事的评价采取自我评价和相互评价相结合的方式，完全符合法律法规及规范性文件的相关规定。

### 7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相

关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

#### 8、关于信息披露与透明度

公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获知。同时公司能够按照有关规定，及时披露有关股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

#### 9、关于公司与投资者

公司根据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责投资者关系的日常管理维护工作。公司通过电话、网站、网上业绩交流会及互动易平台等方式与投资者保持日常和充分的沟通，获得了广大股东尤其是中小股东的理解与支持。

**（二）公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异**

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东和其他关联企业。

（二）人员关系方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

（三）资产方面：本公司与控股股东在资产上分开，具备独立的产、供、销系统，资产完整、产权明晰。公司拥有独立的生产、辅助生产和配套设施、土地及独立的商标、非专利技术。

（四）机构方面：本公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间不存在上下级关系。

（五）财务方面：公司设立独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行设立了独立账号，依法独立纳税。公司对所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产被控股股东侵占而损害公司利益的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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

#### （一）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）

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.30%	2019 年 09 月 04 日	2019 年 09 月 05 日	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-051）
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	-----------------------------------------------------------

**(二) 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

**五、报告期内独立董事履行职责的情况**

**(一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况**

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王玉涛	10	2	8	0	0	否	0
陈尚义	10	2	8	0	0	否	0
刘景省	7	1	6	0	0	否	0
王 新	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### （三）独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事针对日常关联交易、内部控制、董事及高级管理人员聘任等发表的意见均被公司采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。各委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会议事规则履行职责，在各自侧重的领域方面提出了有益的意见与建议，为董事会的科学决策提供了参考。

### 1、战略委员会履职情况

战略委员会主要负责对公司发展战略规则、重大战略性投资进行可行性研究。报告期内，战略委员会认真履行职责，各委员参加公司重要会议，对公司的经营战略和战略投资事项进行讨论并提出建议，在加强决策科学性和提高决策效益方面发挥了重要作用。

### 2、审计委员会履职情况

审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期内，审计委员会听取了管理层对本年度经营情况、财务状况和相关重大事项的汇报，

适时提出了有益的建议和意见。同时报告期内，审计委员会对审计部门提交的工作计划和年度工作总结进行审核，对审计部门审计工作的开展进行了有效的指导和监督。

此外，审计委员会在年度报告审计工作过程中，各委员在年审会计师进场前与其就年审工作计划安排进行了充分会晤沟通，在年审会计师进场后，加强与其实时沟通，督促会计师及时提交审计报告。在会计师事务所出具年度审计报告后，对其本年度的审计工作进行了客观评价，对公司续聘会计师事务所提供了专业和肯定的建议。

### 3、提名委员会履职情况

公司提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准提供建议。报告期内，公司提名委员会对公司聘任的高级管理人员进行了认真的事前考察并向董事会提交了专业的推荐建议。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的薪酬方案并对其进行考核。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬进行了认真考核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司披露的董监高的薪酬与实际发放情况相符合。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为客观公正评价公司高级管理人员年度工作绩效，公司制定了《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员绩效考评管理办法》，重点考评业绩完成情况(经营指标、管理项目进展)和综合表现两个方面。具体采用“五级评分法”进行考评，考评结果分为优秀A、良好B、合格(C+、C、C-)、待改进D、不合格E五个等级。根据高级管理人员考评结果及其分工、责任和贡献等综合情况发放年度绩效薪酬。通过考评，高级管理人员年度工作成果得到了客观评定，起到了较大的激励作用。

## 九、内部控制情况

### (一) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### (二) 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司2019年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	1) 财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：控制环境的无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的财务报告和财务报告内部控制监督无效。	非财务报告内部控制缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。1) 重大缺陷：指缺陷发生的可能性高或者影响程度重大，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；
定量标准	定量标准以合并财务报表营业收入总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于合并报表营业收入总额的 0.4%，则认定为一般缺陷；如果超过合并报表营业收入总额的 0.4%但小于 0.8%认定为重要缺陷；如果超过合并报表营业收入总额的 0.8%，则认定为重大缺陷。	定量标准以直接财产损失金额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能造成直接财产损失金额小于 330 万元，则认定为一般缺陷；如果直接财产损失金额超过 330 万元但小于 890 万元，则认定为重要缺陷；如果直接财产损失金额超过 890 万元，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，美利云于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》信会师报字[2020]第 ZB10562 号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020年04月22日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	常明 王志勇

### 审计报告正文

信会师报字[2020]第 ZB10554 号

中冶美利云产业投资股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中冶美利云产业投资股份有限公司（以下简称“美利云”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美利云 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立

于美利云，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 消耗性生物资产减值</b>	
<p>截止2019年12月31日，美利云合并财务报表附注所示的消耗性生物资产余额48,911.08万元，属于美利云的特殊资产，且金额较大，美利云每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，如有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备，由于美利云的消耗性生物资产的特殊性及没有活跃的市场参考价格，在检查过程中，美利云管理层聘请了林业专家及评估师协助其工作。</p> <p>为此，我们确定消耗性生物资产的减值为关键审计事项。</p>	<p>针对该类消耗性生物资产减值问题，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>了解并评价了美利云与识别消耗性生物资产减值迹象和测算可收回金额相关的内部控制。</p> <p>实地查看了相关消耗性生物资产，了解了是否存在遭受自然灾害等因素影响；</p> <p>与美利云管理层聘请的相关评估师讨论；对该类消耗性生物资产的估值方法进行了了解和评价，对在估值过程中运用的估值参数和折现率进行了考虑和评价。</p>
<b>(二) 营业收入</b>	
截止2019年12月31日，美利云财务报表	我们就营业收入实施的审计程序包括：

<p>附注列示营业收入为104,377.71万元，详见财务报表附注五（三十一），主要为纸品销售收入。营业收入为利润表的重要科目，营业收入的确认对财务报表影响较为重大。美利云本期营业收入比上期有所下降，对本年的利润总额影响较大，为此我们确定营业收入的真实性和完整性为关键审计事项。</p>	<p>了解并测试与收入相关的内部控制，确定其可依赖性；</p> <p>根据美利云会计政策中收入确认条件对收入和成本执行分析程序，包括本年度与上年度及以前可比期间的销售收入水平、产品毛利率波动分析，各月度销售收入的波动分析；执行细节测试，包括核查销售合同、销售发票、发货情况等；对收入交易额及应收账款余额执行函证程序；比较销售数量与实际生产能力；</p> <p>对资产负债表日的收入确认时点是否准确进行判断基于收入确认存在舞弊风险的假定，评价哪些类型的收入、收入交易或认定导致舞弊风险等，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；</p> <p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于上述应对措施。</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### 四、其他信息

美利云管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括美利云 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此

过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美利云的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美利云的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、

虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美利云持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美利云不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就美利云中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表

审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所 中国注册会计师：常明

（特殊普通合伙） （项目合伙人）

中国注册会计师：王志勇

中国·上海

2020年4月22日

## 二、财务报表

中冶美利云产业投资股份有限公司  
合并资产负债表  
2019年12月31日  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	(一)	828,264,223.47	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	(二)		32,219,034.01
应收账款	(三)	90,956,401.66	75,090,423.90
应收款项融资	(四)	34,500,660.22	
预付款项	(五)	43,731,146.85	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	(六)	3,167,514.53	33,527,654.99
买入返售金融资产			
存货	(七)	645,926,258.30	599,797,356.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
其他流动资产	(八)	157,309,514.68	66,674,398.25
<b>流动资产合计</b>		<b>1,803,855,719.71</b>	<b>1,636,908,487.45</b>
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	(九)	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	(十)	1,045,551,665.83	827,560,630.84
在建工程	(十一)	253,717,378.19	462,086,730.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	22,339,659.78	22,817,875.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	140,368,918.11	151,166,527.11
递延所得税资产			
其他非流动资产	(十四)	18,165,326.12	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,485,142,948.03</b>	<b>1,463,631,764.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,288,998,667.74</b>	<b>3,100,540,251.88</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2019年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(十五)	308,900,000.00	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			

中冶美利云产业投资股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
应付票据	(十六)	287,737,380.16	183,182,278.12
应付账款	(十七)	153,688,275.31	280,699,099.91
预收款项	(十八)	13,359,230.94	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	(十九)	26,426,624.02	25,523,591.66
应交税费	(二十)	55,141,313.03	60,536,994.88
其他应付款	(二十一)	21,348,793.99	22,063,408.02
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十二)	66,719,605.31	36,000,000.00
其他流动负债	(二十三)		445,357.14
<b>流动负债合计</b>		<b>933,321,222.76</b>	<b>807,030,621.84</b>
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	(二十四)	6,000,000.00	36,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(二十五)	39,118,021.13	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二十六)	4,027,857.19	16,637,857.19
递延所得税负债			
其他非流动负债	(二十七)	188,670,000.00	174,760,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>237,815,878.32</b>	<b>227,397,857.19</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,171,137,101.08</b>	<b>1,034,428,479.03</b>
所有者权益:			
股本	(二十八)	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	(二十九)	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	(三十)	69,030,441.17	69,030,441.17
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	-637,818,987.71	-688,755,158.72
归属于母公司所有者权益合计		2,085,905,366.65	2,034,969,195.64
少数股东权益		31,956,200.01	31,142,577.21

中冶美利云产业投资股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

---

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>所有者权益合计</b>		2,117,861,566.66	2,066,111,772.85
<b>负债和所有者权益总计</b>		3,288,998,667.74	3,100,540,251.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
母公司资产负债表  
2019年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		318,679,394.68	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	(一)		32,219,034.01
应收账款	(二)	60,333,468.23	65,696,802.89
应收款项融资	(三)	34,500,660.22	
预付款项		41,656,336.85	32,442,880.71
其他应收款	(四)	114,792,261.41	78,942,055.31
存货		645,857,696.44	599,797,356.33
持有待售资产			
其他流动资产		499,995.21	
<b>流动资产合计</b>		<b>1,216,319,813.</b>	<b>965,163,426.34</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	(五)	1,265,500,434.	1,295,500,434.4
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		431,184,079.34	441,830,305.22
在建工程		2,255,371.31	6,890,271.45
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,235.43	
开发支出			
商誉			

资产	附注十三	期末余额	上年年末余额
长期待摊费用		140,368,918.11	151,166,527.11
递延所得税资产			
其他非流动资产		18,165,326.12	
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,862,524,364.</b>	<b>1,895,387,538.2</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,078,844,177.</b>	<b>2,860,550,964.5</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
母公司资产负债表（续）  
2019年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益		期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		304,500,000.00	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		275,968,283.93	176,622,483.18
应付账款		75,029,716.86	97,675,308.76
预收款项		13,311,730.94	6,567,164.83
应付职工薪酬		25,191,650.35	24,806,607.06
应交税费		51,717,644.02	58,180,893.29
其他应付款		20,225,636.89	19,805,667.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		66,719,605.31	36,000,000.00
其他流动负债			445,357.14
<b>流动负债合计</b>		<b>832,664,268.30</b>	<b>605,103,481.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,000,000.00	36,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		39,118,021.13	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,027,857.19	16,637,857.19
递延所得税负债			
其他非流动负债		188,670,000.00	174,760,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>237,815,878.32</b>	<b>227,397,857.19</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,070,480,146.62</b>	<b>832,501,338.89</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		695,263,035.00	695,263,035.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

中冶美利云产业投资股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

---

负债和所有者权益		期末余额	上年年末余额
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		-714,262,574.75	-694,576,980.25
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,008,364,031.17</b>	<b>2,028,049,625.67</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>3,078,844,177.79</b>	<b>2,860,550,964.56</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
合并利润表  
2019年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三十二)	1,043,777,148.98	1,048,676,833.96
其中: 营业收入	(三十二)	1,043,777,148.98	1,048,676,833.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,009,037,642.49	1,019,091,889.92
其中: 营业成本	(三十二)	904,768,388.48	911,155,146.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十三)	10,018,926.74	11,774,277.43
销售费用	(三十四)	26,491,503.43	28,120,816.88
管理费用	(三十五)	61,570,749.99	71,351,674.34
研发费用	(三十六)	11,079,931.39	1,240,594.86
财务费用	(三十七)	-4,891,857.54	-4,550,620.27
其中: 利息费用		20,169,266.51	10,803,460.50
利息收入		25,450,636.09	15,559,996.99
加: 其他收益	(三十八)	10,122,701.40	508,066.24
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十九)	2,031,664.56	24,618,446.36
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			
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)	(四十)	-1,093,505.92	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十一)	8,543,294.81	-8,271,998.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		54,343,661.34	46,439,458.15
加: 营业外收入	(四十二)	2,807,195.58	4,611,188.33
减: 营业外支出	(四十三)	2,020,540.48	2,499,883.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		55,130,316.44	48,550,762.63
减: 所得税费用	(四十四)	3,380,522.63	3,685,184.35

项目	附注五	本期金额	上期金额
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,749,793.81	44,865,578.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,749,793.81	44,865,578.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,936,171.01	44,244,319.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		813,622.80	621,259.08
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		51,749,793.81	44,865,578.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,936,171.01	44,244,319.20
归属于少数股东的综合收益总额		813,622.80	621,259.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
母公司利润表  
2019年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	934,621,675.64	1,013,817,980.10
减: 营业成本	(五)	838,923,926.77	888,033,160.15
税金及附加		8,870,206.24	11,318,630.73
销售费用		26,491,503.43	28,120,816.88
管理费用		46,055,920.42	58,933,230.12
研发费用		11,079,931.39	1,240,594.86
财务费用		10,812,172.25	10,591,213.42
其中: 利息费用		19,919,466.14	10,803,460.50
利息收入		9,453,455.78	395,654.14
加: 其他收益		9,043,588.04	501,998.24
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)		9,887,022.83
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			
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)		-444,647.59	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-21,456,705.19	-7,855,260.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-20,469,749.60	18,114,094.67
加: 营业外收入		2,804,695.58	4,606,088.33
减: 营业外支出		2,020,540.48	2,411,543.24
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-19,685,594.50	20,308,639.76
减: 所得税费用			1,167,020.20
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-19,685,594.50	19,141,619.56
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-19,685,594.50	19,141,619.56
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

项目	附注十三	本期金额	上期金额
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-19,685,594.50	19,141,619.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
合并现金流量表  
2019年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		706,519,123.43	497,286,118.95
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		3,474,305.69	27,126,156.80
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	35,190,663.16	16,388,467.89
经营活动现金流入小计		745,184,092.28	540,800,743.64
购买商品、接受劳务支付的现金		488,374,279.53	243,068,571.03
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			
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		96,928,083.37	108,962,892.05
支付的各项税费		33,507,661.63	39,688,350.99
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	35,833,948.95	30,146,485.91
经营活动现金流出小计		654,643,973.48	421,866,299.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		90,540,118.80	118,934,443.66
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,435,750,000.00	1,879,999,700.00
取得投资收益收到的现金		34,898,858.33	32,456,920.59
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		1,470,648,858.33	1,912,456,620.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,690,684.33	265,090,724.82
投资支付的现金		1,101,300,000.00	1,755,949,700.00

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,239,990,684.33	2,021,040,424.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		230,658,174.00	-108,583,804.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
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		353,880,000.00	219,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	522,207,545.34	77,575,453.16
筹资活动现金流入小计		876,087,545.34	297,475,453.16
偿还债务支付的现金		270,880,000.00	116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,638,502.13	10,238,693.31
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	(四十五)	556,408,133.11	172,544,492.24
筹资活动现金流出小计		840,926,635.24	298,783,185.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		35,160,910.10	-1,307,732.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		356,359,202.90	9,042,907.04
加：期初现金及现金等价物余额		75,492,200.18	66,449,293.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		431,851,403.08	75,492,200.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
母公司现金流量表  
2019年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		620,398,160.94	470,808,520.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		842,857,589.60	725,628,054.45
经营活动现金流入小计		1,463,255,750.54	1,196,436,575.40
购买商品、接受劳务支付的现金		454,918,216.21	229,276,753.69
支付给职工以及为职工支付的现金		87,452,346.00	103,155,882.65
支付的各项税费		29,826,152.57	38,774,080.43
支付其他与经营活动有关的现金		833,906,830.55	748,886,582.72
经营活动现金流出小计		1,406,103,545.33	1,120,093,299.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		57,152,205.21	76,343,275.91
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
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		4,043,663.76	2,676,431.50
投资支付的现金		10,000,000.00	76,650,000.00
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		14,043,663.76	79,326,431.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		20,500,129.07	-79,326,431.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		349,480,000.00	215,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		634,437,545.34	77,575,453.16
筹资活动现金流入小计		983,917,545.34	292,575,453.16
偿还债务支付的现金		265,980,000.00	116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,388,701.76	10,238,693.31
支付其他与筹资活动有关的现金		701,335,361.58	172,544,492.24

项目	附注	本期金额	上期金额
筹资活动现金流出小计		980,704,063.34	298,783,185.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,213,482.00</b>	<b>-6,207,732.39</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>80,865,816.28</b>	<b>-9,190,887.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		11,400,758.01	20,591,645.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>92,266,574.29</b>	<b>11,400,758.01</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2019年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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)											50,936,171.01	50,936,171.01	813,622.80	51,749,793.81
(一) 综合收益总额											50,936,171.01	50,936,171.01	813,622.80	51,749,793.81
(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														

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他											
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		-637,818,987.71	2,085,905,366.65	31,956,200.01	2,117,861,566.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2019 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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）											44,244,319.20	44,244,319.20	621,259.08	44,865,578.28
（一）综合收益总额											44,244,319.20	44,244,319.20	621,259.08	44,865,578.28
（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）														

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他											
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														
（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		-688,755,158.72	2,034,969,195.64	31,142,577.21	2,066,111,772.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表  
 2019 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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、本年年初余额	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)										-19,685,594.50	-19,685,594.50
(一) 综合收益总额										-19,685,594.50	-19,685,594.50
(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											

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(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	-714,262,574.75	2,008,364,031.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）  
 2019 年度  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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）										19,141,619.56	19,141,619.56
（一）综合收益总额										19,141,619.56	19,141,619.56
（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											

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
5. 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	-694,576,980.25	2,028,049,625.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

中冶美利云产业投资股份有限公司  
二〇一九年度财务报表附注  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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12月31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2020年4月22日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 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。

### (二) 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。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 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。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

##### **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。

#### **(七) 合营安排分类及会计处理方法**

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。

#### **(八) 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。

#### **(九) 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。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投

资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### (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。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损

益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,采用摊余成本进行后续计量。

### 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)、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、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

本公司按照类似信用风险特征对金融资产进行组合，分组的标准包括客户所在地理区域、客户评级、担保物、客户类型、逾期天数以及账龄等。根据其自身实际情况进行适当的分组。

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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

对于包含重大融资成分的应收账款、租赁应收款和通过销售商品提供劳务形成的长期应收款，公司选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

### **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### **(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### **(2) 应收款项坏账准备**

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

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:

**单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:

期末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

单项金额重大并单独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。

**按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

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,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。

确定组合的依据	
组合	组合
按组合计提坏账准备的计提方法	按组合计提坏账准备的计提方法
组合	组合
确定组合的依据	
组合	组合
按组合计提坏账准备的计提方法	按组合计提坏账准备的计提方法
组合	组合

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

**单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

**(3) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十一) 存货**

**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。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、 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。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 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。

### (十三) 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。

#### 2、 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。

### 3、 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。

#### (十四) 投资性房地产

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一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。

#### (十五) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超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

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带来经济利益，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	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
办公设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

## （十六） 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。

## (十七) 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。

### 2、 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。

### 3、 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。

#### 4、 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。

### (十八) 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。

#### 3、 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。

#### 4、 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。

#### 5、 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。

## (十九) 无形资产

### 1、 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。

### 2、 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。

### 3、 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。

#### 4、 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。

#### (二十) 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。

## （二十一）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。

## （二十二）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,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。  
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。

## (二十三) 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。

### 2、 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。

## (二十四) 收入

### 1、 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

本公司对外销售的商品,以购买方接受商品并签收后确认收入。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十五) 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。

### 2、 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。

### 3、 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。

### （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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，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。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(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、 融资租赁会计处理

(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。

## (二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的

一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十九) 回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

### 合 并

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”期初余额 32,219,034.01 元，“应收账款”期初余额 75,090,423.90 元。
	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”期初余额 183,182,278.12 元，“应付账款”期初余额 280,699,099.91 元。

### 母公司

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	款”，“应收票据”期初余额 32,219,034.01 元，“应收账款”期初余额 65,696,802.89 元。 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”期初余额 176,622,483.18 元，“应付账款”期初余额 97,675,308.76 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“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）”	应收票据：减少 32,219,034.01 应收款项融资：增加 32,219,034.01	应收票据：减少 32,219,034.01 应收款项融资：增加 32,219,034.01

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

单位：元

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	32,219,034.01	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	32,219,034.01

2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	770,156,739.26	770,156,739.26			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	32,219,034.01		-32,219,034.01		-32,219,034.01
应收账款	75,090,423.90	75,090,423.90			
应收款项融资	不适用	32,219,034.01	32,219,034.01		32,219,034.01
预付款项	59,442,880.71	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	33,527,654.99	33,527,654.99			
买入返售金融资产					
存货	599,797,356.33	599,797,356.33			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	66,674,398.25	66,674,398.25			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,636,908,487.45</b>	<b>1,636,908,487.45</b>			
非流动资产：					
发放贷款					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	827,560,630.84	827,560,630.84			
在建工程	462,086,730.69	462,086,730.69			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	22,817,875.79	22,817,875.79			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	151,166,527.11	151,166,527.11			
递延所得税资产					
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,463,631,764.43</b>	<b>1,463,631,764.43</b>			
<b>资产总计</b>	<b>3,100,540,251.88</b>	<b>3,100,540,251.88</b>			
流动负债：					
短期借款	189,900,000.00	189,900,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	183,182,278.12	183,182,278.12			
应付账款	280,699,099.91	280,699,099.91			
预收款项	8,679,892.11	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	25,523,591.66	25,523,591.66			
应交税费	60,536,994.88	60,536,994.88			
其他应付款	22,063,408.02	22,063,408.02			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00			
其他流动负债	445,357.14	445,357.14			
<b>流动负债合计</b>	<b>807,030,621.84</b>	<b>807,030,621.84</b>			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00			
应付债券					
其中：优先股					
永					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	16,637,857.19	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			
<b>非流动负债合计</b>	<b>227,397,857.19</b>	<b>227,397,857.19</b>			
<b>负债合计</b>	<b>1,034,428,479.03</b>	<b>1,034,428,479.03</b>			
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	-688,755,158.72	-688,755,158.72			
归属于母公司所有者权益合计	2,034,969,195.64	2,034,969,195.64			
少数股东权益	31,142,577.21	31,142,577.21			
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,066,111,772.85</b>	<b>2,066,111,772.85</b>			
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>3,100,540,251.88</b>	<b>3,100,540,251.88</b>			

母公司资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	156,065,297.09	156,065,297.09			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	32,219,034.01		-32,219,034.01		-32,219,034.01
应收账款	65,696,802.89	65,696,802.89			
应收款项融资	不适用	32,219,034.01	32,219,034.01		32,219,034.01
预付款项	32,442,880.71	32,442,880.71			
其他应收款	78,942,055.31	78,942,055.31			
存货	599,797,356.33	599,797,356.33			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>	<b>965,163,426.34</b>	<b>965,163,426.34</b>			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	1,295,500,434.44	1,295,500,434.44			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	441,830,305.22	441,830,305.22			
在建工程	6,890,271.45	6,890,271.45			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产					
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	151,166,527.11	151,166,527.11			
递延所得税资产					
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>	1,895,387,538.22	1,895,387,538.22			
<b>资产总计</b>	2,860,550,964.56	2,860,550,964.56			
流动负债：					
短期借款	185,000,000.00	185,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	176,622,483.18	176,622,483.18			
应付账款	97,675,308.76	97,675,308.76			
预收款项	6,567,164.83	6,567,164.83			
应付职工薪酬	24,806,607.06	24,806,607.06			
应交税费	58,180,893.29	58,180,893.29			
其他应付款	19,805,667.44	19,805,667.44			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00			
其他流动负债	445,357.14	445,357.14			
<b>流动负债合计</b>	<b>605,103,481.70</b>	<b>605,103,481.70</b>			
非流动负债：					
长期借款	36,000,000.00	36,000,000.00			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	16,637,857.19	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			
<b>非流动负债合计</b>	<b>227,397,857.19</b>	<b>227,397,857.19</b>			
<b>负债合计</b>	<b>832,501,338.89</b>	<b>832,501,338.89</b>			
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					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17			
未分配利润	-694,576,980.25	-694,576,980.25			
所有者权益合计	2,028,049,625.67	2,028,049,625.67			
负债和所有者权益总计	2,860,550,964.56	2,860,550,964.56			

## 2、重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

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	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、5%、0%

### (二) 税收优惠

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%。

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，本公司全资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 2019 年享受三免三减半政策。

根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80号）第一条的规定，对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自 2019 年 1 月取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，本公司全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司自 2019 年享受免征企业所得税政策。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业所得税对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，本公司全资子公司北京誉成云创科技有限公司，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2019 年按减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际所得税率 5%。

### （三）其他说明

无

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	274,551,403.08	75,492,200.18
其他货币资金	553,712,820.39	694,664,539.08
合计	828,264,223.47	770,156,739.26
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金人民币 226,412,820.39 元为本公司向银行申请应付票据所存入的保证金存款，其他货币资金人民币 27,300,000.00 元为宁夏誉成云创数据投资有限公司质押的定期存单，其他货币资金人民币 300,000,000.00 元为宁夏誉成云创数据投资有限公司的定期存款，除此之外，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。

### （二）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		32,219,034.01
合计		32,219,034.01

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	90,899,515.38	74,273,420.95
1 至 2 年	817,830.65	3,706.68
2 至 3 年	3,706.68	4,090,458.96
3 至 4 年	4,090,458.96	1,080,910.79
4 至 5 年	778,909.43	3,263,992.82
5 年以上	26,129,237.04	23,172,710.35
小计	122,719,658.14	105,885,200.55
减：坏账准备	31,763,256.48	30,794,776.65
合计	90,956,401.66	75,090,423.90

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,171,871.59	6.66	8,171,871.59	100.00	
按组合计提坏账准备	114,547,786.55	93.34	23,591,384.89	20.60	90,956,401.66
其中：					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	114,547,786.55	93.34	23,591,384.89	20.60	90,956,401.66
合计	122,719,658.14	100.00	31,763,256.48		90,956,401.66

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,447,277.89	89.20	19,356,853.99	20.49	75,090,423.90
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	
合计	105,885,200.55	100.00	30,794,776.65		75,090,423.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
1 年以内	90,899,515.38	2,726,985.46	3.00	
1 至 2 年	817,830.65	81,783.07	10.00	
2 至 3 年	3,706.68	1,112.00	30.00	
3 至 4 年	4,090,458.96	2,045,229.48	50.00	
4 至 5 年				

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
5 年以上	18,736,274.88	18,736,274.88	100.00	
合计	114,547,786.55	23,591,384.89		

按单项计提坏账准备:

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
广州丰川纸业有限公司	725,215.40	725,215.40	100.00	预计无法收回
深圳市汇丰华纸业制品有限公司	53,694.03	53,694.03	100.00	预计无法收回
合计	8,171,871.59	8,171,871.59		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	30,794,776.65	30,794,776.65	1,822,011.30		853,531.47	31,763,256.48
合计	30,794,776.65	30,794,776.65	1,822,011.30		853,531.47	31,763,256.48

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 49,415,078.42 元,占应收账款期末余额合计数的比例 40.27%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,482,452.35 元。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	34,500,660.22
合计	34,500,660.22

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	32,219,034.01	518,508,872.68	516,227,246.47		34,500,660.22	
合计	32,219,034.01	518,508,872.68	516,227,246.47		34,500,660.22	

## 3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	25,089,280.21
合计	25,089,280.21

## 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	252,377,253.90	
合计	252,377,253.90	

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	41,840,916.82	95.67	56,593,852.38	95.21
1至2年	2,654.50	0.01	1,187,904.70	2.00
2至3年	226,451.90	0.52	213,917.72	0.36
3年以上	1,661,123.63	3.80	1,447,205.91	2.43

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
合计	43,731,146.85	100.00	59,442,880.71	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总金额 20,808,495.26 元，占预付款项期末余额合计数的比例 47.58%。

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		6,125,178.06
应收股利		
其他应收款项	3,167,514.53	27,402,476.93
合计	3,167,514.53	33,527,654.99

### 1、应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		5,706,246.52
理财产品		418,931.54
合计		6,125,178.06

### 2、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,451,494.07	27,496,266.25
1 至 2 年	678,788.52	651,920.73
2 至 3 年	254,436.61	201,100.00
3 至 4 年	1,100.00	

账龄	期末余额	上年年末余额
4至5年		18,000.00
5年以上	482,661.70	464,661.70
小计	3,868,480.90	28,831,948.68
减：坏账准备	700,966.37	1,429,471.75
合计	3,167,514.53	27,402,476.93

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,868,480.90	100.00	700,966.37	18.12	3,167,514.53
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,868,480.90	100.00	700,966.37	18.12	3,167,514.53
合计	3,868,480.90	100.00	700,966.37		3,167,514.53

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	28,831,948.68	100.00	1,429,471.75	4.96	27,402,476.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	28,831,948.68	100.00	1,429,471.75		27,402,476.93

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	68		5		3

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征	3,868,480.90	700,966.37	18.12
合计	3,868,480.90	700,966.37	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	950,410.05		479,061.70	1,429,471.75
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	44,669.15		4,150.00	48,819.15
本期转回				
本期转销	777,324.53			777,324.53
本期核销				
其他变动				
期末余额	217,754.67		483,211.70	700,966.37

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	28,349,286.98		482,661.70	28,831,948.68
年初余额在本期				

账面余额	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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	21,770,593.99		1,100.00	21,771,693.99
本期直接减记				
本期终止确认	46,735,161.77			46,735,161.77
其他变动				
期末余额	3,384,719.20		483,761.70	3,868,480.90

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征	1,429,471.75	1,429,471.75	48,819.15		777,324.53	700,966.37
合计	1,429,471.75	1,429,471.75	48,819.15		777,324.53	700,966.37

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工备用金	873,590.98	1,868,595.68
保证金押金	318,200.00	219,200.00
代收代付款项	2,676,689.92	26,744,153.00
合计	3,868,480.90	28,831,948.68

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额 2,272,204.63 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 58.73%，相应计提坏账准备期末余额汇总金额 363,428.09 元。

(七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	130,350,286.42	20,999,970.59	109,350,315.83	75,817,835.12	30,114,536.98	45,703,298.14
在途物资				8,403,788.76		8,403,788.76
库存商品	48,253,258.60	788,159.79	47,465,098.81	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
合计	667,714,388.68	21,788,130.38	645,926,258.30	630,161,320.46	30,363,964.13	599,797,356.33

### 2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	201,020.35		9,315,586.74		20,999,970.59
库存商品	249,427.15	1,315,848.29		777,115.65		788,159.79
合计	30,363,964.13	1,516,868.64		10,092,702.39		21,788,130.38

### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品	104,611,336.10	40,000,000.00
待抵扣进项税	52,049,770.57	26,548,624.67
租赁费	648,408.01	125,773.58
合计	157,309,514.68	66,674,398.25

### (九) 长期应收款

#### 1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款(售后)	5,000,000.00		5,000,000.00			

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租回保证金)						
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,045,551,665.83	827,560,630.84
固定资产清理		
合计	1,045,551,665.83	827,560,630.84

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	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	16,455,125.80	398,929,551.48	212,813.35	2,462,401.51	418,059,892.14
—购置	10,807,594.03	30,313,066.85	102,654.86	1,189,692.85	42,413,008.59
—在建工程转入	5,647,531.77	269,435,436.90		563,914.88	275,646,883.55
—企业合并增加					
—融资租入		99,181,047.73	110,158.49	708,793.78	100,000,000.00
(3) 本期减少金额		355,838,349.10	289,777.79	783,156.42	356,911,283.31
—处置或报废		3,266,457.99			3,266,457.99
—其他		352,571,891.11	289,777.79	783,156.42	353,644,825.32
(4) 期末余额	717,198,518.52	1,076,906,686.06	7,068,818.20	14,720,252.50	1,815,894,275.28
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	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	24,612,685.71	47,614,390.94	217,839.47	138,796.03	72,583,712.15
—计提	24,612,685.71	47,614,390.94	217,839.47	138,796.03	72,583,712.15
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		228,897,812.60	152,807.74	375,517.97	229,426,138.31
—处置或报废		3,029,302.08			3,029,302.08
—其他		225,868,510.52	152,807.74	375,517.97	226,396,836.23
(4) 期末余额	190,792,680.00	380,235,034.97	3,692,245.62	10,614,331.32	585,334,291.91
3. 减值准备					

中冶美利云产业投资股份有限公司  
二〇一九年度  
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 上年年末余额	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					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 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
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	437,912,176.78	600,221,807.04	3,367,050.54	4,050,631.47	1,045,551,665.83
(2) 上年年末账面价值	446,069,736.69	375,847,183.00	3,509,046.71	2,134,664.44	827,560,630.84

### 3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	67,619,714.34	17,274,143.94	45,474,609.59	4,870,960.81	
机械设备	234,578,727.41	147,842,718.33	61,729,186.61	25,006,822.47	
合计	302,198,441.75	165,116,862.27	107,203,796.20	29,877,783.28	

### 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	99,889,841.51	14,197,705.03		85,692,136.48
运输设备	110,158.49	15,580.84		94,577.65
合计	100,000,000.00	14,213,285.87		85,786,714.13

### 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
机械设备	8,719,194.83
办公设备	14,757.54
合计	8,733,952.37

### 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	81,675,955.99	正在办理

## (十一) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	243,135,651.99	436,361,437.61
工程物资	10,581,726.20	25,725,293.08
合计	253,717,378.19	462,086,730.69

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	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元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硫脱硝除尘超低排放项目				6,890,271.45		6,890,271.45
热电站储煤场封闭改造工程项目	1,541,271.31		1,541,271.31			
三供一业分离移交项目	714,100.00		714,100.00			
中卫数据机房	240,880,280.68		240,880,280.68	243,639,652.52		243,639,652.52
50MWP光伏发电项目				185,831,513.64		185,831,513.64
合计	244,686,674.89	1,551,022.90	243,135,651.99	437,912,460.51	1,551,022.90	436,361,437.61

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
热电站储煤场封闭改造工程项目	4,980,000.00		1,541,271.31			1,541,271.31	30.95%	30.95%				自筹资金
三供一业分离移交项目	1,790,000.00		714,100.00			714,100.00	39.89%	39.89%				政府补助及自筹
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	3,273,916.05	10,164,187.50			58.08%	100.00%				自筹资金
中卫数据机房	2,288,400,000.00	243,639,652.52	80,130,490.22	82,579,181.24	310,680.82	240,880,280.68	33.66%	33.66%				自筹资金
50MWP 光伏发电项目	209,000,000.00	185,831,513.64		182,903,514.81	2,927,998.83		87.51%	100.00%				自筹资金
合计		436,361,437.61	85,659,777.58	275,646,883.55	3,238,679.65	243,135,651.99						

#### 4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
中卫数据机房	10,581,726.20		10,581,726.20	25,725,293.08		25,725,293.08
合计	10,581,726.20		10,581,726.20	25,725,293.08		25,725,293.08

### (十二) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	23,742,725.00	134,870.99	23,877,595.99
(2) 本期增加金额		62,794.28	62,794.28
—购置		62,794.28	62,794.28
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	23,742,725.00	197,665.27	23,940,390.27
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	996,198.24	63,521.96	1,059,720.20
(2) 本期增加金额	498,099.12	42,911.17	541,010.29
—计提	498,099.12	42,911.17	541,010.29
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	1,494,297.36	106,433.13	1,600,730.49
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	22,248,427.64	91,232.14	22,339,659.78
(2) 上年年末账面价值	22,746,526.76	71,349.03	22,817,875.79

### (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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		10,797,609.00		140,368,918.11
合计	151,166,527.11		10,797,609.00		140,368,918.11

### (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未实现售后租回损益	18,165,326.12		18,165,326.12			
合计	18,165,326.12		18,165,326.12			

### (十五) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	4,400,000.00	
信用借款	304,500,000.00	189,900,000.00
合计	308,900,000.00	189,900,000.00

### (十六) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	287,737,380.16	183,182,278.12
合计	287,737,380.16	183,182,278.12

### (十七) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	116,384,568.09	237,168,411.30
1—2年	24,419,760.73	29,950,713.66
2—3年	2,879,856.77	1,955,610.66
3年以上	10,004,089.72	11,624,364.29
合计	153,688,275.31	280,699,099.91

### (十八) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	13,240,790.31	8,679,892.11
1-2年	118,440.63	
合计	13,359,230.94	8,679,892.11

### (十九) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	25,481,532.10	94,253,651.12	93,383,756.97	26,351,426.25
离职后福利-设定提存计划	42,059.56	9,462,523.04	9,429,384.83	75,197.77
辞退福利		66,687.36	66,687.36	
合计	25,523,591.66	103,782,861.52	102,879,829.16	26,426,624.02

#### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	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	76,244,451.11	74,282,916.86	6,758,716.08
(2) 职工福利费	14,720.00	7,434,227.86	7,441,262.86	7,685.00
(3) 社会保险费	23,599.62	5,501,912.77	5,475,294.39	50,218.00
其中：医疗保险费	21,454.20	4,350,556.72	4,326,313.72	45,697.20
工伤保险费	429.08	631,230.14	630,794.22	865.00
生育保险费	1,716.34	520,125.91	518,186.45	3,655.80
(4) 住房公积金	401,520.00	3,164,271.40	3,361,011.40	204,780.00
(5) 工会经费和职工教育经费	20,244,510.65	1,908,787.98	2,823,271.46	19,330,027.17
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	25,481,532.10	94,253,651.12	93,383,756.97	26,351,426.25

#### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	40,360.18	9,173,043.34	9,141,664.02	71,739.50

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	1,699.38	281,079.70	279,320.81	3,458.27
企业年金缴费		8,400.00	8,400.00	
合计	42,059.56	9,462,523.04	9,429,384.83	75,197.77

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	15,109,017.78	19,555,287.46
教育费附加	11,158,795.94	11,752,778.28
个人所得税	8,056,312.10	7,708,881.57
地方教育费附加	6,267,206.26	6,765,834.30
水利基金	4,796,883.37	4,920,677.82
房产税	4,588,954.48	4,587,976.40
企业所得税	3,077,808.34	2,224,588.92
水资源税	848,310.00	852,710.00
城市维护建设税	682,602.22	1,780,346.66
土地使用税	450,326.39	294,190.50
印花税	69,487.70	59,192.10
环境保护税	35,608.45	34,530.87
合计	55,141,313.03	60,536,994.88

## (二十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	21,348,793.99	22,063,408.02
合计	21,348,793.99	22,063,408.02

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代付款项	16,661,119.01	17,034,039.31
员工垫付款	3,482,560.78	4,014,194.27
保证金	1,205,114.20	1,015,174.44
合计	21,348,793.99	22,063,408.02

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

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

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	36,000,000.00
一年内到期的长期应付款	36,719,605.31	
合计	66,719,605.31	36,000,000.00

(二十三) 其他流动负债

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

(二十四) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	6,000,000.00	36,000,000.00
合计	6,000,000.00	36,000,000.00

说明：截至 2019 年 12 月 31 日，由中国冶金科工集团公司为本公司提供担保的保证借款 600.00 万元及一年内到期的非流动负债 3,000.00 万元，最高担额为 27,930.00 万元，担保借款期限为 2009 年 6 月 26 日至 2021 年 5 月 18 日。

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	39,118,021.13	
专项应付款		
合计	39,118,021.13	

**1、 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	39,118,021.13	
其中：未实现融资费用	6,781,485.52	
合计	39,118,021.13	

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	36,719,605.31
1 至 2 年	36,719,605.31
2 至 3 年	9,179,901.34
合计	82,619,111.96

**(二十五) 递延收益**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,637,857.19	1,300,000.00	13,910,000.00	4,027,857.19	收到政府补助
合计	16,637,857.19	1,300,000.00	13,910,000.00	4,027,857.19	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	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				431,428.63	与资产相关
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	13,910,000.00			13,910,000.00		与资产相关
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	2,296,428.56				2,296,428.56	与资产相关
火电超低排放改造		1,300,000.00			1,300,000.00	与资产相关
合计	16,637,857.19	1,300,000.00		13,910,000.00	4,027,857.19	

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。

2、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。

3、根据中卫市生态环境局沙坡头区分局2019年第27次会议纪要收到3组12MW机组火电超低排放改造项目政府补助130.00万元，计入递延收益。

## （二十六）其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
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
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	13,910,000.00	
2012年“五优一新”产业发展项目扶持资金	300,000.00	300,000.00
合计	188,670,000.00	174,760,000.00

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12月31日，该项目尚未完工。

2、根据宁夏回族自治区财政厅《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12月31日，该项目处于停止状态。

4、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30.00万元，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。

### (二十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	695,263,035.00						695,263,035.00

### (二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	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

### (二十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	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

### (三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-688,755,158.72	-732,999,477.92
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-688,755,158.72	-732,999,477.92
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	50,936,171.01	44,244,319.20
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-637,818,987.71	-688,755,158.72

### (三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,021,528,456.53	894,231,813.82	1,029,498,382.13	903,986,217.55
其他业务	22,248,692.45	10,536,574.66	19,178,451.83	7,168,929.13
合计	1,043,777,148.98	904,768,388.48	1,048,676,833.96	911,155,146.68

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,021,528,456.53	1,029,498,382.13
其中：		
造纸业	914,902,317.48	995,374,063.22
云板块业务	79,118,655.65	34,124,318.91
光伏业务	27,507,483.40	
其他业务收入	22,248,692.45	19,178,451.83
合计	1,043,777,148.98	1,048,676,833.96

### (三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	664,404.81	1,545,526.32
教育费附加	661,539.54	1,545,460.71

项目	本期金额	上期金额
水资源税	3,277,078.00	3,900,357.60
房产税	2,287,925.92	2,290,838.77
土地使用税	1,801,305.56	1,176,762.00
车船使用税	9,320.00	8,660.00
水利基金	673,883.31	709,672.59
印花税	480,500.60	478,336.00
环境保护税	162,969.00	118,663.44
合计	10,018,926.74	11,774,277.43

### (三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	19,211,056.46	21,095,859.27
职工薪酬	3,030,964.84	3,651,420.78
业务招待费	2,351,299.75	1,635,477.19
差旅费	1,002,914.96	950,239.11
其他	380,134.79	224,892.52
广告费	300,156.37	288,166.58
办公消耗品	197,136.32	228,468.88
通讯及通讯器材费	17,839.94	46,292.55
合计	26,491,503.43	28,120,816.88

### (三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	19,957,483.76	18,481,774.30
折旧费	16,113,301.21	30,484,235.32
平整土地费	10,797,609.00	10,797,608.91
租赁费	4,085,191.09	634,442.74

项目	本期金额	上期金额
中介机构费	3,146,762.05	2,699,340.79
水电费	1,886,880.90	2,030,812.06
差旅费	1,657,155.43	2,097,189.30
业务招待费	906,417.53	563,637.40
党员经费	651,480.00	561,600.00
无形资产摊销	528,451.44	528,041.64
其他	422,319.82	185,647.66
修理费	395,166.00	179,913.09
会议费	330,266.54	533,562.23
办公费	244,208.77	216,113.92
环保费	204,619.02	1,155,315.26
通讯及通讯器材费	166,455.78	107,563.83
商业保险费	76,981.65	94,875.89
合计	61,570,749.99	71,351,674.34

### (三十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料及动力	8,336,255.08	
职工薪酬	2,260,944.58	1,072,118.60
其他	443,648.90	99,243.48
差旅费	39,082.83	69,232.78
合计	11,079,931.39	1,240,594.86

### (三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	20,169,266.51	10,803,460.50
减：利息收入	25,450,636.09	15,559,996.99
汇兑损益	42,567.69	

项目	本期金额	上期金额
其他	346,944.35	205,916.22
合计	-4,891,857.54	-4,550,620.27

### (三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	9,143,588.04	463,425.14
税务加计抵减	955,468.37	
代扣个人所得税手续费	23,644.99	44,641.10
合计	10,122,701.40	508,066.24

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
困难企业稳岗返还	7,293,780.00		与收益相关
工业企业重点研发计划（一般科技）项目补助资金	900,000.00		与收益相关
稳岗补贴	240,400.90		与收益相关
4*75T/H循环硫化床锅炉脱硫治理工程项目	229,642.86	229,642.86	与资产相关
供热系统节能奖励补助	215,714.28	215,714.28	与资产相关
招用退役军人增值税及附加税减免	120,750.00		与收益相关
人才补助	100,000.00		与收益相关
进出口企业内陆运输外经贸项目补助资金	33,300.00		与收益相关
2019年度企业科协组织建设项目经费	10,000.00		与收益相关
中卫市商务和经济技术合作局进口贴息资金		9,000.00	与收益相关
出口企业物流支持资金		3,000.00	与收益相关
中卫失业保险补助金		6,068.00	与收益相关
合计	9,143,588.04	463,425.14	

### (三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,887,022.83
其他（理财收益）	2,031,664.56	14,731,423.53

项目	本期金额	上期金额
合计	2,031,664.56	24,618,446.36

(三十九) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	1,822,011.30
其他应收款坏账损失	-728,505.38
合计	1,093,505.92

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		2,156,308.58
存货跌价损失	-8,543,294.81	6,115,689.91
合计	-8,543,294.81	8,271,998.49

(四十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务豁免	26,940.30	299,663.40	26,940.30
罚没收入	11,350.00	6,150.00	11,350.00
赔偿款	148,883.63	940,556.77	148,883.63
其他	2,620,021.65	3,364,818.16	2,620,021.65
合计	2,807,195.58	4,611,188.33	2,807,195.58

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	1,226,029.93	1,379,541.60	1,226,029.93

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	535,192.32	176,596.65	535,192.32
固定资产报废损失	209,318.23	843,745.60	209,318.23
捐赠支出	50,000.00	100,000.00	50,000.00
合计	2,020,540.48	2,499,883.85	2,020,540.48

#### (四十三) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,380,522.63	3,685,184.35
递延所得税费用		
合计	3,380,522.63	3,685,184.35

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	55,130,316.44
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	8,269,547.47
子公司适用不同税率的影响	-3,306,500.65
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,568,522.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,141.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,140.48
所得税费用	3,380,522.63

(四十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助收入	11,393,025.89	65,387.57
职工归还备用金	1,611,523.52	1,436,439.73
其他往来还款	18,028,352.20	13,477,886.27
利息收入	4,157,761.55	1,408,754.32
合计	35,190,663.16	16,388,467.89

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付其他往来款项有关的现金	16,805,696.26	14,024,324.34
支付的其他与销售费用有关的现金	5,309,159.62	4,125,008.62
支付的其他与管理费用有关的现金	5,465,542.45	10,292,776.01
支付的与手续费有关的现金	364,798.44	214,962.54
支付的其他经营有关的现金	7,888,752.18	1,489,414.40
合计	35,833,948.95	30,146,485.91

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金	377,207,545.34	33,847,453.16
收到融资款	145,000,000.00	43,728,000.00
合计	522,207,545.34	77,575,453.16

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付融资款	94,593,728.96	25,111,000.00
银行承兑汇票保证金	461,814,404.15	147,433,492.24
合计	556,408,133.11	172,544,492.24

(四十五) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	51,749,793.81	44,865,578.28
加：信用减值损失	1,093,505.92	
资产减值准备	-8,543,294.81	8,271,998.49
固定资产折旧	72,583,712.15	60,667,296.78
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	541,010.29	528,041.64
长期待摊费用摊销	10,797,609.00	13,739,029.23
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	209,318.23	843,745.60
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	20,211,834.20	10,803,460.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,031,664.56	-24,618,446.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-37,553,068.22	-4,928,639.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,860,705.02	-66,411,967.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,342,067.81	75,174,346.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,540,118.80	118,934,443.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	431,851,403.08	75,492,200.18
减：现金的期初余额	75,492,200.18	66,449,293.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	356,359,202.90	9,042,907.04

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	431,851,403.08	75,492,200.18
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	431,851,403.08	75,492,200.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	431,851,403.08	75,492,200.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	226,412,820.39	票据保证金
应收款项融资	25,089,280.21	票据质押
合计	251,502,100.60	

## (四十七) 政府补助

### 1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失
----	----	-----------	----------------------	-------------------

			本期金额	上期金额	
4*75T/H 循环硫化床锅炉脱硫治理工程项目	459,285.72	其他收益	229,642.86	229,642.86	
供热系统节能奖励补助	431,428.56	其他收益	215,714.28	215,714.28	
财政局烟气收集改造项目补助	1,300,000.00	递延收益			
“三供一业”分离移交资本预算补助资金	870,000.00	在建工程			

## 2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
困难企业稳岗返还	7,293,780.00	7,293,780.00		7,293,780.00
税务加计抵减	955,468.37	955,468.37		955,468.37
工业企业重点研发计划（一般科技）项目补助资金	900,000.00	900,000.00		900,000.00
稳岗补贴	240,400.90	240,400.90		240,400.90
招用退役军人增值税及附加税减免	120,750.00	120,750.00		120,750.00
人才补助	100,000.00	100,000.00		100,000.00
进出口企业内陆运输外经贸项目补助资金	33,300.00	33,300.00		33,300.00
中卫市地方税务局代扣代缴手续费	68,286.09	23,644.99	44,641.10	23,644.99
2019年度企业科协组织建设项目经费	10,000.00	10,000.00		10,000.00
中卫市商务和经济技术合作局进口贴息资金	9,000.00		9,000.00	
出口企业物流支持资金	3,000.00		3,000.00	
中卫失业保险补助金	6,068.00		6,068.00	

## 六、合并范围的变更

无

## 七、在其他主体中的权益

### （一）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	深圳	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	宁夏中卫	宁夏中卫	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	北京	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	宁夏中卫	宁夏中卫	光伏发电	100.00		设立

## (二) 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	对本公司活动是否具有战略性
				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	

### 2、 重要联营企业的主要财务信息

	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	1,923,196.19	2,235,953.67
非流动资产	4,113,568.18	4,043,036.03
资产合计	6,036,764.37	6,278,989.70
流动负债	18,763,866.85	17,325,625.39
非流动负债		
负债合计	18,763,866.85	17,325,625.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-12,727,102.48	-11,046,635.69
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		

	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	11,241,233.12	8,817,076.14
净利润	-1,680,466.79	-4,174,777.11
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,680,466.79	-4,174,777.11
本期收到的来自联营企业的股利		

### 3、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	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	-672,186.72	-5,090,840.99

## 八、 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## (三) 流动性风险

流动性风险，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、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
北京兴诚旺实业有限公司	北京	投资	480,000.00	20.86	20.86

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
中冶美利物流有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
中纸宏泰生态建设有限公司	同一最终控制方
沅江纸业有限责任公司	同一最终控制方
岳阳安泰实业有限公司	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
中国纸业投资有限公司宁波分公司	同一最终控制方

## (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中冶纸业银河有限公司	材料		3,484,680.92
岳阳安泰实业有限公司	材料	2,776,446.23	1,134,708.05
中国纸业投资有限公司	材料	48,591,185.29	17,533,005.93
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		15,650,713.89
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	再生水	11,241,233.12	8,817,076.14
满洲里中诚通国际经贸有限公司	材料	46,560,038.07	46,727,245.35
中国物流宁夏有限公司	劳务	5,279,816.62	14,956,328.90
中国物流宁夏有限公司	材料		1,109,870.65
中纸宏泰生态建设有限公司	劳务	7,748,435.87	1,896,857.33
岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	材料	144,811.21	6,355,968.14
中冶美利建筑安装有限公司	固定资产		3,936,509.00
中冶美利西部生态建设有限公司	材料	7,419,414.24	
岳阳林纸股份有限公司	材料		418,402.24
中冶美利浆纸有限公司	材料	1,170,923.74	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国纸业投资有限公司宁波分公司	材料	656,415.93	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
岳阳林纸股份有限公司	纸	339,813.24	3,118,152.29
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	电费、材料	2,074,815.18	2,050,946.65
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	租赁费	4,609,749.14	4,510,613.91
中冶美利西部生态建设有限公司	纸	4,750,522.21	
中冶纸业集团有限公司	托管费	5,660,377.34	5,660,377.32

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：

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	托管收入/承包收入定价依据	本期确认的托管收入/承包收入
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	2014/9/1	2019/12/31	《委托管理协议》	5,660,377.34

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。

### 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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	4,609,749.14	4,510,613.91

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 11 万亩速生林基地的土地使用权，租赁期限为 30 年，自 2006 年 8 月 25 日至 2036 年 8 月 24 日止。

### 4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
宁夏中冶美利云新能源有限公司	4,400,000.00	2019/12/24	2021/12/23	否

本公司的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

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京兴诚旺实业有限公司	资金使用费	市场利率			357,749.32	3.38%

支付北京兴诚旺实业有限公司资金使用费的利率依据合同签订时的市场利率确定，并依照合同利率执行；合同签订时的实际利率参考同期银行借款基准利率执行。

## 6、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	3,748,221.40	5,052,769.87

说明：公司关键管理人员刘雨露、马东、吴登峰、许仕清、朱磊、杨生浩、刘岩、任小平、谢燕不在本公司领取薪酬。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	1,129,415.41		2,699,158.10	
	中冶美利建筑安装有限公司			990,316.80	
	中冶美利特种纸有限公司			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	7,032,622.80		236,639.77	
	岳阳印友纸品有限责任公司	500,000.00			

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	岳阳安泰实业有限公司	216,316.81	595,003.54
	中国物流宁夏有限公司	2,333,055.21	7,695,428.43
	中国纸业投资有限公司	1,885,824.15	782,327.37
	中纸宏泰生态建设有限公司	339,217.46	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
	中冶纸业银河有限公司	2,505.52	2,505.52
	岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	118,817.43	
	中冶美利西部生态建设有限公司	50,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
预收账款			
	岳阳林纸股份有限公司	39,814.66	42,803.61
其他应付款			
	中冶美利浆纸有限公司	86,513.94	

## 十、 承诺及或有事项

无

## 十一、 资产负债表日后事项

(1) 美利云以部分设备资产与中航国际租赁有限公司以售后回租的方式进行融资租赁交易，融资金额为人民币 1 亿元，租赁期限 3 年。美利云以全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司 100% 的股权为本次融资租赁业务提供质押担保。

(2) 美利云为宁夏中冶美利云新能源有限公司向中宁青银村镇银行宁安支行提供最高额担保，担保金额 440.00 万元，担保日期 2019 年 12 月 24 日至 2021 年 12 月 23 日。

(3) 宁夏誉成云创数据投资有限公司作为保证人于 2020 年 1 月 5 日为美利云在中国建设银行股份有限公司中卫分行的流动资金贷款提供最高限额担保 1 亿元整，担保期限自 2020 年 1 月 5 日至 2021 年 1 月 4 日。截至报告日美利云发生两笔借款分别于 2020 年 1 月 10 日借款 2,500.00 万元，2020 年 1 月 21 日借款 2,000.00 万元，借款期限均为一年。

## 十二、 其他重要事项

自 2020 年 1 月起 新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）在全国爆发以来，公司始终践行国企的使命担当，密切关注疫情防控情况，确保第一时间为控制疫情提供支援，向对口扶贫点河南省洛阳市宜阳县捐赠 2 吨消毒液，向当地市政府部门捐赠防护口罩 5000 个、A4 纸 1344 包等防疫抗疫物资，积极支持政府抗疫和开展防疫宣传工作。新冠疫情对我公司生产经营造成了一定的影响，公司将继续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行中。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		32,219,034.01
合计		32,219,034.01

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	59,329,480.92	64,589,275.58
1至2年	817,830.65	3,706.68
2至3年	3,706.68	4,090,458.96
3至4年	4,090,458.96	302,001.36
4至5年		137,738.08
5年以上	15,470,223.81	15,639,951.86
小计	79,711,701.02	84,763,132.52
减：坏账准备	19,378,232.79	19,066,329.63
合计	60,333,468.23	65,696,802.89

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	79,711,701.02	100.00	19,378,232.79	24.31	60,333,468.23
其中：					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	79,711,701.02	100.00	19,378,232.79	24.31	60,333,468.23
合计	79,711,701.02	100.00	19,378,232.79		60,333,468.23

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,763,132.52	100.00	19,066,329.63	22.49	65,696,802.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	84,763,132.52	100.00	19,066,329.63		65,696,802.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,329,480.92	1,779,884.43	3.00
1 至 2 年	817,830.65	81,783.07	10.00
2 至 3 年	3,706.68	1,112.00	30.00
3 至 4 年	4,090,458.96	2,045,229.48	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	15,470,223.81	15,470,223.81	100.00
合计	79,711,701.02	19,378,232.79	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账	19,066,329.63	19,066,329.63	1,165,434.63		853,531.47	19,378,232.79
合计	19,066,329.63	19,066,329.63	1,165,434.63		853,531.47	19,378,232.79

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 32,273,001.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,885,441.66 元。

### (三) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	34,500,660.22
合计	34,500,660.22

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	32,219,034.01	479,114,669.93	476,833,043.72		34,500,660.22	
合计	32,219,034.01	479,114,669.93	476,833,043.72		34,500,660.22	

#### 3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	25,089,280.21
合计	25,089,280.21

#### 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	226,065,591.10	
合计	226,065,591.10	

### (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		192,161.25

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款项	114,792,261.41	78,749,894.06
合计	114,792,261.41	78,942,055.31

### 1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		192,161.25
合计		192,161.25

### 2、 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	114,717,040.69	79,185,744.38
1至2年	75,329.17	339,481.78
2至3年	54,436.61	
3至4年		
4至5年		10,000.00
5年以上	474,661.70	464,661.70
小计	115,321,468.17	79,999,887.86
减：坏账准备	529,206.76	1,249,993.80
合计	114,792,261.41	78,749,894.06

#### (2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	115,321,468.17	100.00	529,206.76	0.46	114,792,261.41
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	115,321,468.17	100.00	529,206.76	0.46	114,792,261.41
合计	115,321,468.17	100.00	529,206.76		114,792,261.41

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	79,999,887.86	100.00	1,249,993.80	1.56	78,749,894.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	79,999,887.86	100.00	1,249,993.80		78,749,894.06

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征	115,321,468.17	529,206.76	0.46
合计	115,321,468.17	529,206.76	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	777,332.10		472,661.70	1,249,993.80
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,271.28		2,000.00	18,271.28
本期转回				
本期转销	739,058.32			739,058.32
本期核销				
其他变动				
期末余额	54,545.06		474,661.70	529,206.76

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	79,525,226.16		474,661.70	79,999,887.86
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	113,026,819.89			113,026,819.89
本期直接减记				
本期终止确认	77,705,239.58			77,705,239.58
其他变动				
期末余额	114,846,806.47		474,661.70	115,321,468.17

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征	1,249,993.80	1,249,993.80	18,271.28		739,058.32	529,206.76
合计	1,249,993.80	1,249,993.80	18,271.28		739,058.32	529,206.76

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工备用金	823,590.98	1,868,595.68
代收代付款项	114,497,877.19	78,131,292.18
合计	115,321,468.17	79,999,887.86

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额 114,120,590.08 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 98.96%，相应计提坏账准备期末余额汇总金额 219,071.61 元。

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	30,000,000.00	1,265,500,434.44	1,295,500,434.44		1,295,500,434.44
对联营、合营企业投资						
合计	1,295,500,434.44	30,000,000.00	1,265,500,434.44	1,295,500,434.44		1,295,500,434.44

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏誉成云创数据投资有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
宁夏中冶美利云新能源有限公司	62,700,000.00			62,700,000.00		
北京誉成云创科技有限公司	2,800,434.44			2,800,434.44		
深圳市美利纸业有 限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	1,295,500,434.44			1,295,500,434.44	30,000,000.00	30,000,000.00

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	914,902,317.48	828,427,159.16	995,374,063.22	881,110,581.43
其他业务	19,719,358.16	10,496,767.61	18,443,916.88	6,922,578.72
合计	934,621,675.64	838,923,926.77	1,013,817,980.10	888,033,160.15

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	914,902,317.48	995,374,063.22
其中:		
造纸业	914,902,317.48	995,374,063.22
其他业务收入	19,719,358.16	18,443,916.88

项目	本期金额	上期金额
合计	934,621,675.64	1,013,817,980.10

#### (七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置债权投资取得的投资收益		9,887,022.83
合计		9,887,022.83

### 十四、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-209,318.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,167,233.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	2,031,664.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性		

项目	金额	说明
调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	5,660,377.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	995,973.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	17,645,930.01	
所得税影响额	2,517,420.93	
少数股东权益影响额（税后）	47,912.00	
合计	15,080,597.08	

**(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.05	0.05

**(三) 会计政策变更相关补充资料**

本公司根据《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

单位：元

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
流动资产：			
货币资金	183,577,793.14	770,156,739.26	828,264,223.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			不适用
衍生金融资产			
应收票据	4,290,249.47	32,219,034.01	
应收账款	64,605,533.78	75,090,423.90	90,956,401.66
应收款项融资	不适用	不适用	34,500,660.22

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
预付款项	30,538,738.95	59,442,880.71	43,731,146.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,166,727.24	33,527,654.99	3,167,514.53
买入返售金融资产			
存货	600,703,204.82	599,797,356.33	645,926,258.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	665,039,717.00	66,674,398.25	157,309,514.68
<b>流动资产合计</b>	<b>1,559,921,964.40</b>	<b>1,636,908,487.45</b>	<b>1,803,855,719.71</b>
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	不适用	
可供出售金融资产	10,500,000.00		不适用
其他债权投资	不适用	不适用	
持有至到期投资			不适用
长期应收款			5,000,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	不适用	
其他非流动金融资产	不适用	不适用	
投资性房地产			
固定资产	752,942,915.39	827,560,630.84	1,045,551,665.83
在建工程	286,070,241.49	462,086,730.69	253,717,378.19
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	23,345,917.43	22,817,875.79	22,339,659.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	164,905,556.34	151,166,527.11	140,368,918.11
递延所得税资产			
其他非流动资产			18,165,326.12

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,237,764,630.65</b>	<b>1,463,631,764.43</b>	<b>1,485,142,948.03</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,797,686,595.05</b>	<b>3,100,540,251.88</b>	<b>3,288,998,667.74</b>
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	189,900,000.00	308,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	不适用	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			不适用
衍生金融负债			
应付票据	57,090,000.00	183,182,278.12	287,737,380.16
应付账款	242,599,591.02	280,699,099.91	153,688,275.31
预收款项	7,576,580.87	8,679,892.11	13,359,230.94
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	37,562,613.51	25,523,591.66	26,426,624.02
应交税费	56,036,498.07	60,536,994.88	55,141,313.03
其他应付款	25,286,545.54	22,063,408.02	21,348,793.99
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	36,000,000.00	66,719,605.31
其他流动负债	445,357.14	445,357.14	
<b>流动负债合计</b>	<b>512,597,186.15</b>	<b>807,030,621.84</b>	<b>933,321,222.76</b>
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	72,000,000.00	36,000,000.00	6,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			39,118,021.13

项目	上年年初余额	上年年末余额	期末余额
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,083,214.33	16,637,857.19	4,027,857.19
递延所得税负债			
其他非流动负债	174,760,000.00	174,760,000.00	188,670,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>263,843,214.33</b>	<b>227,397,857.19</b>	<b>237,815,878.32</b>
<b>负债合计</b>	<b>776,440,400.48</b>	<b>1,034,428,479.03</b>	<b>1,171,137,101.08</b>
所有者权益：			
股本	695,263,035.00	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	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	69,030,441.17
一般风险准备			
未分配利润	-732,999,477.92	-688,755,158.72	-637,818,987.71
归属于母公司所有者权益合计	1,990,724,876.44	2,034,969,195.64	2,085,905,366.65
少数股东权益	30,521,318.13	31,142,577.21	31,956,200.01
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,021,246,194.57</b>	<b>2,066,111,772.85</b>	<b>2,117,861,566.66</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>2,797,686,595.05</b>	<b>3,100,540,251.88</b>	<b>3,288,998,667.74</b>

### 第十三节 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、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师常明先生、王志勇先生签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》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

二〇二〇年四月二十四日