

公司代码：600966

公司简称：博汇纸业

山东博汇纸业股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李刚、主管会计工作负责人金文娟及会计机构负责人（会计主管人员）伊丽丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中对可能面对的风险进行了详细描述，敬请查阅第四节经营状况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 12 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 22 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 24 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 24 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 25 |
| 第十节 | 财务报告..... | 25 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 134 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|----------------------------|
| 公司、本公司、博汇纸业 | 指 | 山东博汇纸业股份有限公司 |
| 博汇集团、控股股东 | 指 | 山东博汇集团有限公司，为本公司控股股东 |
| 大华纸业 | 指 | 淄博大华纸业有限公司，为本公司全资子公司 |
| 博汇浆业 | 指 | 山东博汇浆业有限公司，为本公司全资子公司 |
| 青岛博汇 | 指 | 青岛博汇纸业股份有限公司，为本公司全资子公司 |
| 淄博华汇 | 指 | 淄博华汇纸业股份有限公司，为本公司全资子公司 |
| 江苏博汇 | 指 | 江苏博汇纸业股份有限公司，为本公司控股子公司 |
| 香港博丰 | 指 | 香港博丰控股国际有限公司，为本公司控股子公司 |
| 山东海力 | 指 | 山东海力化工股份有限公司 |
| 天源热电 | 指 | 山东天源热电有限公司 |
| 丰源热电 | 指 | 江苏丰源热电有限公司 |
| 江苏海力 | 指 | 江苏海力化工有限公司 |
| 江苏海华 | 指 | 江苏海华环保工程有限公司 |
| 江苏海兴 | 指 | 江苏海兴化工有限公司 |
| 黄海港务 | 指 | 江苏黄海港务有限公司 |
| 报告期、本期 | 指 | 2020 年半年度 |
| 公司章程 | 指 | 山东博汇纸业股份有限公司章程 |
| 宁波管箱 | 指 | 宁波亚洲纸管纸箱有限公司，为本公司持股 5%以上股东 |
| 金光纸业 | 指 | 金光纸业（中国）投资有限公司 |
| 金海纸品 | 指 | 金海纸制品（昆山）有限公司 |
| 宁波纸品 | 指 | 宁波亚洲纸器纸品有限公司 |
| 汶瑞机械 | 指 | 汶瑞机械（山东）有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 山东博汇纸业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 博汇纸业 |
| 公司的外文名称 | SHANDONG BOHUI PAPER INDUSTRY CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | sdbh |
| 公司的法定代表人 | 李刚 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 刘鹏 | 王健阳 |
| 联系地址 | 山东省淄博市桓台县马桥镇工业路北首 | 山东省淄博市桓台县马桥镇工业路北首 |
| 电话 | 0533-8539966 | 0533-8539966 |
| 传真 | 0533-8539966 | 0533-8539966 |
| 电子信箱 | zqb@bohui.com | zqb@bohui.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|-------------------|
| 公司注册地址 | 山东省淄博市桓台县马桥镇工业路北首 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 256405 |

| | |
|--------------|-------------------|
| 公司办公地址 | 山东省淄博市桓台县马桥镇工业路北首 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 256405 |
| 公司网址 | www.bohui.net |
| 电子信箱 | zqb@bohui.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无。 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无。 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 博汇纸业 | 600966 | 无 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 | 5,733,419,969.34 | 4,043,776,962.65 | 41.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 267,216,237.31 | 131,710,609.25 | 102.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 262,841,337.57 | 125,569,226.01 | 109.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,039,187,548.88 | 698,075,785.03 | 48.86 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 5,538,773,252.21 | 5,271,966,486.51 | 5.06 |
| 总资产 | 19,111,463,110.49 | 19,368,980,120.81 | -1.33 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.1999 | 0.0985 | 102.94 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1999 | 0.0985 | 102.94 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.1966 | 0.0939 | 109.37 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.94 | 2.52 | 2.42 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.86 | 2.40 | 2.46 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -147,951.36 |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,034,069.26 |
| 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 | 39,226.28 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | |
| 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调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,092,144.52 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 少数股东权益影响额 | |
| 所得税影响额 | -1,458,299.92 |
| 合计 | 4,374,899.74 |

十、 其他

□适用 √不适用

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

报告期内, 公司营业范围为胶印纸、书写纸、包装纸、纸板、造纸木浆的生产、销售; 批准范围的自营进出口业务及“三来一补”业务。

经营模式：公司采取“以销定产”、“以产定购”的经营模式，根据客户的需求和订单安排生产，可以有效提高存货周转率，降低公司成本。

行业情况说明：

造纸行业属于国民经济的基础原材料行业，具有技术及资本密集、资源消耗量大等特点。由于对纸品的实际需求广泛分布于终端的制造业和消费等领域，造纸行业出现明显的周期性特征，行业景气度与宏观经济波动较为一致。近年来，造纸行业受益于国家环保整治及供给侧结构性改革等因素的影响，加速了行业内的落后产能淘汰和资源整合，产业集中度不断提升，为具有环保优势、规模优势的大型造纸企业进一步调结构、转方式，实现新旧动能转换提供了市场机遇和政策支持。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术及研发优势

本公司具有行业内领先的技术及研发能力，公司设立研发中心负责公司新产品、新工艺的开发、引进、消化，下设文化纸技术、板纸（卡纸）技术、添加剂（化工）技术、基础与发展研究四个研究室，仪器室、检测室、工艺实验室、恒温恒湿实验室、情报资料室等五个辅助科室。公司研发中心拥有先进的造纸工艺、造纸化工工程技术试验条件和基础设施，拥有先进的检测、分析、测试手段和工艺设备，具备承担综合性工程技术试验任务的能力。公司研发中心与齐鲁工业大学、中国制浆造纸研究院等高校、研究所建立了长期稳定的技术合作、人才培养与项目合作计划，并聘请了行业专家和技术人才强化管理，提升公司管理与科研水平。通过不断加强对生产工艺的技改、深度研发，加强对现有产品技术指标的优化和新产品种类的增加，公司近年来保持了同行业较低的生产成本优势和较高的生产技术水平。

2、营销优势

本公司地处经济发达的东部地区，人口密度大，大型出版社集中，是我国最大也是最具增长潜力的纸品消费市场之一。经过不断的积累和开拓，公司培养了一支熟悉市场、经验丰富的销售队伍，以各省省会和沿海经济发达城市为主在全国建立了 39 个销售办事处，拥有大型出版社、各省市印刷物资公司、包装印刷公司、大型烟厂、食品厂等信用高、风险小的稳定优质客户，市场营销优势突出。同时，公司在江苏省大丰区设立了控股子公司江苏博汇，为下游客户提供更加快捷、更加有效的销售服务，强化了与客户的沟通和信息的交流，大大提升了为客户服务的内涵。

3、产品质量和设备优势

本公司为 ISO9001 质量体系认证企业，公司未涂布印刷书写纸中“博汇”牌书写纸是国家火炬计划产品、山东名牌产品，涂布白卡纸是国家火炬计划产品，芯层染色防伪涂布白卡纸为专利产品。本公司主要设备处于国内先进水平，涂布白卡纸生产线设备达到国际先进水平，先进的生产设备为保证产品质量提供了技术设备基础。公司由企管部、技术质量部、生产部、销售部成立了“质量管理小组”，具体负责产品质量的控制、售后管理，在生产线上采用先进的 DCS、QCS 工业控制系统，建立了严密的质量控制组织体系。

4、管理优势

本公司多年从事纸及纸板的生产经营，在原料采购、成本控制、库存管理、质量管理等方面积累了丰富的经验。本公司推行“目标成本”管理方法，制定了科学的岗位目标成本，通过对不同工序物料、辅料、能源、水等消耗的严格考核，将成本节约与员工收入直接挂钩，并建立了相应的奖励和处罚机制，鼓励增产节约。本公司定期组织人员对目标成本进行修订，不断挖掘生产潜力，近年来，公司为提高产品质量和单机产量、降低单位生产成本，不断强化管理，通过组队外出学习和聘请专家授课等形式，提高干部的管理水平。

本公司配备了 DCS、QCS 工业控制系统、浪潮通软 ERP 管理系统、台塑网信息化系统、电视监控系统、电子商务系统和网络办公自动化 OA 等系统，集设计、管理、制造和电子商务等多信息化单元于一体，提高了信息传递速度，保障了流程规范的高效执行，优化了资源的有效配置，全面提高了企业的管理与内控水平。

5、区位和原材料供应优势

本公司地处造纸行业聚集地山东省，产业聚集的特点使得公司在成本、行业信息、新产品研发、市场开拓等方面保持良好的竞争优势。本公司生产用主要原材料包括商品木浆、木材（桉木片和原木）、废纸等。在进口原料方面，本公司地处山东半岛，木浆等原材料进口运输便捷，公司采用国外供应商直接供货为主，国内代理商供应为辅的方法，开辟了多条原料供应渠道，能够充分保证生产需要；公司周边地区的林业企业或农户利用滩涂地、盐碱地和山地等积极发展速生林木，有助于优化公司原材料的供应环境。同时，公司在沿海的江苏省大丰市设立了子公司，该地区距离客户近，原材料和产成品的运输更加方便、快捷，费用更加低廉。

6、环保优势

公司始终坚持“发展与治理同步”的原则，严格落实环保工作目标责任书要求和认真遵守环保“三同时”制度。配套完善的中段水处理系统、中水回用系统、白水回收系统及黑液固形物碱回收工程，污染物排放指标处于同行业前列，在国家环保政策日趋严格的背景下，为公司的可持续发展和迅速壮大奠定了基础。

7、企业文化和机制优势

本公司作为民营股份制企业，注重利用外部力量，保证决策科学性。本公司一方面强调制度化管，建立了健全的管理制度和控制手段，不断进行制度创新、管理创新；另一方面强调人的主观能动性，重“人和”因素，凝聚力强。本公司重视人才，激励机制灵活，可以充分调动和发挥员工工作积极性。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，2020年春节后，新冠疫情爆发，疫情防控形势严峻，国内外经济环境受到冲击，消费需求急剧收缩，公司的生产、销售、物流配送、下游客户均受到一定程度的影响，给公司带来了较大的压力和困难。面对疫情的爆发及市场环境对行业及公司带来的巨大冲击，公司上下一心，迎难而上，在做好疫情防控的同时，在确保员工安全、健康的前提下，积极做好复工复产工作，努力克服疫情对公司的影响，表现出了良好的韧性和抗风险能力。

随着国内疫情防控形势逐步好转，消费需求得到一定恢复，公司的经营得到好转，但是境外疫情依然严峻，行业整体形势依然受到挑战。

2020年上半年，公司共生产机制纸137.16万吨，销售机制纸130.48万吨，实现营业收入573,342.00万元，同比增加41.78%，归属于母公司的净利润26,721.62万元，同比增加102.88%，较好的完成了年初制定的各项工作。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|--------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,733,419,969.34 | 4,043,776,962.65 | 41.78 |
| 营业成本 | 4,727,551,502.04 | 3,446,564,166.98 | 37.17 |
| 销售费用 | 187,356,176.65 | 137,855,960.88 | 35.91 |
| 管理费用 | 149,911,108.53 | 108,333,692.48 | 38.38 |
| 财务费用 | 302,175,937.81 | 182,554,504.76 | 65.53 |
| 研发费用 | 2,192,334.41 | 4,237,902.38 | -48.27 |
| 其他收益 | 8,584,069.26 | 370,975.26 | 2,213.92 |
| 信用减值损失 | 167,627.61 | 13,983,271.95 | -98.80 |
| 资产处置收益 | -147,951.36 | 6,527,223.29 | -102.27 |
| 营业外收入 | 533,004.74 | 2,380,916.94 | -77.61 |

| | | | |
|---------------|------------------|-----------------|--------|
| 营业外支出 | 3,175,149.26 | 1,094,544.63 | 190.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,039,187,548.88 | 698,075,785.03 | 48.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -667,727,104.65 | -381,173,688.83 | 75.18 |

营业收入变动原因说明:主要为新项目投产,产量增加所致

营业成本变动原因说明:主要为新项目投产,产量增加所致

销售费用变动原因说明:主要为产品产销量增加,运费增加所致

管理费用变动原因说明:主要为新项目投产,污水处理费增加

财务费用变动原因说明:主要为利息支出资本化减少

研发费用变动原因说明:主要为研发支出减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为销售商品收回的现金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为偿还债务所致

其他收益变动原因说明:主要为政府补助增加所致

信用减值损失变动原因说明:主要为应收账款及其他应收款计提坏账损失减少所致

资产处置收益变动原因说明:主要为报告期处置资产减少所致

营业外收入变动原因说明:主要为与企业日常活动无关的政府补助减少所致

营业外支出变动原因说明:主要为对外捐赠增加所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年同期期末数 | 上年同期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------------|---------------------------|
| 应收款项融资 | 217,062,952.51 | 1.14 | 724,939,089.50 | 3.74 | -70.06 | 主要为票据到期托收、贴现背书所致 |
| 预付款项 | 299,764,049.49 | 1.57 | 188,240,410.80 | 0.97 | 59.25 | 主要为预付原料尚未到货所致 |
| 其他非流动资产 | 966,748,785.00 | 5.06 | 707,418,839.72 | 3.65 | 36.66 | 主要为预付设备及工程款增加所致 |
| 应交税费 | 121,016,325.51 | 0.63 | 79,032,748.42 | 0.41 | 53.12 | 主要为利润增加,所得税费用相应增加所致 |
| 其他应付款 | 15,941,588.75 | 0.08 | 26,230,732.50 | 0.14 | -39.23 | 主要为预提暂估未结算的销售运费减少所致 |
| 其他流动负债 | 5,270,000.00 | 0.03 | 3,940,000.00 | 0.02 | 33.76 | 主要为未终止确认的已背书未到期银行承兑汇票增加所致 |
| 长期应付 | 639,443,073.83 | 3.35 | 955,180,239.87 | 4.93 | -33.06 | 主要为归还融资租赁款所致 |

| | | | | | | |
|------|---------------|------|--------------|------|-------|-------------|
| 款 | | | | | | |
| 递延收益 | 17,049,323.05 | 0.09 | 9,692,749.36 | 0.05 | 75.90 | 主要为收到政府补助所致 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|------------------|-------|
| 货币资金 | 1,664,167,602.70 | 保证金 |
| 存货 | 87,934,480.00 | 借款质押物 |
| 固定资产 | 5,567,947,737.87 | 借款抵押物 |
| 无形资产 | 166,794,172.25 | 借款抵押物 |
| 交易性金融资产 | 69,332,194.71 | 借款质押物 |
| 合计 | 7,556,176,187.53 | |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

| | |
|------------|-----|
| 报告期内投资额 | 0万元 |
| 上年同期投资额 | 0万元 |
| 投资额增减幅度(%) | 0 |

被投资公司的情况

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例(%) |
|--------------|---|----------------|
| 江苏博汇纸业有限公司 | 包装纸板（限涂布白卡纸）制造；纸张销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；从事公司自身造纸生产项目预备期内的服务 | 100.00 |
| 淄博大华纸业有限公司 | 开发、生产、销售板纸及纸品；并从事上述产品的进出口业务（不含分销业务） | 100.00 |
| 山东博汇浆业有限公司 | 生产、销售造纸纸浆及以上产品的进出口；并从事非公司自产机制纸的批发 | 100.00 |
| 青岛博汇纸业有限公司 | 销售：纸张、造纸木浆、文化用品，货物进出口 | 100.00 |
| 香港博丰控股国际有限公司 | 造纸、化工产品、原材料的采购、买卖，贸易和国外投资 | 100.00 |
| 安徽时代物资股份有限公司 | 许可经营项目：三类医疗器械销售；煤炭批发经营；石油苯、焦化苯、丙烯、硫酸、环己烷、烧碱销售。一般经营项目：印刷机械及配件、印刷器材、油墨、纸张及原辅材料、纸制品、日用百货、机油、纺织品、化妆品、电子产品、电气产品、家用电器、工艺礼品销售；金属材料、建筑材料、装饰材料、汽车（不含小轿车）、棉花、橡胶、塑料、化工材料、农产品销售；印刷技术咨询服务；印刷覆膜加工；进出口业务（国家限制和禁止的除外） | 10.00 |

| | | |
|------------------|--|------|
| 国开厚德(北京)投资基金有限公司 | 在法律法规及国家主管部门许可的范围内,运用基金资产对国家鼓励发展的产业进行股权投资、向被投资企业提供管理、咨询服务以及法律法规准许的其他业务 | 1.45 |
|------------------|--|------|

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

经公司 2019 年第一次临时董事会会议审议通过,公司将投资 17.19 亿元建设年产 45 万吨高档信息用纸项目。截止 2020 年 6 月末,项目已累计投入 9.58 亿元,项目投产后公司将新增高档信息用纸产能 45 万吨/年。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 69,332,194.71 | 69,292,968.43 |
| 其他权益工具投资 | 2,339,623.85 | 1,888,356.71 |
| 应收款项融资 | 217,062,952.51 | 724,939,089.50 |
| 合计 | 288,734,771.07 | 796,120,414.64 |

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 公司简称 | 业务性质 | 主营业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|------|------|--|------------|--------------|------------|-----------|
| 大华纸业 | 有限公司 | 开发、生产、销售板纸及纸制品,并从事上述产品的进出口业务(不含分销业务、许可证产品凭许可证生产经营) | 14,400.00 | 45,222.26 | 42,694.29 | -313.05 |
| 博汇浆业 | 有限公司 | 生产、销售造纸纸浆及以上产品的进出口;并从事非公司自产机制纸的批发 | 52,770.00 | 115,404.41 | 111,475.53 | 574.92 |
| 江苏博汇 | 有限公司 | 包装板纸(限涂布白卡纸)制造;纸张销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务;从事公司自身造纸生产项目预备期内的服务 | 172,000.00 | 1,033,671.01 | 345,888.34 | 35,302.88 |
| 香港博丰 | 有限公司 | 造纸、化工产品、原材料的采购、买卖,贸易和国外投资 | 30.90 | 2,269.43 | -5,128.68 | -8.61 |
| 青岛博汇 | 有限公司 | 销售纸张、造纸木浆、文化用品,货物进出口 | 1,000.00 | 61,092.68 | 5,555.07 | 913.53 |
| 淄博华汇 | 有限公司 | 生产、销售箱板纸、瓦楞纸;废旧物资、废纸回收、利用、销售。(依法须经批准的项目, | 300.00 | 1.15 | -0.05 | 0.00 |

| | | | | | | |
|--|--|-------------------|--|--|--|--|
| | | 经相关部门批准后方可开展经营活动) | | | | |
|--|--|-------------------|--|--|--|--|

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

因 2019 年三季度，公司年产 50 万吨高档牛皮箱板纸项目、年产 50 万吨高强瓦楞纸项目及子公司江苏博汇二期年产 75 万吨高档包装纸板项目陆续建成投产，报告期内公司产销量较上年同期有所提升，致使营业收入和净利润较上年同期有所上升，并且预测年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期有较大幅度提升。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、业务经营风险：本公司生产所需的商品木浆大部分依赖进口，且国际市场商品木浆价格波动较大，若该等原材料的市场价格未来发生较大波动，将会增加本公司成本管理压力，进而影响本公司经营业绩。

2、环保风险：造纸行业属于污染行业。虽然本公司已对环保进行了大量投入并取得了《排污许可证》，建成了完善的环保设施，采取切实有效的措施对污染物进行治理，各项环保指标均符合满足国家和山东省环保执行标准。但随着国家和山东省环保标准的提高，将使本公司对污染治理的投入进一步增加，提高本公司经营成本，对本公司收益产生一定的不利影响。

3、政策风险：造纸行业作为基础原材料工业，受到国家产业政策的支持。近年来，为优化产业结构，提升产品技术水平，节能减排和淘汰落后产能，相关主管部门颁布了《造纸产业发展政策》等一系列相关政策法规，随着我国经济的不断发展，未来造纸产业政策还可能进一步进行调整。此外，财政、金融政策、银行利率、进出口政策以及环境保护政策也存在进行调整的可能。上述产业政策及相关政策的调整都将对本公司的经营和发展产生影响。

4、行业竞争风险：随着国内造纸企业生产规模的不断扩张及国外企业到国内投资建厂，国内造纸行业的市场竞争日趋激烈。行业竞争的加剧可能导致原材料价格上涨、产品销售价格下降、销售量增长速度减缓，从而影响本公司的经营业绩。

5、汇率风险：本公司生产所需的关键设备和主要原材料（包括商品木浆和木片）主要通过进口引进，同时本公司产品中有少量出口销售。因此汇率的波动在一定程度上影响本公司关键设备、主要原材料和出口产品的价格，从而影响本公司的经营业绩。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 1 月 23 日 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/in) | 2020 年 1 月 24 日 |

| | | | |
|--------------|-----------------|---|-----------------|
| | | dex.shtml?productId=600966) | |
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 18 日 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=600966) | 2020 年 5 月 19 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | | |
|-----------------------|--|---|
| 是否分配或转增 | | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股) | | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | | 0 |
| 每 10 股转增数 (股) | | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | | |
| 无 | | |

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|----------------|--|-----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 金光纸业(中国)投资有限公司 | 1、本公司将保持中立地位，不损害上市公司以及上市公司其他股东的权益。2、本公司将结合自身业务、上市公司的实际情况以及所处行业特点与发展状况，履行相关决策程序，根据相关业务资产是否符合盈利性及资产注入条件，在收购完成后 6 年内逐步解决与上市公司之间部分业务存在的同业竞争问题。3、本次收购完成后，如本公司及本公司实际控制的其他企业获得的且可能与上市公司构成同业竞争的新业务的商业机会，将优先将上述新业务的商业机会提供给上市公司；若此类新业务尚不具备转移给上市公司的条件，则本公司将在此类新业务具备注入上市公司的条件时，以合理的商业条件推动相关业务注入上市公司。4、本公司作为纸业行业龙头，资信良好，履约风险较低。若本公司未能按时履行上述承诺，本公司将对上市公司所受到的实际损失依法履行赔偿责任，同时将持续优化相关业务资产使其符合注入条件并注入上市公司。 | 2020 年 8 月 25 日，长期有效。 | 是 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|-----------------------|--|------------------|---|---|---|---|
| | 解决关联交易 | 金光纸业（中国）投资有限公司 | 1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司的独立经营、自主决策。2、本次要约收购完成后，本公司及本公司控制的其他公司或经济组织（指本公司控制的除上市公司及其控制企业之外的企业，下同）将尽量避免与上市公司及其控制的企业之间发生非必要性的关联交易。3、对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定；并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。4、如果上市公司在今后的经营活动中与本公司及本公司的关联企业发生不可避免或合理存在的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司的章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，定价公允，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。5、本公司及本公司的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各项关联交易协议；本公司及本公司的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。如违反上述承诺与上市公司及其控制的企业进行交易而造成实际损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。 | 2020年8月25日，长期有效。 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 山东博汇集团有限公司、淄博华涛贸易有限公司 | 在今后的生产经营中，在关联关系存续的情况下，本公司将不会开展和发展与山东博汇纸业股份有限公司构成直接或间接竞争的生产经营和业务；并且在山东博汇纸业股份有限公司将来扩大业务范围时放弃从事与山东博汇纸业股份有限公司扩大的业务相同的业务 | 2002年9月30日，长期有效。 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 杨延良 | 1、本人将不会参与任何与股份公司目前或未来从事的相同或相似的业务，或进行其他可能对股份公司构成直接或间接竞争的任何业务或活动；2、本人不以任何形式，也不设立任何独资、合资或拥有其他权益的企业或组织，直接或间接从事与股份公司相同或相似的经营业务；3、本人不为自己或者他人谋取属于股份公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务；4、本人保证不利用实际控制人的地位损害股份公司及其中小股东的合法权益，也不利用 | 2008年4月10日，长期有效。 | 是 | 是 | 无 | 无 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | 自身特殊地位谋取非正常的额外利益； 5、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺；6、以上承诺在本人直接或间接拥有股份公司股份期间内持续有效，且是不可撤销的。 | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司 2017 年第四次临时董事会、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于〈山东博汇纸业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》及相关议案。截至 2018 年 1 月 5 日，公司第一期员工持股计划（兴业信托·博汇纸业 1 号员工持股集合资金信托计划）募集资金 2.97 亿元，买入公司股票 | 详情请查询公司于 2017 年 7 月 6 日、2017 年 7 月 22 日、2017 年 8 月 22 日、2017 年 9 月 22 日、2017 年 10 月 21 日、2017 年 11 月 22 日、2017 年 12 月 14 日、2017 年 12 月 22 日、2018 年 1 月 9 日、2019 年 1 月 5 日、2019 年 10 月 12 日及 2020 |

| | |
|--|--|
| 47,890,664 股, 占公司总股本 3.58%, 买入均价 5.91 元/股, 锁定期自 2018 年 1 月 5 日起 12 个月, 2019 年 1 月 4 日公司第一期员工持股计划锁定期届满。2019 年 10 月 11 日公司召开 2019 年第二次临时董事会审议通过了《关于山东博汇纸业股份有限公司第一期员工持股计划延期的议案》, 同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月, 即延长至 2020 年 12 月 13 日。2020 年 2 月 11 日, 公司第一期员工持股计划所持有的公司股票 47,890,664 股已全部出售完毕。 | 年 2 月 12 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的编号为临 2017-034、临 2017-040、临 2017-048、临 2017-054、临 2017-056、临 2017-058、临 2017-080、临 2017-082、临 2018-001 号、临 2019-001 号、临 2019-028 号及临 2020-019 号公告。 |
|--|--|

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 公司及子公司与关联方山东天源热电有限公司签署《供用电合同》、《供用蒸汽合同》、《原料供应协议》。 | 详情请查询公司于 2019 年 12 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的编号为临 2019-037 号《山东博汇纸业股份有限公司关于公司及子公司日常关联交易的公告》。 |
| 子公司江苏博汇与关联方江苏丰源热电有限公司签署《供用蒸汽合同》、《原料供应协议》。 | 详情请查询公司于 2019 年 12 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的编号为临 2019-037 号《山东博汇纸业股份有限公司关于公司及子公司日常关联交易的公告》。 |
| 子公司江苏博汇与关联方江苏海兴化工有限公司签署《辅助原料供应协议》。 | 详情请查询公司于 2019 年 12 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的编号为临 2019-037 号《山东博汇纸业股份有限公司关于公司及子公司日常关联交易的公告》。 |
| 子公司江苏博汇与关联方江苏海力化工有限公司签署《辅助原料供应协议》。 | 详情请查询公司于 2019 年 12 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的编号为临 2019-037 号《山东博汇纸业股份有限公司关于公司及子公司日常关联交易的公告》。 |
| 公司及子公司与关联方山东海力化工股份有限公司签署《辅助原料供应协议》、《包装物供应协议》。 | 详情请查询公司于 2019 年 12 月 9 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的编号为临 2019-037 号《山东博汇纸业股份有限公司关于公司及子公司日常关联交易的公告》。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2019年12月6日，公司召开2019年第四次审计委员会和2019年第四次临时董事会会议审议通过了《关于拟购买宿舍楼暨关联交易的议案》，为改善员工住宿条件，创造更好的生活环境，拟以评估值人民币1.62亿元（含税）向博汇集团购买部分专家公寓、员工宿舍。该笔交易目前尚未实施。 | 详情请查询公司于2019年12月9日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的编号为临2019-041公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|----------|-----------|----------|------------|--------|-----------|-----------|--------|------|
| 江苏博汇 | 丰源热电 | 生活小区及办公楼 | 2,699.54 | 2020/1/1 | 2020/12/31 | 32.01 | 出租收入减出租成本 | 32.01 | 是 | 其他 |
| 江苏博汇 | 江苏海力 | 生活小区及办公楼 | 12,095.66 | 2020/1/1 | 2020/12/31 | 131.80 | 出租收入减出租成本 | 131.80 | 是 | 其他 |
| 江苏博汇 | 江苏海兴 | 生活小区及办公楼 | 6,181.78 | 2020/1/1 | 2020/12/31 | 56.62 | 出租收入减出租成本 | 56.62 | 是 | 其他 |

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况(不包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|------|-----------|---------------|-----------|-----------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 本公司 | 公司本部 | 海力化工 | 10,833.62 | 2016/12/27 | 2017/5/5 | 2022/5/6 | 连带责任担保 | 是 | 否 | 0 | 是 | 是 | 其他 |
| 本公司 | 公司本部 | 海力化工 | 15,000 | 2017/1/24 | 2017/4/15 | 2022/1/15 | 连带责任担保 | 是 | 否 | 0 | 是 | 是 | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|------|------|--------|-----------|-----------|-----------|------------|---|---|---|---|---|----|
| 本公司 | 公司本部 | 海力化工 | 30,000 | 2017/1/23 | 2017/1/23 | 2022/5/15 | 连带责任担保 | 是 | 否 | 0 | 是 | 是 | 其他 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 66,299.00 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 496,256.59 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 496,256.59 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 89.60 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | 9,000.00 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | 219,317.93 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 228,317.93 | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | 无 | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 无 | | | | | | |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

本公司一直非常重视环境保护工作，将其放在企业长远发展的战略高度来考虑。公司在造纸生产过程中产生的主要污染物为木片制浆工段的蒸煮黑液、碱回收工段的污冷凝水、洗浆工段的废水（中段水）、造纸工段的白水（经处理后全部回用于制浆工段洗浆），其他污染物包括污水处理厂污泥、浆渣、碱回收锅炉外排烟尘、二氧化硫和氮氧化物等。

废水：

1、公司拥有国控污水排放口1个，位于桓台县马桥工业集中区杏花河北岸。公司及子公司大华纸业、博汇浆业生产废水集中到水处理厂处理，经过厌氧、生化和物化等工艺处理后排放，经处理后COD≤40mg/L、氨氮≤2mg/L。公司废水排放执行《山东省小清河流域水污染物综合排放标准》(DB37/3416.3-2018)，排入小清河标准：COD≤50mg/L、氨氮≤5mg/L。核定排放总量：COD≤695吨/年、氨氮≤37吨/年，2020年上半年公司COD排放141吨、氨氮排放11.9吨。

2、子公司江苏博汇拥有国控污水排放口 1 个（接管口），接管浓度 COD \leq 6000mg/L、氨氮 \leq 30mg/L，污水集中排入造纸园区污水处理厂集中处理，满足《制浆造纸工业水污染物排放标准》（GB3544-2008）表 2 标准和《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准，排放浓度为 COD \leq 50mg/L、氨氮 \leq 5mg/L。核定排放总量：COD \leq 527 吨/年、氨氮 \leq 52.7 吨/年，2020 年上半年江苏博汇 COD 排放 278.013 吨、氨氮排放 27.801 吨。

废气：

1、公司废气为碱回收锅炉废气，废气处理采用 SNCR 脱硝+臭氧氧化+双列四电场除尘+碱液塔吸收+塔顶除尘工艺。经处理后污染物达标排放。公司废气排放执行《山东省火电厂大气污染物排放标准》（DB37/664-2013）2 号修改单中表 3 标准要求，排放标准：SO₂ \leq 50mg/m³、NO_x \leq 100mg/m³、颗粒物 \leq 10mg/m³。核定排放总量：SO₂ \leq 53.25 吨/年、NO_x \leq 106.5 吨/年、颗粒物 \leq 10.65 吨/年，2020 年上半年公司 SO₂ 排放 0.0023 吨、NO_x 排放 32.3 吨、颗粒物排放 5.2 吨。

2、子公司江苏博汇废气为制塞车间废气，废气处理采用旋风分离器和两级水喷淋处理工艺。经处理后污染物达标排放。公司废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准；氨执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）标准要求，排放标准：甲醛 \leq 25mg/m³、颗粒物 \leq 120mg/m³。核定排放总量：甲醛 \leq 0.02 吨/年、氨 \leq 0.14 吨/年、颗粒物 \leq 36.54 吨/年，2020 年上半年公司甲醛排放 0.016 吨、氨排放 0.09 吨、颗粒物排放 18.53 吨。

3、大华纸业、博汇浆业无废气排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本公司在扩大生产规模的同时，高度重视环境保护工作，陆续投资建设了配套的污染治理设施，实现公司生产经营与自然环境的协调发展。公司目前拥有日处理 910 吨的黑液固形物碱回收锅炉、日处理 10 万立方米的中段水处理系统及日处理 3 万方中水回用系统，环保设施技术水平达到国内先进水平，处理能力满足现有的污染物处理需求。

公司建有完善的环保设施，包括蒸发车间、燃烧车间、苛化车间、中段水车间、中水回用车间及污泥焚烧炉。

公司制定了《环境安全卫生稽查管理制度》，健全了公司内部环境保护工作的组织架构，明确了环保工作人员的角色和职责，完善了公司环境保护管理体系。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司年产 45 万吨高档信息用纸项目已取得淄博市环境保护局出具的《关于山东博汇纸业股份有限公司年产 45 万吨高档信息用纸项目环境影响报告书的审批意见》（淄环审[2018]21 号）。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据突发环境事件应急预案管理办法要求，公司编制了《山东博汇纸业股份有限公司突发环境事件应急预案》，并于 2017 年 8 月 1 日正式执行。该预案经公司聘请第三方机构编制、评估、复核。公司将严格按照该预案要求，定期做组织员工培训和演练，提高公司面对突发环境事件的应急能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

按照环保部门的要求，公司所有排污口均安装实时监测设施，实时监测设备与环保部门实现联网，对公司的污染物排放进行实时监测。同时公司委托具有检测资质的检测机构每季度对公司废水、废气进行定期检测。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

子公司青岛博汇、香港博丰、淄博华汇主要从事纸产品贸易，未有生产项目，不涉及污染物排放。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

√适用 □不适用

子公司青岛博汇、香港博丰、淄博华汇主要从事纸产品贸易，未有生产项目，不涉及污染物排放。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。根据上述文件的要求，公司自2020年1月1日起对会计政策予以相应变更。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据相关新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起按新准则要求进行会计报表披露，具体调整内容如下：

（1）将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型。

（2）以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并引入收入确认计量的五步法模型。

（3）对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引。

（4）对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

本次会计政策变更及相关事项，是公司按照财政部相关规定进行的合理变更，不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

2020年1月6日，本公司实际控制人杨延良先生及其配偶李秀荣女士与金光纸业（中国）投资有限公司签署《股权转让协议》，拟转让其持有的公司控股股东博汇集团有限公司（以下简称“博汇集团”）100%股权。若本次股权转让实施完成，公司控股股东仍然为博汇集团，公司实际控制人将由杨延良先生变更为黄志源先生。

2020年1月8日，公司披露金光纸业出具的《山东博汇纸业股份有限公司要约收购报告书摘要》及《山东博汇纸业股份有限公司关于收到要约收购报告书摘要的提示性公告》。

2020年6月29日，公司披露《关于收到国家市场监督管理总局〈经营者集中反垄断审查不予禁止决定书〉的公告》，国家市场监督管理总局决定对金光纸业收购博汇集团股权案不予禁止。

2020年8月25日，公司披露《关于外商投资安全审查进展的公告》，国家发展和改革委员会不对金光纸业并购博汇集团进行外商投资安全审查。

2020年8月26日，公司披露《博汇纸业关于金光纸业（中国）投资有限公司要约收购公司股份的申报公告》及《要约收购报告书》。

公司将密切关注上述控制权变更事宜的进展情况，及时履行信息披露义务。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 38,470 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------|-------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 山东博汇集团有限公司 | 0 | 385,496,958 | 28.84 | 0 | 质押 | 289,000,000 | 境内非国有法人 |
| 宁波亚洲纸管纸箱有限公司 | 0 | 267,368,879 | 20.00 | 0 | 质押 | 156,011,000 | 境内非国有法人 |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 13,000,000 | 13,000,000 | 0.97 | 0 | 无 | | 未知 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------|---|---|----|
| 中国建设银行股份有限公司—鹏华价值优势混合型证券投资基金（LOF） | 10,426,400 | 10,426,400 | 0.78 | 0 | 无 | 未知 |
| 全国社保基金一零二组合 | 9,999,862 | 9,999,862 | 0.75 | 0 | 无 | 未知 |
| 招商银行股份有限公司—汇添富中盘积极成长混合型证券投资基金 | 9,952,600 | 9,952,600 | 0.74 | 0 | 无 | 未知 |
| 上海彤源投资发展有限公司—彤源同祥私募证券投资基金 | 8,630,910 | 8,630,910 | 0.65 | 0 | 无 | 未知 |
| 平安资产—工商银行—平安资产如意28号保险资产管理产品 | 8,595,043 | 8,595,043 | 0.64 | 0 | 无 | 未知 |
| 平安资管—中国银行—众安在线财产保险股份有限公司 | 8,503,488 | 8,503,488 | 0.64 | 0 | 无 | 未知 |
| 全国社保基金五零一组合 | 7,259,943 | 7,259,943 | 0.54 | 0 | 无 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|-----------------------------------|--|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 山东博汇集团有限公司 | 385,496,958 | 人民币普通股 | 385,496,958 |
| 宁波亚洲纸管纸箱有限公司 | 267,368,879 | 人民币普通股 | 267,368,879 |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 13,000,000 | 人民币普通股 | 13,000,000 |
| 中国建设银行股份有限公司—鹏华价值优势混合型证券投资基金（LOF） | 10,426,400 | 人民币普通股 | 10,426,400 |
| 全国社保基金一零二组合 | 9,999,862 | 人民币普通股 | 9,999,862 |
| 招商银行股份有限公司—汇添富中盘积极成长混合型证券投资基金 | 9,952,600 | 人民币普通股 | 9,952,600 |
| 上海彤源投资发展有限公司—彤源同祥私募证券投资基金 | 8,630,910 | 人民币普通股 | 8,630,910 |
| 平安资产—工商银行—平安资产如意28号保险资产管理产品 | 8,595,043 | 人民币普通股 | 8,595,043 |
| 平安资管—中国银行—众安在线财产保险股份有限公司 | 8,503,488 | 人民币普通股 | 8,503,488 |
| 全国社保基金五零一组合 | 7,259,943 | 人民币普通股 | 7,259,943 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 已知博汇集团实际控制人杨延良先生及其配偶李秀荣女士与宁波管箱控股股东金光纸业签订《股权转让协议》，使博汇集团与宁波管箱存在关联关系；未知其他流通股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：山东博汇纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,029,646,742.49 | 1,968,492,625.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 69,332,194.71 | 69,292,968.43 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 5,694,702.64 |
| 应收账款 | | 990,841,350.68 | 1,016,197,655.62 |
| 应收款项融资 | | 217,062,952.51 | 724,939,089.50 |
| 预付款项 | | 299,764,049.49 | 188,240,410.80 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 188,651,189.33 | 203,628,078.72 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,568,905,517.66 | 1,324,767,726.61 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 333,553,923.94 | 403,504,837.79 |
| 流动资产合计 | | 5,697,757,920.81 | 5,904,758,095.31 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | 2,339,623.85 | 1,888,356.71 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 169,235,125.77 | 172,079,019.21 |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | | 11,757,597,161.38 | 12,086,838,730.10 |
| 在建工程 | | 105,306,648.13 | 92,318,111.45 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 226,948,729.64 | 230,712,072.32 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 185,529,115.91 | 172,966,895.99 |
| 其他非流动资产 | | 966,748,785.00 | 707,418,839.72 |
| 非流动资产合计 | | 13,413,705,189.68 | 13,464,222,025.50 |
| 资产总计 | | 19,111,463,110.49 | 19,368,980,120.81 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 4,760,033,061.38 | 5,174,095,119.63 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 2,015,000,000.00 | 1,654,000,000.00 |
| 应付账款 | | 1,703,030,850.87 | 1,717,360,865.81 |
| 预收款项 | | | 290,925,248.58 |
| 合同负债 | | 237,558,211.52 | |
| 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 | | 82,762,229.83 | 90,293,542.76 |
| 应交税费 | | 121,016,325.51 | 79,032,748.42 |
| 其他应付款 | | 15,941,588.75 | 26,230,732.50 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,094,862,676.00 | 1,162,585,298.20 |
| 其他流动负债 | | 5,270,000.00 | 3,940,000.00 |
| 流动负债合计 | | 10,035,474,943.86 | 10,198,463,555.90 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 2,871,683,086.83 | 2,924,944,738.55 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 639,443,073.83 | 955,180,239.87 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | | 17,049,323.05 | 9,692,749.36 |
| 递延所得税负债 | | 9,039,430.71 | 8,732,350.62 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,537,214,914.42 | 3,898,550,078.40 |
| 负债合计 | | 13,572,689,858.28 | 14,097,013,634.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,336,844,288.00 | 1,336,844,288.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,333,081,291.92 | 1,333,081,291.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -5,111,893.23 | -4,702,421.62 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 221,781,089.42 | 221,781,089.42 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,652,178,476.10 | 2,384,962,238.79 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,538,773,252.21 | 5,271,966,486.51 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,538,773,252.21 | 5,271,966,486.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 19,111,463,110.49 | 19,368,980,120.81 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：山东博汇纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|--------------|----|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 858,699,317.15 | 1,008,257,672.88 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 2,510,000.00 |
| 应收账款 | | 286,184,887.02 | 338,504,696.40 |
| 应收款项融资 | | 89,797,433.51 | 71,687,579.51 |
| 预付款项 | | 216,950,128.93 | 86,405,638.59 |
| 其他应收款 | | 85,309,071.56 | 154,951,050.46 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 701,609,370.34 | 642,321,928.60 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 276,115,072.71 | 255,551,315.60 |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 流动资产合计 | | 2,514,665,281.22 | 2,560,189,882.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,134,455,451.31 | 2,134,455,451.31 |
| 其他权益工具投资 | | 2,339,623.85 | 1,888,356.71 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 5,500,983,297.45 | 5,661,349,311.69 |
| 在建工程 | | 100,052,781.29 | 88,045,875.84 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 121,866,843.01 | 124,326,492.55 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 127,502,356.79 | 113,757,282.48 |
| 其他非流动资产 | | 957,169,264.85 | 707,418,839.72 |
| 非流动资产合计 | | 8,944,369,618.55 | 8,831,241,610.30 |
| 资产总计 | | 11,459,034,899.77 | 11,391,431,492.34 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 3,102,152,879.30 | 2,961,797,420.78 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,733,500,000.00 | 1,902,300,000.00 |
| 应付账款 | | 923,355,777.58 | 1,116,945,170.07 |
| 预收款项 | | | 241,651,523.99 |
| 合同负债 | | 452,980,081.42 | |
| 应付职工薪酬 | | 55,034,904.39 | 53,215,781.11 |
| 应交税费 | | 224,002.87 | 3,646,522.36 |
| 其他应付款 | | 489,680,227.14 | 119,550,502.28 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 558,130,869.00 | 525,706,657.23 |
| 其他流动负债 | | 1,630,000.00 | 2,510,000.00 |
| 流动负债合计 | | 7,316,688,741.70 | 6,927,323,577.82 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 588,364,933.36 | 650,976,490.49 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 345,710,499.98 | 530,052,748.31 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | | 8,994,511.94 | 4,697,957.69 |
| 递延所得税负债 | | 1,849,311.77 | 1,353,040.24 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 944,919,257.05 | 1,187,080,236.73 |
| 负债合计 | | 8,261,607,998.75 | 8,114,403,814.55 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,336,844,288.00 | 1,336,844,288.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,315,032,793.03 | 1,315,032,793.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 1,005,089.67 | 666,639.32 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 221,781,089.42 | 221,781,089.42 |
| 未分配利润 | | 322,763,640.90 | 402,702,868.02 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,197,426,901.02 | 3,277,027,677.79 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 11,459,034,899.77 | 11,391,431,492.34 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,733,419,969.34 | 4,043,776,962.65 |
| 其中：营业收入 | | 5,733,419,969.34 | 4,043,776,962.65 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,386,598,082.46 | 3,892,546,955.16 |
| 其中：营业成本 | | 4,727,551,502.04 | 3,446,564,166.98 |
| 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 | | 17,411,023.02 | 13,000,727.68 |
| 销售费用 | | 187,356,176.65 | 137,855,960.88 |
| 管理费用 | | 149,911,108.53 | 108,333,692.48 |
| 研发费用 | | 2,192,334.41 | 4,237,902.38 |
| 财务费用 | | 302,175,937.81 | 182,554,504.76 |
| 其中：利息费用 | | 208,071,548.32 | 104,519,256.87 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 利息收入 | | 8,748,821.14 | 9,140,670.92 |
| 加：其他收益 | | 8,584,069.26 | 370,975.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | 39,226.28 | 50,570.57 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 167,627.61 | 13,983,271.95 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -147,951.36 | 6,527,223.29 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 355,464,858.67 | 172,162,048.56 |
| 加：营业外收入 | | 533,004.74 | 2,380,916.94 |
| 减：营业外支出 | | 3,175,149.26 | 1,094,544.63 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 352,822,714.15 | 173,448,420.87 |
| 减：所得税费用 | | 85,606,476.84 | 41,737,811.62 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 267,216,237.31 | 131,710,609.25 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 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） | | 267,216,237.31 | 131,710,609.25 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -409,471.61 | -697,858.56 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -409,471.61 | -697,858.56 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 338,450.35 | 173,188.73 |
| （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 | | 338,450.35 | 173,188.73 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -747,921.96 | -871,047.29 |
| （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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | -747,921.96 | -871,047.29 |
| （7）其他 | | | |
| （二）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 | | 266,806,765.70 | 131,012,750.69 |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 266,806,765.70 | 131,012,750.69 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.1999 | 0.0985 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.1999 | 0.0985 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 3,052,922,694.99 | 2,056,901,441.47 |
| 减：营业成本 | | 2,812,292,073.60 | 1,853,178,331.35 |
| 税金及附加 | | 8,492,191.17 | 4,922,833.86 |
| 销售费用 | | 89,374,714.25 | 75,817,110.71 |
| 管理费用 | | 114,234,933.99 | 79,433,708.44 |
| 研发费用 | | 2,192,334.41 | 4,237,902.38 |
| 财务费用 | | 121,418,380.27 | 68,728,108.05 |
| 其中：利息费用 | | 105,942,288.90 | 57,146,792.47 |
| 利息收入 | | 5,252,170.99 | 6,221,394.84 |
| 加：其他收益 | | 1,384,028.41 | 202,128.28 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,173,494.81 | 9,246,288.91 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -152,177.54 | 6,521,068.41 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -92,676,587.02 | -13,447,067.72 |
| 加：营业外收入 | | 4,949.47 | 181,660.53 |
| 减：营业外支出 | | 516,392.35 | 546,360.59 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -93,188,029.90 | -13,811,767.78 |
| 减：所得税费用 | | -13,248,802.78 | 1,470,023.19 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -79,939,227.12 | -15,281,790.97 |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -79,939,227.12 | -15,281,790.97 |
| (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 | | 338,450.35 | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 338,450.35 | |
| 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 | | 338,450.35 | |
| 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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -79,939,227.12 | -15,281,790.97 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,719,147,704.44 | 4,039,507,716.84 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 30,589,797.54 | 15,653,544.55 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,749,737,501.98 | 4,055,161,261.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,293,397,591.57 | 2,888,571,896.69 |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 146,115,868.44 | 159,543,568.52 |
| 支付的各项税费 | | 73,289,062.60 | 93,307,932.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 197,747,430.49 | 215,662,078.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,710,549,953.10 | 3,357,085,476.36 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,039,187,548.88 | 698,075,785.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 358,834.95 | 17,407,400.30 |
| 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 | | 358,834.95 | 17,407,400.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 348,280,178.54 | 350,070,372.07 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 348,280,178.54 | 350,070,372.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -347,921,343.59 | -332,662,971.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,723,097,903.45 | 4,157,961,876.59 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 307,211,087.37 | 164,456,324.92 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,030,308,990.82 | 4,322,418,201.51 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,304,747,679.71 | 4,299,838,454.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 279,328,589.82 | 175,684,062.00 |
| 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 | | 113,959,825.94 | 228,069,374.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,698,036,095.47 | 4,703,591,890.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -667,727,104.65 | -381,173,688.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 23,539,100.64 | -15,760,875.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 336,321,444.15 | 431,516,352.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 359,860,544.79 | 415,755,476.61 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,199,293,166.77 | 1,788,627,398.20 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,346,414.47 | 9,618,530.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,215,639,581.24 | 1,798,245,928.95 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,824,980,853.93 | 1,375,860,920.40 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 73,720,922.96 | 86,821,211.57 |
| 支付的各项税费 | | 11,914,710.66 | 21,527,140.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 124,888,244.79 | 89,058,878.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,035,504,732.34 | 1,573,268,151.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 180,134,848.90 | 224,977,777.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 300,000.00 | 6,647,400.30 |
| 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 | | 300,000.00 | 6,647,400.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 320,412,908.41 | 234,495,311.68 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 320,412,908.41 | 234,495,311.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -320,112,908.41 | -227,847,911.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,164,716,202.29 | 2,259,159,487.45 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,939,147,059.80 | 2,331,749,565.23 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,103,863,262.09 | 4,590,909,052.68 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,238,890,337.46 | 2,803,742,873.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 115,406,161.05 | 100,153,090.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,596,412,887.59 | 1,677,956,099.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,950,709,386.10 | 4,581,852,063.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 153,153,875.99 | 9,056,989.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 13,175,816.48 | 6,186,855.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 135,049,247.23 | 132,342,657.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 148,225,063.71 | 138,529,513.20 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | | |
|---------------------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|--------------------|---------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|----------------|------------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股 本) | 其他权 益工具 | | | 资本公积 | 减 : 库 存 股 | 其他综合收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | | 其 他 | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,333,081,291.92 | | -4,702,421.62 | | 221,781,089.42 | | 2,384,962,238.79 | | 5,271,966,486.51 | | 5,271,966,486.51 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,333,081,291.92 | | -4,702,421.62 | | 221,781,089.42 | | 2,384,962,238.79 | | 5,271,966,486.51 | | 5,271,966,486.51 |
| 三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列) | | | | | | | -409,471.61 | | | | 267,216,237.31 | | 266,806,765.70 | | 266,806,765.70 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -409,471.61 | | | | 267,216,237.31 | | 266,806,765.70 | | 266,806,765.70 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投 入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权 益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的 分配 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,333,081,291.92 | | -5,111,893.23 | | 221,781,089.42 | | 2,652,178,476.10 | | 5,538,773,252.21 | | 5,538,773,252.21 |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,333,081,291.92 | | -4,538,225.56 | | 221,781,089.42 | | 2,251,113,878.26 | | 5,138,282,322.04 | | 5,138,282,322.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 2,856,355.82 | | | | 22,793,951.84 | | 25,650,307.66 | | 25,650,307.66 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,333,081,291.92 | | -1,681,869.74 | | 221,781,089.42 | | 2,273,907,830.10 | | 5,163,932,629.70 | | 5,163,932,629.70 |
| 三、本期增减变动金额(减) | | | | | 62,816.43 | | -697,858.56 | | | | 131,710,609.25 | | 131,075,567.12 | | 131,075,567.12 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|------------------|--|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | -697,858.56 | | 131,710,609.25 | 131,012,750.69 | 131,012,750.69 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | 62,816.43 | | | | | 62,816.43 | 62,816.43 | |
| 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 | | | 62,816.43 | | | | | 62,816.43 | 62,816.43 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,336,844,288.00 | | 1,333,144,108.35 | | -2,379,728.30 | 221,781,089.42 | 2,405,618,439.35 | 5,295,008,196.82 | 5,295,008,196.82 | |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,315,032,793.03 | | 666,639.32 | | 221,781,089.42 | 402,702,868.02 | 3,277,027,677.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,315,032,793.03 | | 666,639.32 | | 221,781,089.42 | 402,702,868.02 | 3,277,027,677.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 338,450.35 | | | -79,939,227.12 | -79,600,776.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 338,450.35 | | | -79,939,227.12 | -79,600,776.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,315,032,793.03 | 1,005,089.67 | 221,781,089.42 | 322,763,640.90 | 3,197,426,901.02 |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,315,032,793.03 | | 371.79 | | 221,781,089.42 | 557,806,472.93 | 3,431,465,015.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 2,856,355.82 | | | | 2,856,355.82 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,336,844,288.00 | | | | 1,315,032,793.03 | | 2,856,727.61 | | 221,781,089.42 | 557,806,472.93 | 3,434,321,370.99 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | | | 173,188.73 | | | -15,281,790.97 | -15,108,602.24 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -15,281,790.97 | -15,281,790.97 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | 173,188.73 | | | | 173,188.73 |
| 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 | | | | | | | 173,188.73 | | | | 173,188.73 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,336,844,288.00 | | | 1,315,032,793.03 | | 3,029,916.34 | 221,781,089.42 | 542,524,681.96 | 3,419,212,768.75 |

法定代表人：李刚 主管会计工作负责人：金文娟 会计机构负责人：伊丽丽

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

山东博汇纸业股份有限公司(以下简称公司或本公司)是于 1994 年 4 月 29 日以定向募集方式设立的股份有限公司,注册资本为 1,400,000.00 元。2004 年 5 月,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]48 号文核准,发行了面值为 1 元的社会公众股 70,000,000.00 股。经上海证券交易所批准,社会公众股于 2004 年 6 月 8 日上市交易。后历经多次转增、增发及可转换债券转换股份,截至 2014 年 12 月 31 日,公司累计发行股本总数 504,619,521.00 股。

2014 年度,公司可转换债券转换股份 163,802,623.00 股,截至 2014 年 12 月 31 日,公司注册资本为 668,422,144.00 元。

2015 年度,经本公司股东大会审议,公司以总股本 668,422,144.00 股为基数,向全体股东每 10 股以资本公积转增 10 股,转增完毕后,本公司注册资本变更为 1,336,844,288.00 元。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设办公室、销售部、供应部、生产部、企管部、人力资源部、财务部、审计部、证券部等主要职能部门。

本公司属造纸行业。经营范围为:胶印纸、书写纸、包装纸、纸板、造纸木浆的生产、销售;批准范围的自营进出口业务及“三来一补”业务。主要产品为白卡纸。

本财务报表及财务报表附注已于 2020 年 8 月 26 日经公司第九届董事会第八次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 6 家,详见本章节九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计,具体会计政策参见本章节五“23 固定资产”、“29 无形资产”、“38 收入”等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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

子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节五“21 长期股权投资”或“10 金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本章节五“21 长期股权投资”3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)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;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用当期平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。

现金流量表采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的,本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产,同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,按照本章节五“36 收入”的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据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将金融资产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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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,是指同时符合下列条件的金融资产:①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本,应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定:①扣除已偿还的本金;②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额;③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法,是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入

各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 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(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本章节五“10 金融工具”2“金融资产转移的确认依据及计量方法”进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本章节五“10 金融工具”5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本章节五“38 收入”的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本章节五“43 其他重要的会计政策和会计估计”(一)公允价值。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款以及本章节五“10 金融工具”1(3)3)所述的财务担

保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本章节五“10 金融工具”5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 |

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本章节五“10 金融工具”5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------|-----------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本章节五“10 金融工具”5所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 |

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司按照本章节五“10 金融工具”5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------|------------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)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存货通常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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

(1) 产成品、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；

(2) 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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 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。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所

有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20-35 | 5 | 2.71-4.75 |
| 机器设备 | 直线法 | 8-20 | 5 | 4.75-11.88 |
| 运输工具 | 直线法 | 8 | 5 | 11.88 |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 5 | 5 | 19.00 |

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上(含 90%)；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上(含 90%)；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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 | 期限(年) |
|-------|--------------|---------|
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 33-50 年 |
| 软件 | 预计受益年限 | 5-10 年 |
| 商标权 | 预计受益年限 | 10 年 |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的

支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本章节五“40 其他重要的会计政策和会计估计”(一)公允价值；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对

价的权利，本公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

最佳估计数分别分以下情况处理：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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的总确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司主要销售白卡纸等产品。分为国内销售和出口销售，产品收入确认需满足以下条件：对于国内销售，本公司已根据合同约定将产品交付给购货方并收到经客户确认的收货收条，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；对于出口销售，本公司在货物发出并办理完出口报关手续后进行收入确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（二）终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(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计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（三）重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

7. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|-------------------|--|
| 2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。根据上述文件的要求，公司自2020年1月1日起对会计政策予以相应变更。 | 公司第九届董事会第七次会议审议通过 | 根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,968,492,625.20 | 1,968,492,625.20 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 69,292,968.43 | 69,292,968.43 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 5,694,702.64 | 5,694,702.64 | |
| 应收账款 | 1,016,197,655.62 | 1,016,197,655.62 | |
| 应收款项融资 | 724,939,089.50 | 724,939,089.50 | |
| 预付款项 | 188,240,410.80 | 188,240,410.80 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 203,628,078.72 | 203,628,078.72 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,324,767,726.61 | 1,324,767,726.61 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 403,504,837.79 | 370,035,561.40 | -33,469,276.39 |
| 流动资产合计 | 5,904,758,095.31 | 5,871,288,818.92 | -33,469,276.39 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 1,888,356.71 | 1,888,356.71 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 172,079,019.21 | 172,079,019.21 | |
| 固定资产 | 12,086,838,730.10 | 12,086,838,730.10 | |
| 在建工程 | 92,318,111.45 | 92,318,111.45 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 230,712,072.32 | 230,712,072.32 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 172,966,895.99 | 172,966,895.99 | |
| 其他非流动资产 | 707,418,839.72 | 707,418,839.72 | |
| 非流动资产合计 | 13,464,222,025.50 | 13,464,222,025.50 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 资产总计 | 19,368,980,120.81 | 19,335,510,844.42 | -33,469,276.39 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 5,174,095,119.63 | 5,174,095,119.63 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,654,000,000.00 | 1,654,000,000.00 | |
| 应付账款 | 1,717,360,865.81 | 1,717,360,865.81 | |
| 预收款项 | 290,925,248.58 | | -290,925,248.58 |
| 合同负债 | | 257,455,972.19 | 257,455,972.19 |
| 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 | 90,293,542.76 | 90,293,542.76 | |
| 应交税费 | 79,032,748.42 | 79,032,748.42 | |
| 其他应付款 | 26,230,732.50 | 26,230,732.50 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,162,585,298.20 | 1,162,585,298.20 | |
| 其他流动负债 | 3,940,000.00 | 3,940,000.00 | |
| 流动负债合计 | 10,198,463,555.90 | 10,164,994,279.51 | -33,469,276.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 2,924,944,738.55 | 2,924,944,738.55 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 955,180,239.87 | 955,180,239.87 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 9,692,749.36 | 9,692,749.36 | |
| 递延所得税负债 | 8,732,350.62 | 8,732,350.62 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 3,898,550,078.40 | 3,898,550,078.40 | |
| 负债合计 | 14,097,013,634.30 | 14,063,544,357.91 | -33,469,276.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,336,844,288.00 | 1,336,844,288.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,333,081,291.92 | 1,333,081,291.92 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -4,702,421.62 | -4,702,421.62 | |

| | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 221,781,089.42 | 221,781,089.42 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 2,384,962,238.79 | 2,384,962,238.79 | |
| 归属于母公司所有者权益(或 股东权益)合计 | 5,271,966,486.51 | 5,271,966,486.51 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | 5,271,966,486.51 | 5,271,966,486.51 | |
| 负债和所有者权益(或股 东权益)总计 | 19,368,980,120.81 | 19,335,510,844.42 | -33,469,276.39 |

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司按照新收入准则相关规定,于新收入准则施行日,对收入的分类和计量作出以下调整:将以前年度分类为“预收账款”的重分类为“合同负债”、“其他流动资产”。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,008,257,672.88 | 1,008,257,672.88 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 2,510,000.00 | 2,510,000.00 | |
| 应收账款 | 338,504,696.40 | 338,504,696.40 | |
| 应收款项融资 | 71,687,579.51 | 71,687,579.51 | |
| 预付款项 | 86,405,638.59 | 86,405,638.59 | |
| 其他应收款 | 154,951,050.46 | 154,951,050.46 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 642,321,928.60 | 642,321,928.60 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 255,551,315.60 | 227,750,697.79 | -27,800,617.81 |
| 流动资产合计 | 2,560,189,882.04 | 2,532,389,264.23 | -27,800,617.81 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,134,455,451.31 | 2,134,455,451.31 | |
| 其他权益工具投资 | 1,888,356.71 | 1,888,356.71 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 5,661,349,311.69 | 5,661,349,311.69 | |
| 在建工程 | 88,045,875.84 | 88,045,875.84 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 124,326,492.55 | 124,326,492.55 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 113,757,282.48 | 113,757,282.48 | |
| 其他非流动资产 | 707,418,839.72 | 707,418,839.72 | |
| 非流动资产合计 | 8,831,241,610.30 | 8,831,241,610.30 | |
| 资产总计 | 11,391,431,492.34 | 11,363,630,874.53 | -27,800,617.81 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,961,797,420.78 | 2,961,797,420.78 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,902,300,000.00 | 1,902,300,000.00 | |
| 应付账款 | 1,116,945,170.07 | 1,116,945,170.07 | |
| 预收款项 | 241,651,523.99 | | -241,651,523.99 |
| 合同负债 | | 213,850,906.18 | 213,850,906.18 |
| 应付职工薪酬 | 53,215,781.11 | 53,215,781.11 | |
| 应交税费 | 3,646,522.36 | 3,646,522.36 | |
| 其他应付款 | 119,550,502.28 | 119,550,502.28 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 525,706,657.23 | 525,706,657.23 | |
| 其他流动负债 | 2,510,000.00 | 2,510,000.00 | |
| 流动负债合计 | 6,927,323,577.82 | 6,899,522,960.01 | -27,800,617.81 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 650,976,490.49 | 650,976,490.49 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 530,052,748.31 | 530,052,748.31 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 4,697,957.69 | 4,697,957.69 | |
| 递延所得税负债 | 1,353,040.24 | 1,353,040.24 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,187,080,236.73 | 1,187,080,236.73 | |
| 负债合计 | 8,114,403,814.55 | 8,086,603,196.74 | -27,800,617.81 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,336,844,288.00 | 1,336,844,288.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,315,032,793.03 | 1,315,032,793.03 | |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 其他综合收益 | 666,639.32 | 666,639.32 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 221,781,089.42 | 221,781,089.42 | |
| 未分配利润 | 402,702,868.02 | 402,702,868.02 | |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | 3,277,027,677.79 | 3,277,027,677.79 | |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 11,391,431,492.34 | 11,363,630,874.53 | -27,800,617.81 |

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司按照新收入准则相关规定,于新收入准则施行日,对收入的分类和计量作出以下调整:将以前年度分类为“预收账款”的重分类为“合同负债”、“其他流动资产”。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按 5%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策,退税率为 0%-13%。 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 房产税 | 从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 利得税 | 本公司境外子公司应纳税所得额 | 16.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 0.00 | 628,511.48 |
| 银行存款 | 359,860,544.79 | 335,692,932.67 |
| 其他货币资金 | 1,664,167,602.70 | 1,625,559,948.52 |
| 未到期应收利息 | 5,618,595.00 | 6,611,232.53 |
| 合计 | 2,029,646,742.49 | 1,968,492,625.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | 338,311.84 |

其他说明：

其他货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 承兑汇票保证金 | 608,748,617.17 | 749,678,994.40 |
| 信用证保证金 | 525,518,985.53 | 238,633,681.39 |
| 短期借款保证金 | 400,000.00 | 604,747,272.73 |
| 定期存款 | 529,500,000.00 | 32,500,000.00 |
| 合计 | 1,664,167,602.70 | 1,625,559,948.52 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 69,332,194.71 | 69,292,968.43 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 69,332,194.71 | 69,292,968.43 |
| 合计 | 69,332,194.71 | 69,292,968.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 5,694,702.64 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 5,694,702.64 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 1,004,565,325.00 |
| 1 至 2 年 | 21,228,117.63 |
| 2 至 3 年 | 5,920,987.00 |
| 3 至 4 年 | 12,908.45 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 19,095,331.55 |
| 合计 | 1,050,822,669.63 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|--------|---------------|----------|----------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 39,112,319.00 | 3.72 | 28,999,143.91 | 74.14 | 10,113,175.08 | 36,039,702.24 | 3.35 | 28,015,484.14 | 77.74 | 8,024,218.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 39,112,319.00 | 3.72 | 28,999,143.91 | 74.14 | 10,113,175.08 | 36,039,702.24 | 3.35 | 28,015,484.14 | 77.74 | 8,024,218.10 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,011,710,350.63 | 96.28 | 30,982,175.04 | 3.06 | 980,728,175.60 | 1,039,627,261.55 | 96.65 | 31,453,824.03 | 3.03 | 1,008,173,437.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,011,710,350.63 | 96.28 | 30,982,175.04 | 3.06 | 980,728,175.60 | 1,039,627,261.55 | 96.65 | 31,453,824.03 | 3.03 | 1,008,173,437.52 |
| 合计 | 1,050,822,669.63 | / | 59,981,318.95 | / | 990,841,350.68 | 1,075,666,963.79 | / | 59,469,308.17 | / | 1,016,197,655.62 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------|-------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 曲阜市华港纸业有 限公司 | 698,417.46 | 698,417.46 | 100.00 | 存在诉讼,收回可 能性低 |
| 淄博晨升纸业有 限公司 | 326,546.37 | 326,546.37 | 100.00 | 存在诉讼,收回可 能性低 |
| 浙江虹泰纸业有 限公司 | 15,034,551.83 | 14,558,230.50 | 96.83 | 存在诉讼,收回可 能性低 |
| 四川信翼电子有 限公司 | 902,326.63 | 902,326.63 | 100.00 | 存在诉讼,收回可 能性低 |
| 杭州欣澳纸业有 限公司 | 13,503,762.17 | 4,051,128.65 | 30.00 | 按预计未来现金 流量现值低于其 账面价值的差额 |
| 温州鸿伟纸业有 限公司 | 263,171.77 | 78,951.53 | 30.00 | 按预计未来现金 流量现值低于其 账面价值的差额 |
| 商丘欣荣纸业有 限公司 | 5,354,303.49 | 5,354,303.49 | 100.00 | 存在诉讼,收回可 能性低 |
| 广州市紫兴纸业 有限公司 | 3,029,239.28 | 3,029,239.28 | 100.00 | 存在诉讼,收回可 能性低 |
| 合计 | 39,112,319.00 | 28,999,143.91 | 74.14 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|------------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年,下同) | 995,130,947.71 | 29,853,928.43 | 3.00 |
| 1-2年 | 10,645,507.47 | 532,275.37 | 5.00 |
| 2-3年 | 5,920,987.00 | 592,098.70 | 10.00 |
| 3年以上 | 12,908.45 | 3,872.54 | 30.00 |
| 合计 | 1,011,710,350.63 | 30,982,175.04 | 3.06 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 转销 或核 销 | 其他 变动 | |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|----------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | 28,015,484.14 | 983,659.77 | | | | 28,999,143.91 |
| 按组合计提坏账准备 | 31,453,824.03 | | 471,648.99 | | | 30,982,175.04 |
| 合计 | 59,469,308.17 | 983,659.77 | 471,648.99 | | | 59,981,318.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 广州市诚昌纸业有限公司 | 152,324,296.71 |
| 无锡市华盛纸业有限公司 | 47,306,621.46 |
| 浙江五联纸业有限公司 | 36,067,016.27 |
| 浙江华航纸业有限公司 | 35,081,368.26 |
| 广东松兴包装科技有限公司 | 28,310,250.35 |
| 合计 | 299,089,553.05 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 217,062,952.51 | 694,939,089.50 |
| 国内信用证 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | 217,062,952.51 | 724,939,089.50 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本期应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 165,278,109.68 | 55.14 | 182,407,490.43 | 96.90 |
| 1 至 2 年 | 132,696,413.80 | 44.27 | 4,350,401.98 | 2.31 |
| 2 至 3 年 | 728,226.20 | 0.24 | 1,125,365.06 | 0.60 |
| 3 年以上 | 1,061,299.81 | 0.35 | 357,153.33 | 0.19 |
| 合计 | 299,764,049.49 | 100.00 | 188,240,410.80 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因 |
|--|----------------|-------|---------------------|-------|
| MITSUI&CO. (SHANGHAI) LTD | 48,675,240.37 | 1 年以内 | 16.24 | 尚未到货 |
| SUZANO INTERNATIONAL TRADE GMBH | 44,278,810.59 | 1 年以内 | 14.77 | 尚未到货 |
| MIDWAY LIMITED | 21,863,889.03 | 1 年以内 | 7.29 | 尚未到货 |
| HONOR BROAD INTERNATIONAL CO., LIMITED | 12,236,457.99 | 1 年以内 | 4.08 | 尚未到货 |
| THREE (H.K) LIMITED | 12,228,360.32 | 1 年以内 | 4.08 | 尚未到货 |
| 合计 | 139,282,758.30 | | 46.46 | |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 188,651,189.33 | 203,628,078.72 |
| 合计 | 188,651,189.33 | 203,628,078.72 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 43,456,996.34 |
| 1 至 2 年 | 153,049,128.76 |
| 2 至 3 年 | 1,656,299.81 |
| 3 年以上 | 65,239.16 |
| 合计 | 198,227,664.07 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金 | 188,309,102.35 | 205,113,645.28 |
| 代缴社会保险费 | 6,731,088.26 | 109,838.45 |
| 备用金和押金 | 2,584,092.07 | 2,095,866.33 |
| 进口关税及增值税 | 602,381.39 | 2,416,631.20 |
| 往来款及其他 | 1,000.00 | 3,812,955.37 |
| 合计 | 198,227,664.07 | 213,548,936.63 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2020年1月1日余额 | 9,920,857.91 | | | 9,920,857.91 |
| 2020年1月1日余额 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 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 | 252,800.00 | | | 252,800.00 |
| 本期转回 | 597,183.17 | | | 597,183.17 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 9,576,474.74 | | | 9,576,474.74 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 9,920,857.91 | 252,800.00 | 597,183.17 | | | 9,576,474.74 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 9,920,857.91 | 252,800.00 | 597,183.17 | | | 9,576,474.74 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|----------------|------|---------------------|--------------|
| 信达金融租赁有限公司 | 保证金 | 60,000,000.00 | 1-2年 | 31.80 | 3,000,000.00 |
| 建信金融租赁有限公司 | 保证金 | 49,500,000.00 | 1-2年 | 26.24 | 2,475,000.00 |
| 华融金融租赁股份有限公司 | 保证金 | 30,000,000.00 | 1-2年 | 15.90 | 1,500,000.00 |
| 苏银金融租赁股份有限公司 | 保证金 | 18,000,000.00 | 1年以内 | 9.54 | 540,000.00 |
| 中建投租赁(天津)有限责任公司 | 保证金 | 12,640,000.00 | 1-2年 | 6.70 | 632,000.00 |
| 合计 | / | 170,140,000.00 | / | 90.18 | 8,147,000.00 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 665,831,669.59 | | 665,831,669.59 | 682,420,918.77 | | 682,420,918.77 |
| 库存商品 | 883,196,611.34 | | 883,196,611.34 | 641,944,969.82 | 2,673,233.21 | 639,271,736.61 |
| 周转材料 | 19,877,236.73 | | 19,877,236.73 | 3,075,071.23 | | 3,075,071.23 |
| 合计 | 1,568,905,517.66 | | 1,568,905,517.66 | 1,327,440,959.82 | 2,673,233.21 | 1,324,767,726.61 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 2,673,233.21 | | | 2,673,233.21 | | 0.00 |
| 合计 | 2,673,233.21 | | | 2,673,233.21 | | 0.00 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 待抵扣、待认证进项税 | 315,304,059.02 | 351,466,314.38 |
| 预交所得税 | 2,763,960.64 | 3,821,169.71 |
| 待摊费用 | 15,485,904.28 | 14,748,077.31 |
| 合计 | 333,553,923.94 | 370,035,561.40 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 安徽时代物资股份有限公司 | 2,339,623.85 | 1,888,356.71 |
| 合计 | 2,339,623.85 | 1,888,356.71 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|-----------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 安徽时代物资股份有限公司 | | 1,339,623.85 | | | 战略投资 | |

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 193,654,440.30 | 12,540,952.98 | 206,195,393.28 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 193,654,440.30 | 12,540,952.98 | 206,195,393.28 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 32,838,972.49 | 1,277,401.58 | 34,116,374.07 |
| 2. 本期增加金额 | 2,721,982.20 | 121,911.24 | 2,843,893.44 |
| (1) 计提或摊销 | 2,721,982.20 | 121,911.24 | 2,843,893.44 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 35,560,954.69 | 1,399,312.82 | 36,960,267.51 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 158,093,485.61 | 11,141,640.16 | 169,235,125.77 |
| 2. 期初账面价值 | 160,815,467.81 | 11,263,551.40 | 172,079,019.21 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------|----------------|-----------|
| 房屋建筑物 | 158,093,485.61 | 正在办理 |

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 11,757,597,161.38 | 12,086,838,730.10 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 11,757,597,161.38 | 12,086,838,730.10 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,869,564,929.43 | 13,297,662,707.00 | 66,898,828.48 | 17,636,001.95 | 16,251,762,466.86 |
| 2. 本期增加金额 | 26,605,181.00 | 46,404,185.00 | 717,699.00 | 119,345.00 | 73,846,410.00 |
| (1) 购置 | 26,605,181.00 | 46,404,185.00 | 717,699.00 | 119,345.00 | 73,846,410.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 652,537.00 | | 670,840.00 | | 1,323,377.00 |
| (1) 处置或报废 | 652,537.00 | | 670,840.00 | | 1,323,377.00 |
| 4. 期末余额 | 2,895,517,573.43 | 13,344,066,892.00 | 66,945,687.48 | 17,755,346.95 | 16,324,285,499.86 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 390,198,403.80 | 3,730,746,074.09 | 33,394,280.95 | 10,584,977.92 | 4,164,923,736.76 |
| 2. 本期增加金额 | 40,447,411.00 | 357,934,389.72 | 3,293,856.00 | 905,536.00 | 402,581,192.72 |
| (1) 计提 | 40,447,411.00 | 357,934,389.72 | 3,293,856.00 | 905,536.00 | 402,581,192.72 |
| 3. 本期减少金额 | 241,192.00 | | 575,399.00 | | 816,591.00 |
| (1) 处置或报废 | 241,192.00 | | 575,399.00 | | 816,591.00 |
| 4. 期末余额 | 430,404,622.80 | 4,088,680,463.81 | 36,112,737.95 | 11,490,513.92 | 4,566,688,338.48 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,465,112,950.63 | 9,255,386,428.19 | 30,832,949.53 | 6,264,833.03 | 11,757,597,161.38 |
| 2. 期初账面价值 | 2,479,366,525.63 | 9,566,916,632.91 | 33,504,547.53 | 7,051,024.03 | 12,086,838,730.10 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 81,509,319.14 | 5,678,003.78 | | 75,831,315.36 |
| 机器设备 | 929,763,942.19 | 208,034,217.87 | | 721,729,724.32 |
| 运输设备 | 110,169.35 | 24,955.61 | | 85,213.74 |
| 办公设备及其他 | 453,983.40 | 166,048.72 | | 287,934.68 |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 机器设备 | 579,856,729.17 | 30,801,235.00 | | 549,055,494.17 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|---------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 49,406,820.48 |
| 机器设备 | 7,135,703.89 |
| 办公设备及其他 | 5,555.56 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 1,425,122,859.47 | 正在办理中 |

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 105,306,648.13 | 92,318,111.45 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 105,306,648.13 | 92,318,111.45 |

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 山东 45 万吨高档信息纸 | 53,117,649.87 | | 53,117,649.87 | 52,135,896.03 | | 52,135,896.03 |
| 3#化机浆车间 | 35,834,378.70 | | 35,834,378.70 | 35,834,378.70 | | 35,834,378.70 |
| 跨杏花河改造工程 | 10,806,944.18 | | 10,806,944.18 | | | |
| 其他 | 5,547,675.38 | | 5,547,675.38 | 4,347,836.72 | | 4,347,836.72 |
| 合计 | 105,306,648.13 | | 105,306,648.13 | 92,318,111.45 | | 92,318,111.45 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 山东 45 万吨高档信息纸 | 1,718,670,000.00 | 52,135,896.03 | 981,753.84 | | | 53,117,649.87 | 3.09 | 3.00 | | | | 自筹 |
| 3#化机浆车间 | 348,910,000.00 | 35,834,378.70 | | | | 35,834,378.70 | 10.27 | 10.00 | | | | 自筹 |
| 跨杏花河改造工程 | 23,000,000.00 | | 10,806,944.18 | | | 10,806,944.18 | 46.99 | 45.00 | | | | 自筹 |
| 其他 | | 4,347,836.72 | 1,199,838.66 | | | 5,547,675.38 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,090,580,000.00 | 92,318,111.45 | 12,988,536.68 | | | 105,306,648.13 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|------------------|----------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 307,817,383.30 | 122,920.32 | 1,064,591.92 | 309,004,895.54 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 投资性房地 产转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 307,817,383.30 | 122,920.32 | 1,064,591.92 | 309,004,895.54 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 77,193,529.53 | 122,920.32 | 976,373.37 | 78,292,823.22 |
| 2. 本期增加金额 | 3,717,819.68 | | 45,523.00 | 3,763,342.68 |
| (1) 计提 | 3,717,819.68 | | 45,523.00 | 3,763,342.68 |
| (2) 投资性房地 产转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 80,911,349.21 | 122,920.32 | 1,021,896.37 | 82,056,165.90 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|-----------|----------------|--|-----------|----------------|
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 226,906,034.09 | | 42,695.55 | 226,948,729.64 |
| 2. 期初账面价值 | 230,623,853.77 | | 88,218.55 | 230,712,072.32 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 60,106,678.23 | 15,026,669.57 | 64,594,443.10 | 16,148,610.78 |
| 可抵扣亏损 | 471,157,011.34 | 112,610,480.68 | 396,569,067.56 | 93,970,814.07 |
| 坏账准备 | 69,557,793.69 | 17,389,448.42 | 68,979,916.48 | 17,244,979.12 |
| 存货跌价准备 | | | 2,673,233.21 | 668,308.30 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 预提费用 | | | 23,849,127.30 | 5,962,281.83 |
| 政府补助 | 17,049,323.05 | 4,262,330.76 | 9,692,749.36 | 2,423,187.34 |
| 减税补贴 | 144,960,745.92 | 36,240,186.48 | 146,194,858.20 | 36,548,714.55 |
| 合计 | 762,831,552.23 | 185,529,115.91 | 712,553,395.21 | 172,966,895.99 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 计入其他综合收益的公允价值变动 | 1,339,623.85 | 334,905.96 | 888,356.71 | 222,089.18 |
| 计入当期损益的公允价值变动 | 19,332,194.71 | 4,833,048.68 | 19,292,968.43 | 4,823,242.11 |
| 预付利息 | 15,485,904.28 | 3,871,476.07 | 14,748,077.31 | 3,687,019.33 |
| 合计 | 36,157,722.84 | 9,039,430.71 | 34,929,402.45 | 8,732,350.62 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备及工程款 | 966,748,785.00 | | 966,748,785.00 | 707,418,839.72 | | 707,418,839.72 |
| 合计 | 966,748,785.00 | | 966,748,785.00 | 707,418,839.72 | | 707,418,839.72 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | 167,800,000.00 |
| 抵押借款 | 750,000,000.00 | |
| 保证借款 | 2,521,092,200.00 | 2,855,933,410.65 |
| 信用借款 | | |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 保证/抵押 | 374,532,661.38 | 756,000,000.00 |
| 保证/质押 | 100,000,000.00 | 302,092,604.38 |
| 保证/质押/抵押 | 453,408,200.00 | 401,154,900.00 |
| 商业承兑汇票贴现 | | 78,500,000.00 |
| 未终止确认的已贴现未到期票据 | | 1,254,702.64 |
| 国内信用证贴现 | 561,000,000.00 | 604,200,000.00 |
| 未到期应付利息 | | 7,159,501.96 |
| 合计 | 4,760,033,061.38 | 5,174,095,119.63 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | | 50,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 2,015,000,000.00 | 1,544,000,000.00 |
| 国内信用证 | | 60,000,000.00 |
| 合计 | 2,015,000,000.00 | 1,654,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,483,222,590.84 | 1,457,501,557.42 |
| 1-2年 | 184,966,386.92 | 220,347,791.37 |
| 2-3年 | 20,274,355.92 | 24,356,718.89 |
| 3年以上 | 14,567,517.19 | 15,154,798.13 |
| 合计 | 1,703,030,850.87 | 1,717,360,865.81 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 江苏江中集团有限公司 | 35,397,801.24 | 未结算到期 |
| 华西能源工业股份有限公司 | 15,771,733.55 | 未结算到期 |

| | | |
|-----------------|----------------|-------|
| 浙江华盛达建设集团股份有限公司 | 14,844,094.27 | 未结算到期 |
| 北京中天环能工程技术有限公司 | 14,446,399.10 | 未结算到期 |
| 长沙长泰智能装备有限公司 | 14,249,738.68 | 未结算到期 |
| 法兰泰克重工股份有限公司 | 11,904,885.61 | 未结算到期 |
| 扬州牧羊钢结构工程有限公司 | 6,975,800.19 | 未结算到期 |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | 5,235,349.64 | 未结算到期 |
| 合计 | 118,825,802.28 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 230,875,562.12 | 252,124,154.07 |
| 1-2 年 | 3,973,341.61 | 3,838,248.48 |
| 2-3 年 | 1,584,996.08 | 580,586.94 |
| 3 年以上 | 1,124,311.71 | 912,982.70 |
| 合计 | 237,558,211.52 | 257,455,972.19 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 90,293,542.76 | 120,596,605.85 | 128,127,918.78 | 82,762,229.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 9,967,005.68 | 9,967,005.68 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 90,293,542.76 | 130,563,611.53 | 138,094,924.46 | 82,762,229.83 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 50,328,539.19 | 113,707,381.19 | 121,236,144.12 | 42,799,776.26 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | | 6,685,038.33 | 6,685,038.33 | |
| 其中：医疗保险费 | | 5,728,083.84 | 5,728,083.84 | |
| 工伤保险费 | | 699,949.79 | 699,949.79 | |
| 生育保险费 | | 257,004.70 | 257,004.70 | |
| 四、住房公积金 | | 176,946.50 | 176,946.50 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 39,965,003.57 | 27,239.83 | 29,789.83 | 39,962,453.57 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 90,293,542.76 | 120,596,605.85 | 128,127,918.78 | 82,762,229.83 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 9,579,518.14 | 9,579,518.14 | |
| 2、失业保险费 | | 387,487.54 | 387,487.54 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 9,967,005.68 | 9,967,005.68 | |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 增值税 | 0.00 | 717,834.20 |
| 企业所得税 | 112,353,259.06 | 68,932,181.26 |
| 城市维护建设税 | 3,996.92 | 84,958.73 |
| 房产税 | 5,559,817.51 | 4,706,637.10 |
| 印花税 | 0.00 | 1,926,650.40 |
| 土地使用税 | 1,798,540.83 | 1,798,540.83 |
| 教育费附加 | 2,398.15 | 53,975.31 |
| 地方教育附加 | 1,598.76 | 31,723.21 |
| 水利建设专项资金 | 0.00 | 7,630.06 |
| 代扣代缴个人所得税 | 745,555.42 | 626,310.47 |
| 环境保护税 | 483,393.36 | 44,117.85 |
| 资源税 | 67,765.50 | 102,189.00 |
| 合计 | 121,016,325.51 | 79,032,748.42 |

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 15,941,588.75 | 26,230,732.50 |
| 合计 | 15,941,588.75 | 26,230,732.50 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 5,725,647.99 | 4,715,647.99 |
| 预提费用 | | 15,748,981.92 |
| 资金往来 | 8,172,380.45 | 2,266,102.59 |
| 暂借款 | 2,043,560.31 | 3,500,000.00 |
| 合计 | 15,941,588.75 | 26,230,732.50 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 559,071,112.51 | 473,346,550.40 |
| 1年内到期的长期应付款 | 532,820,578.38 | 688,094,437.91 |
| 1年内到期的长期借款应计利息 | 2,970,985.11 | 1,144,309.89 |
| 合计 | 1,094,862,676.00 | 1,162,585,298.20 |

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 未终止确认的已背书未到期银行承兑汇票 | 5,270,000.00 | 3,940,000.00 |
| 合计 | 5,270,000.00 | 3,940,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 质押/抵押/保证借款 | 2,091,198,403.02 | 1,715,106,250.00 |
| 抵押/保证借款 | | 420,000,000.00 |
| 保证借款 | 532,182,204.45 | 556,238,487.57 |
| 信用借款 | 248,302,479.36 | 230,221,890.49 |
| 未到期应付利息 | | 3,378,110.49 |
| 合计 | 2,871,683,086.83 | 2,924,944,738.55 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 639,443,073.83 | 955,180,239.87 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 639,443,073.83 | 955,180,239.87 |

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 639,443,073.83 | 955,180,239.87 |
| 合计 | 639,443,073.83 | 955,180,239.87 |

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 9,692,749.36 | 8,068,700.00 | 712,126.31 | 17,049,323.05 | |
| 合计 | 9,692,749.36 | 8,068,700.00 | 712,126.31 | 17,049,323.05 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|--------------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 设备购置补助 | 4,697,957.69 | 5,000,000.00 | | 703,445.75 | | 8,994,511.94 | 与资产相关 |
| 转型升级专项资金 | 4,994,791.67 | 3,068,700.00 | | 8,680.56 | | 8,054,811.11 | 与资产相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,336,844,288.00 | | | | | | 1,336,844,288 |

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,311,281,146.14 | | | 1,311,281,146.14 |
| 其他资本公积 | 21,800,145.78 | | | 21,800,145.78 |
| 合计 | 1,333,081,291.92 | | | 1,333,081,291.92 |

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------|------------|-------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 666,267.53 | 451,267.14 | | | 112,816.79 | 338,450.35 | | 1,004,717.88 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 666,267.53 | 451,267.14 | | | 112,816.79 | 338,450.35 | | 1,004,717.88 |
| 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 | -5,368,689.15 | -747,921.96 | | | | -747,921.96 | | -6,116,611.11 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -5,368,689.15 | -747,921.96 | | | | -747,921.96 | | -6,116,611.11 |
| 其他综合收益合计 | -4,702,421.62 | -296,654.82 | | | 112,816.79 | -409,471.61 | | -5,111,893.23 |

58、专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 163,407,592.34 | | | 163,407,592.34 |
| 任意盈余公积 | 58,373,497.08 | | | 58,373,497.08 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 221,781,089.42 | | | 221,781,089.42 |

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,384,962,238.79 | 2,251,113,878.26 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 22,793,951.84 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,384,962,238.79 | 2,273,907,830.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 267,216,237.31 | 133,772,535.64 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 22,718,126.95 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,652,178,476.10 | 2,384,962,238.79 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,713,246,859.68 | 4,718,314,751.39 | 4,024,222,994.73 | 3,436,993,994.69 |
| 其他业务 | 20,173,109.66 | 9,236,750.65 | 19,553,967.92 | 9,570,172.29 |
| 合计 | 5,733,419,969.34 | 4,727,551,502.04 | 4,043,776,962.65 | 3,446,564,166.98 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 151,595.32 | 913,830.64 |
| 教育费附加 | 90,957.18 | 486,561.55 |
| 资源税 | 173,602.50 | 185,237.60 |
| 房产税 | 12,177,875.61 | 7,146,188.87 |
| 土地使用税 | 3,597,081.66 | 3,597,081.66 |
| 车船使用税 | 3,262.40 | 2,820.00 |
| 印花税 | 987.70 | 1,066.73 |
| 地方教育附加 | 60,638.10 | 324,374.33 |
| 水利建设专项资金 | 11,737.92 | 64,069.58 |
| 环保税 | 1,143,284.63 | 279,496.72 |
| 合计 | 17,411,023.02 | 13,000,727.68 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 运费 | 166,825,296.24 | 115,177,637.73 |
| 职工薪酬及福利 | 7,636,016.62 | 7,711,759.62 |
| 海关费用 | 7,058,605.11 | 5,971,844.29 |
| 业务费 | 3,289,053.84 | 3,819,271.94 |
| 差旅费 | 1,549,234.55 | 2,456,662.50 |
| 其他 | 997,970.29 | 2,718,784.80 |
| 合计 | 187,356,176.65 | 137,855,960.88 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 折旧 | 63,213,224.78 | 35,744,373.94 |
| 治污费 | 42,627,613.00 | 29,864,219.25 |
| 职工薪酬及福利 | 31,013,584.74 | 26,376,448.69 |
| 财产保险费 | 1,293,298.61 | 3,567,729.67 |
| 摊销 | 3,989,153.37 | 3,230,204.14 |
| 其他 | 7,774,234.03 | 9,550,716.79 |
| 合计 | 149,911,108.53 | 108,333,692.48 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,577,497.35 | 3,362,034.00 |
| 折旧与摊销 | 309,492.11 | 297,563.45 |
| 直接材料 | 305,344.95 | 578,304.93 |
| 合计 | 2,192,334.41 | 4,237,902.38 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 198,341,383.25 | 104,519,256.87 |
| 利息收入 | -6,368,525.30 | -9,140,670.92 |
| 贴现费 | 80,987,206.57 | 57,896,268.87 |
| 其他 | 29,215,873.29 | 29,279,649.94 |
| 合计 | 302,175,937.81 | 182,554,504.76 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|------------|
| 扣缴税款手续费 | 101,026.13 | |
| 稳岗就业补贴 | 1,593,716.82 | 202,148.28 |
| 转型升级专项资金摊销 | 8,680.56 | |
| 设备补贴摊销 | 703,445.75 | |
| 外贸进出口考核奖励 | 1,137,200.00 | |
| 产业发展专项资金 | 5,040,000.00 | |
| 设备购置专项补贴 | | 168,826.98 |
| 合计 | 8,584,069.26 | 370,975.26 |

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产 | 39,226.28 | 50,570.57 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 39,226.28 | 50,570.57 |
|----|-----------|-----------|

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | 512,010.78 | 12,355,512.80 |
| 其他应收款坏账损失 | -344,383.17 | 1,627,759.15 |
| 合计 | 167,627.61 | 13,983,271.95 |

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------------|--------------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 | -147,951.36 | 6,527,223.29 |
| 合计 | -147,951.36 | 6,527,223.29 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 450,000.00 | 145,792.00 | 450,000.00 |
| 其他 | 83,004.74 | 2,235,124.94 | 83,004.74 |
| 合计 | 533,004.74 | 2,380,916.94 | 533,004.74 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------|--------|-------------|
| 骨干企业奖励 | 450,000.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|-------|---------------|
| 对外捐赠 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 1,175,149.26 | 1,094,544.63 | 1,175,149.26 |
| 合计 | 3,175,149.26 | 1,094,544.63 | 3,175,149.26 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 97,974,433.46 | 42,942,776.57 |
| 递延所得税费用 | -12,367,956.62 | -1,204,964.95 |
| 合计 | 85,606,476.84 | 41,737,811.62 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 352,822,714.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 88,205,678.54 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 148,648.41 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -15,674,392.76 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 12,926,542.65 |
| 所得税费用 | 85,606,476.84 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补贴 | 16,390,642.95 | 103,680.00 |
| 利息收入 | 6,368,525.30 | 8,492,827.32 |
| 其他 | 7,830,629.29 | 7,057,037.23 |
| 合计 | 30,589,797.54 | 15,653,544.55 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 运费 | 173,894,900.44 | 167,432,125.31 |
| 业务费 | 6,651,258.21 | 5,515,555.79 |
| 差旅费 | 2,277,457.18 | 6,374,872.15 |
| 海关费用 | 6,156,099.70 | 4,564,127.00 |
| 其他 | 8,767,714.96 | 31,775,398.07 |
| 合计 | 197,747,430.49 | 215,662,078.32 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 收回票据等保证金 | 307,211,087.37 | 164,456,324.92 |
| 合计 | 307,211,087.37 | 164,456,324.92 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 支付票据等保证金 | 113,959,825.94 | 228,069,374.23 |
| 合计 | 113,959,825.94 | 228,069,374.23 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 267,216,237.31 | 131,710,609.25 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -167,627.61 | -13,983,271.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 402,581,192.72 | 268,067,398.70 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 3,763,342.68 | 3,909,758.28 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 147,951.36 | -6,527,223.29 |

| | | |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | -39,226.28 | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 279,328,589.82 | 179,872,613.13 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -12,562,219.92 | 2,435,046.41 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | 307,080.09 | 70,372.21 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -244,137,791.05 | -60,885,556.55 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 511,638,197.95 | 107,742,938.12 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -168,888,178.19 | 85,663,100.72 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,039,187,548.88 | 698,075,785.03 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 359,860,544.79 | 415,755,476.61 |
| 减: 现金的期初余额 | 336,321,444.15 | 431,516,352.18 |
| 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 | 23,539,100.64 | -15,760,875.57 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 359,860,544.79 | 336,321,444.15 |
| 其中: 库存现金 | | 628,511.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 359,860,544.79 | 335,692,932.67 |
| 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 | 359,860,544.79 | 336,321,444.15 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|------------------|-------|
| 货币资金 | 1,664,167,602.70 | 保证金 |
| 存货 | 87,934,480.00 | 借款质押物 |
| 固定资产 | 5,567,947,737.87 | 借款抵押物 |
| 无形资产 | 166,794,172.25 | 借款抵押物 |
| 交易性金融资产 | 69,332,194.71 | 借款质押物 |
| 合计 | 7,556,176,187.53 | / |

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 5,477,531.03 | 7.0795 | 38,778,180.94 |
| 欧元 | 189,706.68 | 7.9610 | 1,510,254.89 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 7,524,185.42 | 7.0795 | 53,267,470.71 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | 14,000,000.00 | 7.0795 | 99,113,000.05 |
| 欧元 | 184,835,094.06 | 7.9610 | 1,471,472,190.82 |
| 港币 | | | |
| 预付账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 30,577,150.49 | 7.0795 | 216,470,937.03 |
| 欧元 | 1,452,727.04 | 7.9610 | 11,565,159.99 |
| 短期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | 21,705,400.00 | 7.0795 | 153,663,379.38 |
| 应付账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 46,045,455.58 | 7.0795 | 325,978,802.94 |
| 欧元 | 198,187.63 | 7.9610 | 1,577,771.73 |

| | | | |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | |
| 其中：美元 | 14,000,000.00 | 7.0795 | 99,113,000.05 |
| 欧元 | 16,328,603.72 | 7.9610 | 129,992,014.81 |

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

适用 不适用

| 境外经营实体 | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 |
|--------------|-------|-------|-------------------------|
| 香港博丰控股国际有限公司 | 香港 | 美元 | 经营业务(商品、融资)主要以该等货币计价和结算 |

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|
| 扣缴税款手续费 | 101,026.13 | 其他收益 | 101,026.13 |
| 稳岗就业补贴 | 1,593,716.82 | 其他收益 | 1,593,716.82 |
| 转型升级专项资金摊销 | 8,680.56 | 其他收益 | 8,680.56 |
| 设备补贴摊销 | 703,445.75 | 其他收益 | 703,445.75 |
| 外贸进出口考核奖励 | 1,137,200.00 | 其他收益 | 1,137,200.00 |
| 产业发展专项资金 | 5,040,000.00 | 其他收益 | 5,040,000.00 |
| 骨干企业奖励 | 450,000.00 | 营业外收入 | 450,000.00 |
| 2020 年市工业和信息化转型升级专项资金 | 3,068,700.00 | 递延收益 | |
| 设备购置专项补贴 | 5,000,000.00 | 递延收益 | |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------------------|-------------------|------|---------|-------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 大华纸业 | 山东省淄博市桓台县 | 山东省淄博市桓台县 | 制造业 | 100.00 | | 购买 |
| 博汇浆业 | 山东省淄博市桓台县 | 山东省淄博市桓台县 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 江苏博汇 | 江苏省大丰市大丰港经济区临港工业区 | 江苏省大丰市大丰港经济区临港工业区 | 制造业 | 70.93 | 29.07 | 设立 |
| 青岛博汇 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 香港博丰 | 香港 | 香港 | 贸易 | 42.00 | 58.00 | 设立 |
| 淄博华汇 | 山东省淄博市桓台县 | 山东省淄博市桓台县 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收款项，应付款项及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。上述金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化，并及时可靠的对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

外汇风险是指汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元的借款及银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元、港币或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况请见本章节七“82 外币货币性项目”。

上述外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节外币借款及外币结算业务，减少外汇汇率变动对公司的不利影响。

2. 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的银行借款(详见本章节七“32 短期借款”、“43 一年内到期的非流动负债”、“45 长期借款”、“48 长期应付款”)有关。公司采用浮动利率计息的银行借款,可以有效的消除利率变动的公允价值风险。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资,不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

于 2020 年 6 月 30 日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

1、合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司应收款项(详见本章节七“5 应收账款”)的信用风险敞口主要来源于集团应收款项。2020 年 6 月 30 日,本公司前五大客户的应收账款余额占应收账款总额的 28.46%,公司客户的合理分布有效减小了信用集中风险。

为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并建立有效的应收账款跟踪、催收制度,确保应收款项的及时回收,同时本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况,并计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

2、本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,最大程度的降低了流动资金的信用风险。

(三) 流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为重要的资金来源。

综上所述,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 6 月 30 日,本公司的资产负债率为 71.02%(2019 年 12 月 31 日: 72.78%)。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | 69,332,194.71 | 69,332,194.71 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 69,332,194.71 | 69,332,194.71 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 2,339,623.85 | 2,339,623.85 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 209,692,208.10 | 209,692,208.10 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 281,364,026.66 | 281,364,026.66 |
| (七) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对持有的应收票据，本公司认为期公允价值与原账面价值无重大差异，采用票面金额确认其公允价值。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，公司从可获取的相关信息分析，被投资单位账面净资产与公允价值无重大差异，因此采用被投资公司账面净资产作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 单位:万元 币种:人民币 | |
|------------|-----------|------|-----------|-----------------|------------------|
| | | | | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
| 山东博汇集团有限公司 | 山东省桓台县马桥镇 | 有限公司 | 13,524.00 | 28.84 | 28.84 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是杨延良先生

其他说明：

杨延良先生持有博汇集团 90%的表决权，为博汇集团实际控制人，系本公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 山东天源热电有限公司 | 母公司的全资子公司 |

| | |
|----------------|-----------|
| 山东海力化工股份有限公司 | 其他 |
| 江苏海力化工有限公司 | 其他 |
| 江苏海兴化工有限公司 | 其他 |
| 江苏海华环保工程有限公司 | 其他 |
| 江苏丰源热电有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东国金化工有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 金光纸业（中国）投资有限公司 | 其他 |
| 宁波亚洲纸管纸箱有限公司 | 参股股东 |
| 金海纸制品（昆山）有限公司 | 其他 |
| 宁波亚洲纸器纸品有限公司 | 其他 |
| 汶瑞机械（山东）有限公司 | 其他 |
| 杨振兴 | 其他 |
| 李秀荣 | 其他 |
| 刘鹏 | 其他 |
| 李刚 | 其他 |
| 金文娟 | 其他 |
| 周克军 | 其他 |
| 杨光 | 其他 |
| 滕芳斌 | 其他 |
| 王娟 | 其他 |
| 夏洋 | 其他 |
| 郑召江 | 其他 |
| 荣国营 | 其他 |
| 伊丽丽 | 其他 |
| 赵兵 | 其他 |
| 周涛 | 其他 |
| 刘鹏 | 其他 |

其他说明

注：根据《上海证券交易所股票上市规则》第 10.1.6 条，金光纸业为公司关联法人，金光纸业相关关联方请见公司于 2020 年 8 月 26 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《山东博汇纸业股份有限公司要约收购报告书》中“收购人、控股股东及实际控制人所控制的核心企业、关联企业及其核心业务情况”章节。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|----------------|----------------|
| 天源热电 | 采购电 | 272,503,147.23 | 230,444,283.10 |
| 天源热电 | 采购汽 | 68,505,138.06 | 65,449,483.40 |
| 天源热电 | 粉煤灰 | 132,530.29 | 265,096.35 |
| 丰源热电 | 采购汽 | 106,741,431.00 | 48,496,807.01 |
| 丰源热电 | 粉煤灰 | 110,990.00 | 289,522.83 |
| 海力化工 | 离子膜碱 | 19,385,663.32 | 15,599,981.96 |
| 海力化工 | 聚合氯化铝 | 1,258,435.00 | 2,279,564.44 |
| 海力化工 | 过氧化氢（双氧水） | 5,375,470.00 | |
| 海力化工 | 编织袋 | 35,309.74 | |

| | | | |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 江苏海兴 | 离子膜碱 | | 28,417,838.12 |
| 江苏海力 | 过氧化氢（双氧水） | 8,455,752.00 | 3,101,868.56 |
| 海华环保 | 过氧化氢（双氧水） | 5,027,761.00 | |
| 海华环保 | 聚合氯化铝 | 1,619,805.00 | |
| 汶瑞机械 | 密封带/机器 | 59,400.00 | 1,763,360.00 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|---------------|-------|
| 宁波管箱 | 箱板纸 | 11,888,131.13 | |
| 金海纸品 | 箱板纸 | 5,995,163.21 | |
| 宁波器品 | 箱板纸 | 132,600.08 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

详情请见公司于2019年12月9日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临2019-037号公告。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------|------------|--------------|--------------|
| 丰源热电 | 生活小区及办公楼租赁 | 1,392,806.40 | 1,392,806.40 |
| 江苏海力 | 生活小区及办公楼租赁 | 5,735,613.03 | 5,735,613.03 |
| 江苏海兴 | 生活小区及办公楼租赁 | 2,464,164.06 | 2,464,164.06 |
| 海力化工 | 污水处理租赁 | | 4,329,330.00 |
| 海华环保 | 生活小区及办公楼租赁 | | 766,441.77 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

详情请见公司于2019年12月9日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的临2019-038号公告。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 山东海力 | 10,000.00 | 2017/4/15 | 2022/1/15 | 是 |
| 山东海力 | 5,000.00 | 2017/4/15 | 2022/1/15 | 是 |
| 江苏海力 | 30,000.00 | 2017/1/23 | 2022/5/15 | 是 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--|-----------|------------|------------|------------|
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,335.00 | 2020/1/8 | 2023/1/8 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 12,000.00 | 2020/10/30 | 2023/10/30 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,410.00 | 2020/7/16 | 2023/7/16 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 150.00 | 2020/12/2 | 2023/12/2 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,300.00 | 2020/7/21 | 2023/7/21 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 2,000.00 | 2021/6/8 | 2024/6/8 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 2,000.00 | 2021/6/18 | 2024/6/18 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 9,500.00 | 2021/1/1 | 2024/1/1 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 830.00 | 2021/3/18 | 2024/3/18 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 990.00 | 2020/12/2 | 2023/12/2 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,763.00 | 2021/3/18 | 2024/3/18 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,279.00 | 2021/3/18 | 2024/3/18 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,993.00 | 2021/3/25 | 2024/3/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 2,574.00 | 2021/5/13 | 2024/5/13 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 2,346.00 | 2021/5/21 | 2024/5/21 | 否 |
| 杨延良、杨振兴 | 3,600.00 | 2021/6/4 | 2023/6/4 | 否 |
| 杨延良、杨振兴 | 8,400.00 | 2021/6/14 | 2023/6/14 | 否 |
| 海力化工、杨延良、杨振兴 | 5,950.00 | 2020/9/30 | 2022/9/30 | 否 |
| 海力化工、杨延良、杨振兴 | 13,000.00 | 2020/9/30 | 2022/9/30 | 否 |
| 海力化工、杨延良、杨振兴 | 7,000.00 | 2020/11/27 | 2022/11/27 | 否 |
| 杨延良、博汇集团 | 20,000.00 | 2021/3/19 | 2023/3/19 | 否 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,100.00 | 2020/9/10 | 2022/9/10 | 否 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 4,900.00 | 2020/9/18 | 2022/9/18 | 否 |
| 国金化工、江苏博汇、海力化工、天源热电 | 15,000.00 | 2021/4/16 | 2023/4/16 | 否 |
| 国金化工、江苏博汇、海力化工、天源热电 | 15,000.00 | 2021/3/19 | 2023/3/19 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 9,000.00 | 2021/1/16 | 2023/1/16 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、国金化工、董事夫妇、杨振兴夫妇、博汇纸业设备抵押，6400万元保证金 | 22,000.00 | 2021/3/29 | 2023/3/29 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、国金化工、董事夫妇、杨振兴夫妇、博汇纸业设备抵押，6400万元保证金 | 5,000.00 | 2021/3/20 | 2023/3/20 | 否 |
| 博汇集团、国金化工、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2020/9/9 | 2022/9/9 | 否 |
| 博汇集团、国金化工、杨延良、李秀荣 | 15,000.00 | 2020/9/3 | 2022/9/3 | 否 |

| | | | | |
|--|-----------|------------|------------|---|
| 博汇集团、天源热电、杨延良 | 22,000.00 | 2021/3/16 | 2024/3/16 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良 | 7,850.00 | 2021/3/13 | 2024/3/13 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2020/8/2 | 2022/8/2 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2020/8/7 | 2022/8/7 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 2,700.00 | 2020/9/17 | 2022/9/17 | 否 |
| 博汇集团、江苏博汇、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2020/12/25 | 2022/12/25 | 否 |
| 博汇集团、江苏博汇、杨延良、李秀荣 | 15,800.00 | 2021/4/23 | 2023/4/23 | 否 |
| 博汇集团、江苏博汇、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2021/6/8 | 2023/6/8 | 否 |
| 博汇集团、江苏博汇、江苏海力、杨延良 | 5,000.00 | 2020/10/16 | 2022/10/16 | 否 |
| 博汇集团、海力化工 | 10,000.00 | 2020/10/24 | 2023/10/24 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、海力化工、江苏博汇、江苏海力、江苏海兴、江苏海华、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2020/12/12 | 2022/12/12 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,000.00 | 2020/10/29 | 2022/10/29 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 7,500.00 | 2020/10/4 | 2022/10/4 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 9,500.00 | 2020/10/4 | 2022/10/4 | 否 |
| 博汇集团、杨延良夫妇、杨振兴夫妇、天源热电、江苏纸业、山东海力 | 7,130.00 | 2021/1/27 | 2023/1/27 | 否 |
| 国金化工、江苏博汇、海力化工、天源热电 | 1,915.29 | 2020/8/10 | 2022/8/10 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2020/10/25 | 2022/10/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2021/4/25 | 2023/4/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2021/10/25 | 2023/10/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2022/4/25 | 2024/4/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2022/10/25 | 2024/10/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2023/4/25 | 2025/4/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2023/10/25 | 2025/10/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2024/4/25 | 2026/4/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2024/10/25 | 2026/10/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 5,000.00 | 2025/4/25 | 2027/4/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 5,000.00 | 2025/10/25 | 2027/10/25 | 否 |
| 博汇集团、天源热电 | 9,911.30 | 2020/8/19 | 2022/8/19 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,000.00 | 2020/8/21 | 2022/8/21 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 10,000.00 | 2021/1/6 | 2023/1/6 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,000.00 | 2021/1/8 | 2023/1/8 | 否 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 8,500.00 | 2020/8/3 | 2022/8/3 | 否 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,500.00 | 2020/8/3 | 2022/8/3 | 否 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,000.00 | 2020/8/3 | 2022/8/3 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2020/8/27 | 2022/8/7 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣 | 20,000.00 | 2020/9/20 | 2022/9/20 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 60,000.00 | 2022/6/14 | 2024/6/14 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 3,250.00 | 2020/8/15 | 2022/8/15 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2020/10/4 | 2022/10/4 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 9,500.00 | 2020/8/24 | 2022/8/24 | 否 |
| 江苏纸业、山东海力、杨延良 | 40,000.00 | 2021/5/7 | 2023/5/7 | 否 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、杨振兴、李秀荣、刘鹏 | 20,000.00 | 2021/12/3 | 2023/12/3 | 否 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2022/12/12 | 2025/12/12 | 否 |
| 江苏博汇、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 7,560.00 | 2022/4/27 | 2025/4/27 | 否 |
| 江苏博汇、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,440.00 | 2022/5/22 | 2025/5/22 | 否 |
| 江苏博汇、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 7,000.00 | 2022/5/23 | 2025/5/23 | 否 |
| 杨延良、杨振兴 | 3,600.00 | 2020/6/2 | 2022/6/2 | 是 |

| | | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---|
| 杨延良、杨振兴 | 9,000.00 | 2020/6/24 | 2022/6/24 | 是 |
| 杨延良、博汇集团 | 3,000.00 | 2020/3/5 | 2022/3/5 | 是 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 10,000.00 | 2020/1/31 | 2022/1/31 | 是 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 10,000.00 | 2020/2/1 | 2022/2/1 | 是 |
| 博汇集团、天源热电 | 9,000.00 | 2020/2/18 | 2022/2/18 | 是 |
| 国金化工、江苏博汇、海力化工、天源热电 | 15,000.00 | 2020/4/19 | 2022/4/19 | 是 |
| 国金化工、江苏博汇、海力化工、天源热电 | 15,000.00 | 2020/5/9 | 2022/5/9 | 是 |
| 博汇集团、国金化工、金晶节能、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 13,000.00 | 2020/3/24 | 2022/3/24 | 是 |
| 博汇集团、国金化工、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 2,000.00 | 2020/3/19 | 2022/3/19 | 是 |
| 博汇集团、国金化工、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,000.00 | 2020/3/26 | 2022/3/26 | 是 |
| 博汇集团、国金化工、金晶节能、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 7,000.00 | 2020/6/10 | 2022/6/10 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良 | 10,000.00 | 2020/2/2 | 2023/2/2 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良 | 7,850.00 | 2020/2/13 | 2023/2/13 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 6,000.00 | 2020/5/8 | 2022/5/8 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 4,800.00 | 2020/5/24 | 2022/5/24 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 6,500.00 | 2020/7/10 | 2022/7/10 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,000.00 | 2020/3/19 | 2022/3/19 | 是 |
| 博汇集团、天源热电 | 4,000.00 | 2020/4/25 | 2022/4/25 | 是 |
| 博汇集团、杨延良 | 10,000.00 | 2020/4/9 | 2022/4/9 | 是 |
| 博汇集团、杨延良 | 10,000.00 | 2020/4/12 | 2022/4/12 | 是 |
| 博汇集团、杨延良 | 14,000.00 | 2020/4/23 | 2022/4/23 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.00 | 2020/3/20 | 2022/3/20 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,000.00 | 2020/3/21 | 2022/3/21 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2020/3/6 | 2022/3/6 | 是 |
| 博汇集团、海力化工、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 4,900.00 | 2020/3/17 | 2022/3/17 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2020/1/15 | 2022/1/15 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 2,500.00 | 2020/1/30 | 2022/1/30 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/1/30 | 2022/1/30 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/1/30 | 2022/1/30 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/1/31 | 2022/1/31 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/1/31 | 2022/1/31 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/1/31 | 2022/1/31 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/12 | 2022/2/12 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/12 | 2022/2/12 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/12 | 2022/2/12 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/12 | 2022/2/12 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/12 | 2022/2/12 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/12 | 2022/2/12 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/13 | 2022/2/13 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/13 | 2022/2/13 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/13 | 2022/2/13 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/13 | 2022/2/13 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/15 | 2022/2/15 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/15 | 2022/2/15 | 是 |

| | | | | |
|--|-----------|------------|------------|---|
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/15 | 2022/2/15 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 500.00 | 2020/2/15 | 2022/2/15 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/23 | 2022/2/23 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/23 | 2022/2/23 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/23 | 2022/2/23 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 1,000.00 | 2020/2/23 | 2022/2/23 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 750.00 | 2020/2/23 | 2022/2/23 | 是 |
| 海力化工、江苏博汇 | 20,000.00 | 2020/4/29 | 2022/4/29 | 是 |
| 海力化工、江苏博汇 | 14,000.00 | 2020/5/5 | 2022/5/5 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 4,500.00 | 2020/6/18 | 2023/6/18 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,498.00 | 2020/6/4 | 2023/6/4 | 是 |
| 博汇集团、杨延良 | 15,000.00 | 2019/7/27 | 2021/7/27 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 9,500.00 | 2018/12/30 | 2021/12/29 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 12,000.00 | 2019/12/27 | 2022/12/27 | 是 |
| 天源热电 | 4,500.00 | 2018/7/16 | 2021/7/15 | 是 |
| 天源热电 | 7,500.00 | 2018/7/12 | 2021/7/11 | 是 |
| 天源热电 | 3,800.00 | 2018/7/11 | 2021/7/10 | 是 |
| 杨延良、杨振兴 | 9,000.00 | 2019/8/15 | 2021/8/15 | 是 |
| 海力化工、杨延良、杨振兴 | 12,950.00 | 2019/10/9 | 2021/10/9 | 是 |
| 海力化工 | 13,000.00 | 2019/10/9 | 2021/10/9 | 是 |
| 博汇集团、国金化工、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2019/9/30 | 2021/9/30 | 是 |
| 博汇集团、国金化工、杨延良、李秀荣 | 15,000.00 | 2019/9/30 | 2021/9/30 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良 | 5,000.00 | 2020/1/8 | 2022/1/8 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2019/8/24 | 2021/8/24 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良 | 10,000.00 | 2020/1/3 | 2022/1/3 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 7,980.00 | 2019/11/15 | 2021/11/15 | 是 |
| 天源热电、博汇集团、杨延良 | 10,000.00 | 2019/2/12 | 2022/2/12 | 是 |
| 天源热电、博汇集团、杨延良 | 4,850.00 | 2019/2/11 | 2022/2/11 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2018/9/6 | 2021/9/6 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 2,700.00 | 2018/11/16 | 2021/11/16 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 962.95 | 2019/8/30 | 2021/8/30 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 806.99 | 2019/12/17 | 2021/12/17 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 6,500.00 | 2019/8/3 | 2021/8/3 | 是 |
| 博汇集团、江苏博汇、江苏海力、杨延良 | 5,000.00 | 2019/10/21 | 2021/10/21 | 是 |
| 博汇集团、海力化工 | 10,000.00 | 2019/10/22 | 2022/10/22 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、海力化工、江苏博汇、江苏海力、江苏海兴、江苏海华、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2019/12/10 | 2021/12/10 | 是 |
| 博汇集团、海力化工 | 10,100.00 | 2019/8/15 | 2021/8/15 | 是 |
| 博汇集团、海力化工 | 9,000.00 | 2019/8/13 | 2021/8/13 | 是 |
| 天源热电 | 6,000.00 | 2019/7/18 | 2021/7/18 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 5,000.00 | 2019/8/9 | 2021/8/9 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2019/10/9 | 2021/10/9 | 是 |
| 博汇集团、杨延良 | 6,250.00 | 2018/9/8 | 2021/9/8 | 是 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良、李秀荣 | 20,000.00 | 2019/12/7 | 2021/12/7 | 是 |
| 博汇集团、杨延良 | 25,000.00 | 2019/9/3 | 2021/9/3 | 是 |
| 博汇集团、杨延良 | 3,500.00 | 2019/9/11 | 2021/9/11 | 是 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣 | 3,250.00 | 2019/9/27 | 2021/9/27 | 是 |
| 江苏博汇 | 20,000.00 | 2021/12/3 | 2023/12/3 | 否 |
| 江苏博汇 | 10,000.00 | 2022/12/12 | 2025/12/12 | 否 |

| | | | | |
|------|-----------|------------|------------|---|
| 江苏博汇 | 7,560.00 | 2022/4/27 | 2025/4/27 | 否 |
| 江苏博汇 | 3,440.00 | 2022/5/22 | 2025/5/22 | 否 |
| 江苏博汇 | 7,000.00 | 2022/5/23 | 2025/5/23 | 否 |
| 江苏博汇 | 40,000.00 | 2021/5/7 | 2023/5/7 | 否 |
| 江苏博汇 | 15,000.00 | 2021/4/16 | 2023/4/16 | 否 |
| 江苏博汇 | 15,000.00 | 2021/3/19 | 2023/3/19 | 否 |
| 江苏博汇 | 10,000.00 | 2020/12/25 | 2022/12/25 | 否 |
| 江苏博汇 | 15,800.00 | 2021/4/23 | 2023/4/23 | 否 |
| 江苏博汇 | 10,000.00 | 2021/6/8 | 2023/6/8 | 否 |
| 江苏博汇 | 7,130.00 | 2021/1/27 | 2023/1/27 | 否 |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

子公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 本公司、海力化工、杨延良、李秀荣 | 9,000.00 | 2020/4/3 | 2022/4/3 | 是 |
| 博汇集团、天源热电 | 1,963.78 | 2020/1/6 | 2022/1/6 | 是 |
| 博汇集团、天源热电 | 1,554.59 | 2020/2/10 | 2022/2/10 | 是 |
| 博汇集团、天源热电 | 1,300.08 | 2020/2/10 | 2022/2/10 | 是 |
| 本公司、海力化工、杨延良、李秀荣 | 9,000.00 | 2021/3/26 | 2023/3/26 | 否 |
| 博汇集团、天源热电、杨延良 | 2,000.00 | 2019/3/10 | 2022/3/10 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 9,000.00 | 2020/3/7 | 2022/3/7 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 9,000.00 | 2021/3/12 | 2023/3/12 | 否 |
| 本公司、杨延良 | 4,000.00 | 2020/6/4 | 2022/6/4 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 2,000.00 | 2020/6/4 | 2022/6/4 | 是 |
| 本公司、天源热电 | 3,185.78 | 2020/11/20 | 2022/11/20 | 否 |
| 本公司、天源热电 | 4,800.00 | 2020/6/4 | 2022/6/4 | 是 |
| 本公司、天源热电 | 4,800.00 | 2021/6/9 | 2023/6/9 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,420.93 | 2020/1/16 | 2022/1/16 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,474.24 | 2020/1/20 | 2022/1/20 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 808.69 | 2020/2/13 | 2022/2/13 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 738.75 | 2020/2/14 | 2022/2/14 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 800.76 | 2020/2/14 | 2022/2/14 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 403.25 | 2020/3/10 | 2022/3/10 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 402.47 | 2020/3/10 | 2022/3/10 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 399.07 | 2020/3/10 | 2022/3/10 | 是 |
| 本公司、博汇浆业、江苏博汇、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 10,265.28 | 2020/12/2 | 2022/12/2 | 否 |
| 本公司、博汇浆业、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 30,000.00 | 2020/10/30 | 2022/10/30 | 否 |
| 本公司、博汇浆业、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,000.00 | 2020/10/30 | 2022/10/30 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,000.00 | 2020/6/26 | 2022/6/26 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 2,000.00 | 2020/7/1 | 2022/7/1 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 4,750.00 | 2020/10/10 | 2022/10/10 | 否 |
| 本公司、博汇浆业、杨延良、李秀荣 | 3,000.00 | 2020/6/10 | 2022/6/10 | 是 |

| | | | | |
|----------------------------|-----------|------------|------------|---|
| 本公司、博汇浆业、杨延良、李秀荣 | 3,000.00 | 2021/6/8 | 2023/6/8 | 否 |
| 本公司、博汇浆业、杨延良、李秀荣 | 3,000.00 | 2020/7/5 | 2022/7/5 | 否 |
| 本公司、博汇浆业、杨延良、李秀荣 | 4,000.00 | 2020/8/1 | 2022/8/1 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2020/12/5 | 2022/12/5 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 2,800.00 | 2020/2/21 | 2022/2/21 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 9,649.00 | 2021/4/15 | 2023/4/15 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣 | 5,440.00 | 2020/6/11 | 2022/6/11 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣 | 10,000.00 | 2020/6/23 | 2022/6/23 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣 | 4,800.00 | 2021/6/1 | 2023/6/1 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣 | 3,000.00 | 2021/6/1 | 2023/6/1 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣 | 30,000.00 | 2018/12/11 | 2024/12/11 | 否 |
| 本公司、博汇集团、杨延良 | 49,500.00 | 2021/11/10 | 2023/11/10 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 403.53 | 2020/1/6 | 2022/1/6 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 707.95 | 2020/1/7 | 2022/1/7 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 884.94 | 2020/1/6 | 2022/1/6 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 460.17 | 2020/2/17 | 2022/2/17 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 474.33 | 2020/2/21 | 2022/2/21 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 460.17 | 2020/2/17 | 2022/2/17 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 2,131.43 | 2020/1/18 | 2022/1/17 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 2,701.82 | 2020/2/15 | 2022/2/14 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 2,298.15 | 2020/2/15 | 2022/2/14 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 2,110.61 | 2020/2/18 | 2022/2/17 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 726.36 | 2020/3/20 | 2022/3/20 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 2,151.53 | 2020/3/20 | 2022/3/20 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 3,000.00 | 2020/3/10 | 2022/3/10 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 3,000.00 | 2021/3/15 | 2023/3/15 | 否 |
| 本公司、杨延良 | 4,300.00 | 2021/3/5 | 2023/3/5 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,250.00 | 2020/3/24 | 2022/3/24 | 是 |
| 本公司、杨延良 | 3,000.00 | 2020/8/13 | 2022/8/13 | 否 |
| 本公司、杨延良 | 3,000.00 | 2020/8/17 | 2022/8/17 | 否 |
| 本公司、博汇浆业、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,000.00 | 2020/2/6 | 2022/2/6 | 是 |
| 本公司、博汇集团、天源热电、江苏丰源、杨延良、李秀荣 | 15,000.00 | 2019/4/28 | 2023/10/27 | 否 |
| 博汇集团、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 16,000.00 | 2019/5/20 | 2024/6/29 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.50 | 2020/5/20 | 2022/5/20 | 是 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.50 | 2020/11/20 | 2022/11/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.50 | 2021/5/20 | 2023/5/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.50 | 2021/11/20 | 2023/11/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.50 | 2022/5/20 | 2024/5/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.50 | 2022/11/20 | 2024/11/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,771.73 | 2023/5/20 | 2025/5/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 5,771.73 | 2023/11/20 | 2025/11/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,368.80 | 2024/5/20 | 2026/5/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,368.80 | 2024/11/20 | 2026/11/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,368.80 | 2025/5/20 | 2027/5/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,368.80 | 2025/11/20 | 2027/11/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,368.80 | 2026/5/20 | 2028/5/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 6,368.80 | 2026/11/20 | 2028/11/20 | 否 |
| 本公司、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 3,980.50 | 2027/7/23 | 2029/7/23 | 否 |

| | | | | |
|-------------------------|----------|------------|------------|---|
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,000.00 | 2022/5/20 | 2024/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,000.00 | 2022/11/20 | 2024/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,450.00 | 2023/5/20 | 2025/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,450.00 | 2023/11/20 | 2025/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,600.00 | 2024/5/20 | 2026/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,600.00 | 2024/11/20 | 2026/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,600.00 | 2025/5/20 | 2027/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,600.00 | 2025/11/20 | 2027/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 800.00 | 2026/5/20 | 2028/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 800.00 | 2026/11/20 | 2028/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,600.00 | 2027/5/20 | 2029/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 750.00 | 2020/5/20 | 2022/5/20 | 是 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 750.00 | 2020/11/20 | 2022/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 750.00 | 2021/5/20 | 2023/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 750.00 | 2021/11/20 | 2023/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 750.00 | 2022/5/20 | 2024/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 750.00 | 2022/11/20 | 2024/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,087.50 | 2023/5/20 | 2025/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,087.50 | 2023/11/20 | 2025/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,200.00 | 2024/5/20 | 2026/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,200.00 | 2024/11/20 | 2026/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,200.00 | 2025/5/20 | 2027/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,200.00 | 2025/11/20 | 2027/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 600.00 | 2026/5/20 | 2028/5/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 600.00 | 2026/11/20 | 2028/11/20 | 否 |
| 本公司、海华环保、杨延良、李秀荣、杨振兴、刘鹏 | 1,200.00 | 2027/5/20 | 2029/5/20 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2019/12/2 | 2029/6/1 | 是 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2020/6/2 | 2029/6/1 | 是 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2020/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2021/6/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2021/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2022/6/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2022/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2023/6/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2023/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2024/6/3 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2024/12/2 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2025/6/2 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2025/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2026/6/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2026/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2027/6/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2027/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2028/6/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2028/12/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 3,332.91 | 2029/6/1 | 2029/6/1 | 否 |
| 本公司 | 1,000.00 | 2020/1/23 | 2022/1/23 | 是 |
| 本公司 | 5,000.00 | 2020/6/25 | 2022/6/25 | 是 |
| 本公司 | 1,000.00 | 2020/12/2 | 2022/12/2 | 否 |

| | | | | |
|-----|-----------|------------|------------|---|
| 本公司 | 5,000.00 | 2020/11/25 | 2022/11/25 | 否 |
| 本公司 | 1,532.92 | 2020/1/21 | 2022/1/21 | 是 |
| 本公司 | 652.87 | 2020/1/22 | 2022/1/22 | 是 |
| 本公司 | 2,672.79 | 2020/1/31 | 2022/1/31 | 是 |
| 本公司 | 2,307.00 | 2020/1/31 | 2022/1/31 | 是 |
| 本公司 | 1,250.81 | 2020/3/26 | 2022/3/26 | 是 |
| 本公司 | 10,000.00 | 2020/9/23 | 2022/9/23 | 否 |

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 84.23 | 107.15 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------|--------------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预收账款 | 宁波管箱 | 8,369,807.26 | | | |
| 预收账款 | 宁波器品 | 132,600.08 | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 山东海力 | 1,481,566.00 | |
| 应付账款 | 江苏海力 | 10,607.00 | |
| 应付账款 | 丰源热电 | 2,805,896.00 | |
| 应付账款 | 天源热电 | 174.07 | |
| 应付账款 | 汶瑞机械 | 1,807,343.94 | 1,816,124.47 |
| 预付账款 | 汶瑞机械 | -67,260.00 | |
| 其他应付款 | 汶瑞机械 | 400.00 | 400.00 |

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2019年2月，本公司新设立子公司淄博华汇纸业有限公司，该公司于2019年2月1日完成工商设立登记，注册资本为人民币300.00万元，本公司认缴出资人民币300.00万元，占其注册资本的100%，截至财务报告批准报出日，公司尚未实际出资。

2. 截止2020年6月30日，本公司已开出尚未支付的信用证3059.23万美元（折合人民币21657.82万元），29.27万欧元（折合人民币233.02万元）。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 22,726,352.90 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 22,726,352.90 |

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 制造业 | 贸易 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|--------------|------------|------------|--------------|
| 资产总额 | 1,888,914.81 | 63,362.10 | 41,130.60 | 1,911,146.31 |
| 负债总额 | 1,334,690.43 | 62,935.71 | 40,357.15 | 1,357,268.99 |
| 营业收入 | 699,073.33 | 123,483.23 | 249,214.56 | 573,342.00 |
| 营业成本 | 607,514.45 | 122,103.93 | 190,025.24 | 539,593.14 |
| 营业费用 | 18,647.88 | 87.74 | | 18,735.62 |
| 营业利润 | 34,339.16 | 1,207.33 | | 35,546.49 |

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 公司控制权拟发生变更的提示

2020年1月6日，本公司实际控制人杨延良先生及其配偶李秀荣女士与金光纸业（中国）投资有限公司签署《股权转让协议》，拟转让其持有的公司控股股东博汇集团有限公司（以下简称“博汇集团”）100%股权。若本次股权转让实施完成，公司控股股东仍然为博汇集团，公司实际控制人将由杨延良先生变更为黄志源先生。

2020年1月8日，公司披露金光纸业出具的《山东博汇纸业股份有限公司要约收购报告书摘要》及《山东博汇纸业股份有限公司关于收到要约收购报告书摘要的提示性公告》。

2020年6月29日，公司披露《关于收到国家市场监督管理总局〈经营者集中反垄断审查不予禁止决定书〉的公告》，国家市场监督管理总局决定对金光纸业收购博汇集团股权案不予禁止。

2020年8月25日，公司披露《关于外商投资安全审查进展的公告》，国家发展和改革委员会不对金光纸业并购博汇集团进行外商投资安全审查。

2020年8月26日，公司披露《博汇纸业关于金光纸业（中国）投资有限公司要约收购公司股份的申报公告》及《要约收购报告书》。

公司将密切关注上述控制权变更事宜的进展情况，及时履行信息披露义务。

2. 公司拟向控股股东购买房产

2019年12月24日，本公司公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟购买宿舍楼暨关联交易的议案》，本公司拟以人民币1.62亿元（含税）向控股股东博汇集团购买6栋专家公寓和7栋职工公寓楼。根据《上海证券交易所股票上市规则》及公司章程等有关规定，本次交易构成关联交易。公司聘请青岛天和资产评估有限责任公司作为资产评估机构出具了《青天评报字[2019]第QDV246号》评估报告，本次交易的定价是以该评估报告为基础。截至财务报告批准报出日，本次交易尚未实施。

3. 截至财务报告批准报出日，控股股东博汇集团质押本公司的股份情况：

| 出质人 | 质权人 | 质押期间 | 质押股份数 |
|-----|-----|------|-------|
| | | | |

| 出质人 | 质权人 | 质押期间 | 质押股份数 |
|------|-------------|------------------------|-------------|
| 博汇集团 | 海通证券股份有限公司 | 2020-3-24 至 2021-3-23 | 32,500,000 |
| 博汇集团 | 海通证券股份有限公司 | 2020-7-15 至 2021-7-14 | 16,347,800 |
| 博汇集团 | 海通证券股份有限公司 | 2020-7-13 至 2021-7-12 | 41,000,000 |
| 博汇集团 | 国家开发银行 | 2020-1-20 至 2027-11-23 | 100,000,000 |
| 博汇集团 | 国家开发银行江苏省分行 | 2020-1-10 至 2027-7-23 | 80,000,000 |

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 291,676,471.96 |
| 1 至 2 年 | 3,110,701.39 |
| 2 至 3 年 | 348,727.31 |
| 3 至 4 年 | 28,300.00 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 3,168,996.93 |
| 合计 | 298,333,197.59 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,168,996.93 | 1.06 | 3,104,048.70 | 97.95 | 64,948.23 | 3,168,996.93 | 0.90 | 3,104,048.70 | 97.95 | 64,948.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,168,996.93 | 1.06 | 3,104,048.70 | 97.95 | 64,948.23 | 3,168,996.93 | 0.90 | 3,104,048.70 | 97.95 | 64,948.23 |
| 按组合计提坏账准备 | 295,164,200.66 | 98.94 | 9,044,261.87 | 3.06 | 286,119,938.79 | 348,974,965.94 | 99.10 | 10,535,217.77 | 3.02 | 338,439,748.17 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 295,164,200.66 | 98.94 | 9,044,261.87 | 3.06 | 286,119,938.79 | 348,974,965.94 | 99.10 | 10,535,217.77 | 3.02 | 338,439,748.17 |
| 合计 | 298,333,197.59 | / | 12,148,310.57 | / | 286,184,887.02 | 352,143,962.87 | / | 13,639,266.47 | / | 338,504,696.40 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 浙江虹泰纸业有限公司 | 2,256,768.95 | 2,191,820.72 | 97.12 | 存在诉讼, 收回可能性低 |
| 四川信翼电子有限公司 | 593,798.42 | 593,798.42 | 100.00 | 存在诉讼, 收回可能性低 |
| 淄博晨升纸业有限公司 | 175,977.65 | 175,977.65 | 100.00 | 存在诉讼, 收回可能性低 |
| 曲阜市华港纸业有限公司 | 142,451.91 | 142,451.91 | 100.00 | 存在诉讼, 收回可能性低 |
| 合计 | 3,168,996.93 | 3,104,048.70 | 97.95 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 294,845,468.89 | 8,845,364.07 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 3,110,701.39 | 155,535.07 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 348,727.31 | 34,872.73 | 10.00 |
| 3 年以上 | 28,300.00 | 8,490.00 | 30.00 |
| 合计 | 298,333,197.59 | 9,044,261.87 | 3.03 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,104,048.70 | | | | | 3,104,048.70 |
| 按组合计提坏账准备 | 10,535,217.77 | | 1,490,955.90 | | | 9,044,261.87 |
| 合计 | 13,639,266.47 | | 1,490,955.90 | | | 12,148,310.57 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 香港博丰控股国际有限公司 | 42,162,880.32 |
| 广州市诚昌纸业有限公司 | 37,944,681.28 |
| 高等教育出版社有限公司 | 14,119,153.01 |
| 义乌市众森纸业有限公司 | 10,541,533.16 |
| 江西蓝海国际贸易有限公司 | 8,453,695.48 |
| 合计 | 113,221,943.25 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 85,309,071.56 | 154,951,050.46 |
| 合计 | 85,309,071.56 | 154,951,050.46 |

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|---------------|
| 1 年以内小计 | 29,184,609.86 |
| 1 至 2 年 | 60,000,000.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 合计 | 89,184,609.86 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 保证金 | 86,600,000.00 | 87,720,000.00 |
| 代缴社会保险费 | | |
| 备用金和押金 | 2,571,609.86 | 117,718.24 |
| 进口关税及增值税 | | 2,416,631.20 |
| 往来款及其他 | 13,000.00 | 71,423,775.16 |
| 合计 | 89,184,609.86 | 161,678,124.60 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2020年1月1日余额 | 6,727,074.14 | | | 6,727,074.14 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --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 | | | | |
| 本期转回 | 2,851,535.84 | | | 2,851,535.84 |
| 本期转销 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 3,875,538.30 | | | 3,875,538.30 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 6,727,074.14 | | 2,851,535.84 | | | 3,875,538.30 |
| 合计 | 6,727,074.14 | | 2,851,535.84 | | | 3,875,538.30 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 信达金融租赁有限公司 | 保证金 | 60,000,000.00 | 1-2年 | 67.28 | 3,000,000.00 |
| 苏银金融租赁股份有限公司 | 保证金 | 18,000,000.00 | 1年以内 | 20.18 | 540,000.00 |
| 中航国际租赁有限公司 | 保证金 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 5.61 | 150,000.00 |
| 浙江中拓融资租赁有限公司 | 保证金 | 3,600,000.00 | 1年以内 | 4.04 | 108,000.00 |
| 孙茂泽 | 备用金 | 728,115.18 | 1年以内 | 0.82 | 21,843.46 |
| 合计 | / | 87,328,115.18 | / | 97.93 | 3,819,843.46 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,134,455,451.31 | | 2,134,455,451.31 | 2,134,455,451.31 | | 2,134,455,451.31 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,134,455,451.31 | | 2,134,455,451.31 | 2,134,455,451.31 | | 2,134,455,451.31 |

(1) 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 大华纸业 | 231,335,426.13 | | | 231,335,426.13 | | |
| 博汇浆业 | 672,975,000.00 | | | 672,975,000.00 | | |
| 江苏博汇 | 1,220,000,000.00 | | | 1,220,000,000.00 | | |
| 香港博丰 | 145,025.18 | | | 145,025.18 | | |
| 青岛博汇 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 淄博华汇 | | | | | | |
| 合计 | 2,134,455,451.31 | | | 2,134,455,451.31 | | |

(2) 对联营、合营企业投资适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,389,278,152.12 | 2,169,262,351.64 | 1,820,966,887.71 | 1,634,467,198.71 |
| 其他业务 | 663,644,542.87 | 643,029,721.96 | 235,934,553.76 | 218,711,132.64 |
| 合计 | 3,052,922,694.99 | 2,812,292,073.60 | 2,056,901,441.47 | 1,853,178,331.35 |

(2) 合同产生的收入情况适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -147,951.36 |
| 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） | 9,034,069.26 |
| 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 | 39,226.28 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | |
| 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调整对当期损益的影响 | |

| | |
|--------------------|---------------|
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,092,144.52 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 所得税影响额 | -1,458,299.92 |
| 少数股东权益影响额 | |
| 合计 | 4,374,899.74 |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.94 | 0.1999 | 0.1999 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.86 | 0.1966 | 0.1966 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
|--------|--|

董事长： 李刚

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日