

# 中冶美利云产业投资股份有限公司 2021 年半年度报告



2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

三、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

五、公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意相关风险因素。公司已在第三节“管理层讨论与分析”相关章节描述了公司经营中存在的风险以及公司应对措施，敬请查阅。

六、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中冶美利云产业投资股份有限公司
实际控制人、中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司
中冶纸业	指	中冶纸业集团有限公司
赛伯乐集团	指	赛伯乐投资集团有限公司
卓创众银	指	吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）
北京云诺	指	北京云诺投资中心（有限合伙）
南京创毅	指	南京创毅投资管理中心（有限合伙）
美利浆纸	指	中冶美利浆纸有限公司
北京兴诚旺、兴诚旺	指	北京兴诚旺实业有限公司
誉成云创	指	宁夏誉成云创数据投资有限公司
非公发	指	非公开发行股票
新能源公司	指	宁夏中冶美利云新能源有限公司
特种纸公司	指	中冶美利特种纸有限公司
环保节能公司	指	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程晓	史君丽
联系地址	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇
电话	0955-7679166	0955-7679334
传真	0955-7679216	0955-7679216
电子信箱	5557@chinapaper.com	000815zqb@meilicloud.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	554,360,748.82	500,403,109.09	10.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,853,889.59	9,429,699.69	121.15%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,493,127.28	-6,164,193.26	254.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-40,082,477.84	-76,896,079.53	47.87%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.01	200.00%
加权平均净资产收益率	0.97%	0.45%	0.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,130,522,976.10	3,154,036,685.19	-0.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,154,164,860.71	2,133,310,971.12	0.98%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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



## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,443,406.68	
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	6,490,673.09	
受托经营取得的托管费收入	3,301,886.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	325,848.24	
减：所得税影响额	2,039,254.95	
少数股东权益影响额（税后）	161,797.55	
合计	11,360,762.31	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 造纸业务

##### 1、主要业务情况

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

##### 2、经营模式

采购模式：采用市场化运作，以厂家直供为主。

生产模式：生产主要采用“以销定产”的方式。

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

##### 3、行业情况及公司区域市场地位

上半年随着国内经济复苏及宽松的货币政策，商品浆价格持续上涨，带动纸品价格上升，造纸行业景气度提升。产业结构的不断调整以及环保政策的监管趋严，加速了行业洗牌，造纸行业集中度进一步提高，为企业带来了商机和发展机遇。

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

售在行业内优势较为明显。

## （二）数据中心业务

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

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

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

## （三）光伏业务

公司50MWp光伏发电项目主要为太阳能发电和太阳能产品的销售，运营正常。

## 二、主要工作开展情况

报告期内，公司经营层通过不断转变经营思路、持续深化改革，稳生产、谋增长、促转型，有效保障了公司的正常经营。

### （一）聚焦党史学习教育，有效加强政治建设，引领企业高质量发展

报告期内，公司党委紧紧围绕生产经营大局，通过强化“五个聚焦”，从党建引领、转型提升和维护稳定三个维度，充分发挥党委“把管促”作用，精心布局谋篇，取得了一定的实效。

### （二）贯彻可持续发展理念，推动经营效益再创新高

报告期内，公司以“三融一化”党建工程为抓手，贯彻可持续发展理念，推动企业高质量发展，实现净利润 2,085.39 万元，比上年同期增长 121.15%。

### （三）筑牢安全生产防线，杜绝安全生产事故，确保企业稳定经营

公司以“抓反复、反复抓、重行为、促约谈”为原则，强化事前管理，筑牢安全生产防线，通过加强疫情防控，实现疫情零感染。同时，压实安全生产责任，签订三级安全责任书，杜绝安全生产事故，确保企业稳定经营。

## 三、核心竞争力分析

### （一）央企背景优势

公司实际控制人中国诚通2016年被确定为国有资本运营公司试点企业。由其牵头发起的中国国有企业结构调整基金，主要用于国有重点骨干企业结构调整，为央企结构调整和转型升级提供了融资新渠道和投资新机制。2020年12月，经国务院批准，中国诚通作为主要发起人，联合多家公司共同设立总规模2000亿元中国国有企业混合所有制改革基金。此举旨在通过市场化运作，广泛吸引各类社会资本参与国企改革，推动混改企业完善现代企业制度、转换经营机制，提升混合所有制改革的质量和效果，对于新阶段深化国有企业改革具有十分重要的意义。

## （二）区位及细分行业优势

公司是西北地区最大的造纸类上市公司，区位优势较为明显。

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

## （三）地理位置及资源优势

誉成云创数据中心在地理位置、土地资源、电力资源等方面均具备显著优势，且在数据中心建设方面率先采用了先进的自然冷却方式、湿膜加湿等技术，有效降低了数据中心电力消耗，提高能源效率，形成了明显的运行成本优势。

## （四）管理优势

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以中国诚通“三融一化”党建工程为抓手，践行“向文明、德载业、竞天择、新致远”的企业文化理念，结合公司战略发展规划，打造了一支高效、专业、理念先进、作风优良的经营管理团队。公司管理层在体制、机制、效率和能力方面进行突破，引领公司实现可持续发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 四、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	554,360,748.82	500,403,109.09	10.78%	
营业成本	487,386,902.00	445,776,136.15	9.33%	
销售费用	5,700,828.43	16,988,846.80	-66.44%	公司执行新收入准则将销售运输费用计入销售成本所致。
管理费用	25,459,667.93	26,545,685.29	-4.09%	
财务费用	8,974,427.98	7,065,239.97	27.02%	
所得税费用	126,789.22	23,991.07	428.49%	本期利润总额比上年同期增加所致。
研发投入	9,671,240.02	6,605,914.82	46.40%	公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-40,082,477.84	-76,896,079.53	47.87%	本期公司加大销售回款力度及收到增值税留抵退税所致。
投资活动产生的现金流量净额	-66,688,464.27	-233,036,006.40	71.38%	子公司誉成云创本期投资理财产品及在建工程支出比上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	37,101,158.58	109,927,069.00	-66.25%	公司本期借款比上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-69,668,799.63	-200,005,016.93	65.17%	本期经营活动及投资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	554,360,748.82	100%	500,403,109.09	100%	10.78%
分行业					
造纸业	460,206,330.16	83.02%	439,943,749.62	87.92%	4.61%

云板块	65,035,628.34	11.73%	38,794,441.17	7.75%	67.64%
光伏发电	13,130,814.61	2.37%	13,964,973.38	2.79%	-5.97%
其他业务	15,987,975.71	2.88%	7,699,944.92	1.54%	107.64%
分产品					
彩色纸	221,791,214.00	40.01%	192,715,455.13	38.51%	15.09%
文化纸	238,415,116.16	43.01%	247,228,294.49	49.41%	-3.56%
云板块	65,035,628.34	11.73%	38,794,441.17	7.75%	67.64%
光伏发电	13,130,814.61	2.37%	13,964,973.38	2.79%	-5.97%
其他业务	15,987,975.71	2.88%	7,699,944.92	1.54%	107.64%
分地区					
西北地区	193,348,313.16	34.88%	245,231,388.10	49.01%	-21.16%
华北地区	66,797,244.52	12.05%	28,912,124.31	5.78%	131.04%
华东地区	153,474,073.25	27.68%	101,887,480.76	20.36%	50.63%
华南地区	77,293,387.08	13.94%	49,142,809.91	9.82%	57.28%
其他地区	63,447,730.81	11.45%	75,229,306.01	15.03%	-15.66%

单位：元

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
造纸业	460,206,330.16	428,865,171.04	6.81%	4.61%	5.48%	-0.77%
云板块	65,035,628.34	44,042,796.35	32.28%	67.64%	47.61%	9.19%
光伏发电	13,130,814.61	5,318,931.14	59.49%	-5.97%	-1.36%	-1.90%

分产品						
彩色纸	221,791,214.00	195,267,076.86	11.96%	15.09%	11.09%	3.17%
文化纸	238,415,116.16	233,598,094.18	2.02%	-3.56%	1.20%	-4.62%
云板块	65,035,628.34	44,042,796.35	32.28%	67.64%	47.61%	9.19%
光伏发电	13,130,814.61	5,318,931.14	59.49%	-5.97%	-1.36%	-1.90%
分地区						
西北地区	177,360,337.45	155,818,245.76	12.15%	-25.33%	-26.17%	1.00%
华北地区	66,797,244.52	59,749,247.21	10.55%	131.04%	145.19%	-5.17%
华东地区	153,474,073.25	137,755,515.83	10.24%	50.63%	49.35%	0.77%
华南地区	77,293,387.08	67,557,381.27	12.60%	57.28%	39.26%	11.31%
其他地区	63,447,730.81	57,346,508.46	9.62%	-15.66%	-12.66%	-3.10%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元



	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,490,673.09	30.18%	报告期购买保本型理财产品实现收益。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	53,516,738.18	1.71%	182,469,074.69	5.79%	-4.08%	
应收账款	217,785,609.52	6.96%	233,253,141.67	7.40%	-0.44%	
存货	656,910,348.23	20.98%	665,872,679.73	21.11%	-0.13%	
固定资产	854,996,066.54	27.31%	991,810,024.28	31.45%	-4.14%	
在建工程	311,137,807.44	9.94%	301,962,001.42	9.57%	0.37%	
使用权资产	100,394,074.56	3.21%			3.21%	
短期借款	280,000,000.00	8.94%	275,000,000.00	8.72%	0.22%	

合同负债	33,661,779.27	1.08%	7,436,073.59	0.24%	0.84%
长期借款	10,000,000.00	0.32%	54,000,000.00	1.71%	-1.39%
租赁负债	20,594,945.73	0.66%			0.66%

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,846,357.42	票据保证金
应收款项融资	79,524,892.27	票据质押
合计	112,371,249.69	--

2021年5月12日，公司与浙商银行股份有限公司兰州分行签订《资产池质押担保合同》，合同约定：公司自2021年5月12日至2022年5月11日期间内，办理约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限40,000万元的质押担保。

2021年1月7日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2021年1月至2021年7月，按照承兑金额的30%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过1,428万元的票据业务。

2021年3月24日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2021年3月至2021年9月，按照承兑金额的30%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过2,143万元的票据业务。

2021年4月20日，公司与诚通财务有限责任公司签订《商业汇票承兑协议》，合同约定：在2021年4月至2021年10月，按照承兑金额的15%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过300万元的票据业务。

2021年5月25日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：以100%保证金方式，开出同等金额期限为6个月的应付票据，办理票面总金额为不超过7,247,849.11元的银行承兑汇票。

2021年5月28日，公司与诚通财务有限责任公司签订二份《商业汇票承兑协议》，合同分别约定：在2021年5月至2022年5月，按照承兑金额的15%缴纳保证金，办理约定票面金额不超过500万元的票据业务；在2021年5月至2021年11月，办理约定票面金额不超过280万元的票据业务。

2021年6月18日，公司与中国工商银行股份有限公司中卫支行签订《银行承兑协议》，合同约定：以100%保证金质押方式，开出同等金额期限为6个月的应付票据，办理票面总金额为200万元的银行承兑汇票。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

11,156,134.99	52,299,819.01	-78.67%
---------------	---------------	---------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏誉成云创数据投资有限公司	子公司	云业务	1,230,000,000.00	1,399,939,143.36	1,357,146,183.85	60,839,599.38	21,547,227.67	21,420,438.45
宁夏中冶美利云新能源有限公司	子公司	光伏发电	62,700,000.00	214,003,254.01	81,374,808.44	13,130,814.61	4,375,404.11	4,375,404.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司面临的风险和应对措施

### (一) 风险因素：

#### 1、造纸行业

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

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

#### 2、IDC 行业

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

客户风险。大型互联网客户是数据中心的重要客户，此类客户大多位于北上广深核心城市，具有开发周期长、获客难度大等不利因素。

#### 3、光伏行业

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

发电量降低的风险。项目建设地出现大风或沙尘暴、雨雪天气等不利于光伏发电的天气时，可能引起设备出力不足，降低项目发电量。

(二) 针对公司所处行业可能面临的风险因素，公司将采取各种措施积极

**应对，主要是：**

1、稳定生产，做好供应和销售工作，努力确保生产经营任务的全面完成。

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

3、优化产品结构，提升高附加值产品占比，切实推进产品结构调整转型和升级，实现差异化竞争。

4、整合优化资源，盘活资产，改善公司资产结构，提高资产盈利能力，提升公司综合竞争能力。

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

6、积极开发目标客户，加速推进已建机房投入运营，深入实施产业转型，将数据中心业务逐渐由提供基础设施服务向云平台和云应用方向转变。

7、加强光伏电站运行管理，确保项目收益及投资回报。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	37.48%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-021）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘雨露	董事长、董事	离任	2021 年 05 月 10 日	工作原因

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

#### 1、上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中冶美利云产业投资股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	33.34	《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》的通知（环发【2015】164号）中超低排放限值要求	31.07	75	未超标
中冶美利云产业投资股份有限公司	二氧化硫	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	5.78	《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》的通知（环发【2015】164号）中超低排放限值要求	5.40	54	未超标
中冶美利云产业投资股份有限公司	烟尘	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	4.19	《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》的通知（环发【2015】164号）中超低排	3.94	15.66	未超标

						放限值要求			
中冶美利云产业投资股份有限公司	化学需氧量	集中排放	1	废水综合处理系统总排口	40.13	《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008)	55.90	601.2	未超标
中冶美利云产业投资股份有限公司	氨氮	集中排放	1	废水综合处理系统总排口	0.146	《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008)	0.47	53.44	未超标

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

企业自备热电站烟气采用“一电二袋”除尘，脱硫采用石灰-石膏湿法脱硫，脱硝采用 SNCR+SCR 方法联合脱硝，尿素作为还原剂。全年大部分时间以“二炉二机”配置模式 24 小时正常运行，经处理后的烟气污染物（二氧化硫、氮氧化物、烟尘）达到《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》的通知（环发【2015】164 号）中超低排放限值要求，然后通过脱硫塔顶部 60m 的烟囱排放。

2002 年建设投运日处理能力 5 万 m<sup>3</sup> 的废水综合处理系统，采用两级物化+一级生化处理工艺。2015 年公司关停了制浆碱回收系统，并完成污水处理厂技术改造工程并通过验收。改造后的排水水质能够完全满足《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008)表 2 中造纸企业水污染物排放标准要求，处理后的达标废水通过 19km 污水输送管道、三级提升泵站，在灌溉期与黄河水混配后浇灌林基地，冬季全部储存在 4#蓄水池。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司实施所有项目严格履行了环境影响评价和“三同时”制度。于 2020 年 6 月 18 日延续取得了全国统一编码的排污许可证（证书编号：

91640000227695003500IP，有效期 5 年）。

#### 4、突发环境事件应急预案

2020 年公司委托第三方进行了环境风险调查评估，并编写了《环境风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》。《突发环境事件应急预案》在中卫市生态环境局沙坡头区分局进行了备案（备案号：640502020015M），有效期为三年。

#### 5、环境自行监测方案

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

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

热电站烟气烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 采用自动在线监测仪进行监测，并实现与区、市环保部门监控联网，烟气中汞及其化合物、无组织（厂界颗粒物、废水处理系统厂界臭气浓度硫化氢、氨）、厂界噪声项目委托第三方进行监测。

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

平台进行了信息公开。

## 6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

## 7、其他应当公开的环境信息

无

## 8、其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

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

## 第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉沙源、文容清算责任纠纷案	860.12	否	执行中止	(2017)粤 0402 民初 54 号判决:被告沙源、文容于本判决生效之日起十日内向公司赔偿珠海美利丰贸易有限公司截止至 2016 年 10 月 31 日的债务本金及利息共 8,601,156.22 元,并支付至	2019 年 12 月珠海中院作出(2019)粤 04 民再 48 号民事判决,维持(2017)粤香 0402 民初 54 号民事判决,沙源申请再审香洲区人民法院 2014 年 5 月 20 日作出的(2013)珠香法	2016 年 03 月 11 日、2017 年 4 月 26 日、2018 年 4 月 19 日、	公司 2015、2016、2017、2018、2019、2020 年度报告

			清偿日止的利息（以债务本金 6,420,000 元为基数，自 2016 年 11 月 1 日起计，按中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算）。本案受理费 72,409 元，由两被告连带负担。	湾民二初字第 460 号民事判决。广东省珠海市香洲区人民法院民事判决书（（2020）粤 0402 民再 5 号）判决撤销（2013）珠香法湾民二初字第 460 号民事判决，公司已提起上诉，尚未开庭。	2019 年 4 月 25 日、2020 年 4 月 24 日、2021 年 4 月 29 日	
--	--	--	---	---	---	--

### （三）其他未达到披露标准的合同诉讼纠纷汇总情况

#### 1、公司作为被告的诉讼事项：

宁夏通泰化工有限公司诉公司买卖合同纠纷案已终止本次执行。郭自祥诉公司运输合同纠纷，等待二审开庭。

上述案件涉诉金额共计 170 万元。

#### 2、公司及子公司作为原告的诉讼事项：

（1）公司诉银川锦秀凤工贸有限公司、云南大陆经贸有限公司、祁县晶宇玻璃工艺品有限公司三起买卖合同纠纷案已终止本次执行。公司诉王维珍合同纠纷案目前处于终止本次执行状态，正在申请恢复执行。公司诉兰州东岐商贸有限责任公司、北京乾坤翰林文化传播有限公司两起买卖合同纠纷案正在执行，督促法院进一步执行。四川永誉合同纠纷案件，等待一审判决。公司诉景泰自然资源局撤销林地、土地证颁证行为行政诉讼案件，已开庭等待判决，景泰县人民政府收回景泰土地行政诉讼案件已立案，尚未开庭。

上述案件涉诉金额共计 912 万元。

（2）公司子公司深圳市美利纸业有限公司（已注销，相关权益由母公司承继）诉佛山市顺德区新成昌彩印包装有限公司、广州市丰川纸业有限公司、广州市翠月纸业有限公司、广州凌展贸易有限公司四起买卖合同纠纷案已终止本



次执行。

上述案件涉诉金额共计 254 万元。

(3) 公司原子公司宁夏美利纸业板纸有限公司（2017 年被公司吸收合并，相关权益由母公司承继）诉宁夏达森源工贸有限公司买卖合同纠纷案已终止本次执行。诉宁夏喜洋洋科贸有限公司、王安娜买卖合同纠纷案正在申请恢复执行。

上述案件涉诉讼金额共计 61 万元。

以上诉讼案件均未涉及预计负债。

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

1、报告期内，公司始终秉承以诚信、健康、稳定、持续的发展使公司股东受益、员工成长、客户满意，在追求经济效益的同时，积极保护股东、债权人利益和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户及消费者，积极从事环境保护和社区建设等公益事业，促进公司本身与社会的协调、和谐发展。

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

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

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	向关联人采购材料	再生水	市场价格	市场价格	690	100.00%	1,500	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2021年04月29日	2021-007
中国物流宁夏有限公司	同一最终控制方	接受关联人提供的劳务	劳务	市场价格	市场价格	33	0.09%	150	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2021年04月29日	2021-007
中国纸业投资有限公司	同一最终控制方	向关联人采购材料	材料	市场价格	市场价格	3,002	8.49%	10,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2021年04月29日	2021-007
中纸宏泰生态	同一最终控制	接受关联人提	劳务	市场价格	市场价格	53	0.15%	1,000	否	以银行存款或	0	2021年04月	2021-007

建设有 限公司	方	供的劳 务								银行承 兑汇票 结算		29 日	
中冶美 利西部 生态建 设有限 公司	同一最 终控制 方	向关联 人采购 材料	材料	市场 价格	市场 价格	3,164	8.94%	9,100	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007
岳阳林 纸股份 有限公 司安泰 分公司	同一最 终控制 方	向关联 人采购 材料	材料	市场 价格	市场 价格	148	0.42%	500	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007
中冶美 利浆纸 有限公 司	同一最 终控制 方	向关联 人采购 材料	材料	市场 价格	市场 价格	5	0.01%	1,000	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007
诚通融 资租赁 有限公 司	同一最 终控制 方	向关联 人借款	资金使 用费	市场 利率	市场 利率	109	10.72%	210	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007
诚通财 务有限 责任公 司	同一最 终控制 方	向关联 人借款	资金使 用费	市场 利率	市场 利率	227	22.33%	688	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007
岳阳林 纸股份 有限公 司	同一最 终控制 方	向关联 人采购 材料	材料	市场 价格	市场 价格	1,155	3.26%	2,000	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007
湘中诚 通物流 有限公 司	同一最 终控制 方	接受关 联人提 供的劳 务	劳务	市场 价格	市场 价格	13	0.04%	100	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007
湖南天 翼供应 链有限 公司	同一最 终控制 方	向关联 人采购 材料	材料	市场 价格	市场 价格	30	0.09%	100	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票	0	2021 年 04 月 29 日	2021-007

										结算			
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	向关联人销售产品	电费	市场价格	市场价格	156	9.74%	900	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2021年04月29日	2021-007
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	向关联人提供劳务	租赁费	市场价格	市场价格	232	100.00%	500	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2021年04月29日	2021-007
中冶纸业集团有限公司	同一最终控制方	向关联人提供劳务	托管费	市场价格	市场价格	330	20.65%	350	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2021年04月29日	2021-007
合计				--	--	9,347	--	28,098	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

##### 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	发生额(万元)	期末余额 (万元)
诚通财务有限责任公司	同一最终控制方	-	不低于中国人民银行、主要商业银行及其他第三方同期、同类存款利率。	4,600.00	-2,780.00	1,820.00

##### 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	发生额 (万元)	期末余额 (万元)
诚通融资租赁有限公司	同一最终控制方	4,000	提供优惠的贷款利率	3,913.00	-461.00	3,452.00
诚通财务有限责任公司	同一最终控制方	30,000	提供优惠的贷款利率	6,000.00	4,500.00	10,500.00
合计		34,000		9,913.00	4,039.00	13,952.00

## 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
诚通财务有 限责任公司	同一最终控制方	授信	30,000.00	11,580.00
合计			30,000.00	11,580.00

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项情况

#### 1、托管情况

适用  不适用

##### 托管情况说明

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

(2) 根据本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过的《关于与中冶纸业集团有限公司签署〈资产代管协议〉的议案》，本公司受中冶纸业委托代为管理其在本公司生产场区内的资产，代管资产具体为：证号为卫国用（2007）字第

06112-025 号、证号为卫国用（2007）字第 06112-026 号的土地（代管其中 59,589.9 平方米的面积）；公司生产场区内的账面原值为 8,076,662.18 元的固定资产。中冶纸业同意将上述代管资产均无偿提供给公司使用，做为对公司代管的补偿。资产代管期限 10 年，自 2015 年 1 月 1 日起至 2025 年 1 月 1 日止。

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

（4）为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### 3、租赁情况

√ 适用 □ 不适用

#### 租赁情况说明

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

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

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

(4) 根据 2019 年 6 月 1 日本公司与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签订的《土地使用权出租合同》，公司向其出租土地使用权。自 2019 年 6 月 1 日起至 2022 年 5 月 31 日止，租赁期 3 年，年租赁费 1 万元（含税）。

(5) 根据 2019 年 11 月 27 日本公司与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签订的《土地使用权及厂房出租合同》，公司向其出租土地及厂房使用权。自 2019 年 11 月 25 日起至 2022 年 11 月 24 日止，租赁期 3 年，年租赁费 0.3 万元（含税）。



#### 4、为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

#### (二) 重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁夏中冶美利云新能源有限公司	2020年02月28日、2021年04月29日	4,000	2020年03月18日	4,000	连带责任担保	无	无	7年	否	否
宁夏誉成云创数据投资有限公司	2020年06月06日、2021年04月29日	11,000	2020年06月22日	1,000	连带责任担保	无	无	6年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	5,000							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)	15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	5,000							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		15,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		15,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						5,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.32%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)							无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							无			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (三) 委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	75,300	46,300	0	0
合计		75,300	46,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (四) 日常经营重大合同

适用  不适用

### (五) 其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	695,263,035	100.00%						695,263,035	100.00%
1、人民币普通股	695,263,035	100.00%						695,263,035	100.00%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	695,263,035	100.00%						695,263,035	100.00%

1、股份变动的的原因

适用  不适用

2、股份变动的批准情况

适用  不适用

3、股份变动的过户情况

适用  不适用

4、股份回购的实施进展情况

适用  不适用

5、采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

7、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,629	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京兴诚旺实业有限公司	国有法人	20.86%	145,000,000	0	0	145,000,000	质押	72,500,000
							冻结	145,000,000
中冶纸业集团有限公司	国有法人	11.38%	79,131,048	0	0	79,131,048	质押	39,565,524
							冻结	79,131,048
赛伯乐投资集团有限公司	境内非国有法人	9.79%	68,093,385	0	0	68,093,385	质押	68,088,500
							冻结	68,093,385
吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.61%	18,167,716	0	0	18,167,716	冻结	2,025,000
北京云诺投资中心（有限合	境内非国有法人	2.55%	17,702,830	0	0	17,702,830		

伙)								
#高雅萍	境内自然人	1.65%	11,472,863	0	0	11,472,863		
蒋仕波	境内自然人	1.03%	7,157,502	0	0	7,157,502		
季爱琴	境内自然人	1.02%	7,057,678	0	0	7,057,678		
中国新元资产管理公司	国有法人	0.93%	6,500,000	0	0	6,500,000		
南京创毅投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.65%	4,515,567	0	0	4,515,567	质押	4,515,567
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	北京兴诚旺实业有限公司、赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心(有限合伙)、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业(有限合伙)、南京创毅投资管理中心(有限合伙)因公司非公开发行股票认购股份而成为公司股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东北京兴诚旺实业有限公司、中冶纸业集团有限公司和中国新元资产管理公司存在关联关系,均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司。赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心(有限合伙)、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业(有限合伙)为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京兴诚旺实业有限公司	145,000,000	人民币普通股	145,000,000					
中冶纸业集团有限公司	79,131,048	人民币普通股	79,131,048					
赛伯乐投资集团有限公司	68,093,385	人民币普通股	68,093,385					
吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业(有限合伙)	18,167,716	人民币普通股	18,167,716					
北京云诺投资中心(有限合伙)	17,702,830	人民币普通股	17,702,830					
#高雅萍	11,472,863	人民币普通股	11,472,863					



蒋仕波	7,157,502	人民币普通股	7,157,502
季爱琴	7,057,678	人民币普通股	7,057,678
中国新元资产管理公司	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
南京创毅投资管理中心（有限合伙）	4,515,567	人民币普通股	4,515,567
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东北京兴诚旺实业有限公司、中冶纸业集团有限公司和中国新元资产管理公司存在关联关系，均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司。赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2020年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

##### 1、控股股东报告期内变更

适用  不适用

##### 2、公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中冶美利云产业投资股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	53,516,738.18	182,469,074.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	464,795,021.20	461,246,499.97
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	217,785,609.52	233,253,141.67
应收款项融资	105,436,592.56	70,311,985.12
预付款项	101,035,660.65	21,498,083.95
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	7,586,259.10	2,074,974.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	656,910,348.23	665,872,679.73
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	88,860,022.49	45,507,371.34
流动资产合计	1,695,926,251.93	1,682,233,811.28
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	5,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	854,996,066.54	991,810,024.28
在建工程	311,137,807.44	301,962,001.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	100,394,074.56	
无形资产	21,532,676.07	21,799,059.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	136,857,470.41	140,459,121.27
递延所得税资产	137,297.47	137,297.47
其他非流动资产	4,541,331.68	10,635,370.17
非流动资产合计	1,434,596,724.17	1,471,802,873.91
资产总计	3,130,522,976.10	3,154,036,685.19
流动负债：		

短期借款	280,000,000.00	275,000,000.00
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	144,686,916.44	201,117,932.87
应付账款	93,469,761.26	96,093,396.76
预收款项		48,458.57
合同负债	33,661,779.27	7,436,073.59
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,736,075.70	24,119,760.85
应交税费	54,533,374.41	56,745,126.42
其他应付款	4,199,582.69	4,765,799.67
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	80,846,250.19	50,172,921.91
其他流动负债	4,376,031.30	966,689.57
流动负债合计	719,509,771.26	716,466,160.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,000,000.00	54,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,594,945.73	
长期应付款		24,109,126.66
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	3,399,107.19	3,675,357.19
递延所得税负债		
其他非流动负债	189,745,781.41	189,889,218.91
非流动负债合计	223,739,834.33	271,673,702.76
负债合计	943,249,605.59	988,139,862.97
所有者权益：		
股本	695,263,035.00	695,263,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,958,304,301.50	1,958,304,301.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17
一般风险准备		
未分配利润	-568,432,916.96	-589,286,806.55
归属于母公司所有者权益合计	2,154,164,860.71	2,133,310,971.12
少数股东权益	33,108,509.80	32,585,851.10
所有者权益合计	2,187,273,370.51	2,165,896,822.22
负债和所有者权益总计	3,130,522,976.10	3,154,036,685.19

法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	49,965,289.98	149,400,401.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,235,038.74	46,361,945.80
应收款项融资	105,436,592.56	70,311,985.12
预付款项	64,482,793.07	18,408,857.97



其他应收款	119,503,021.41	124,625,194.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	656,556,169.54	662,634,541.65
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	728,533.41	499,995.21
流动资产合计	1,070,907,438.71	1,072,242,921.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资	1,265,500,434.44	1,265,500,434.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	333,664,811.25	413,365,540.74
在建工程	1,893,401.55	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	62,927,407.91	
无形资产	31,397.17	37,676.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	124,236,393.46	129,651,864.66
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,541,331.68	10,635,370.17
非流动资产合计	1,797,795,177.46	1,824,190,886.60
资产总计	2,868,702,616.17	2,896,433,808.37
流动负债：		
短期借款	280,000,000.00	275,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	144,686,916.44	201,117,932.87
应付账款	59,411,351.81	49,509,724.62
预收款项		48,458.57
合同负债	33,661,779.27	7,436,073.59
应付职工薪酬	22,154,045.45	22,453,198.28
应交税费	53,783,696.45	49,850,236.46
其他应付款	2,698,665.71	2,814,532.64
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	71,629,205.35	40,954,807.62
其他流动负债	4,376,031.30	966,689.57
流动负债合计	672,401,691.78	650,151,654.22
非流动负债：		
长期借款		44,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,399,107.19	3,675,357.19
递延所得税负债		
其他非流动负债	188,670,000.00	188,670,000.00
非流动负债合计	192,069,107.19	236,345,357.19
负债合计	864,470,798.97	886,497,011.41
所有者权益：		
股本	695,263,035.00	695,263,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,958,304,301.50	1,958,304,301.50
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17
未分配利润	-718,365,960.47	-712,660,980.71
所有者权益合计	2,004,231,817.20	2,009,936,796.96
负债和所有者权益总计	2,868,702,616.17	2,896,433,808.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	554,360,748.82	500,403,109.09
其中：营业收入	554,360,748.82	500,403,109.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	543,671,268.32	508,691,894.77
其中：营业成本	487,386,902.00	445,776,136.15
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	6,478,201.96	5,710,071.74
销售费用	5,700,828.43	16,988,846.80
管理费用	25,459,667.93	26,545,685.29
研发费用	9,671,240.02	6,605,914.82
财务费用	8,974,427.98	7,065,239.97
其中：利息费用	10,160,898.63	12,045,855.47
利息收入	1,319,678.90	5,170,378.91
加：其他收益	3,443,406.68	3,774,557.27
投资收益（损失以“—”号填列）	6,490,673.09	5,031,443.95

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	563,603.40	-153,050.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,674.40	16,879.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,177,489.27	381,044.70
加：营业外收入	1,588,805.81	10,195,795.00
减：营业外支出	1,262,957.57	842,653.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,503,337.51	9,734,186.41
减：所得税费用	126,789.22	23,991.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,376,548.29	9,710,195.34
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,376,548.29	9,710,195.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	20,853,889.59	9,429,699.69
2. 少数股东损益	522,658.70	280,495.65
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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		
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	21,376,548.29	9,710,195.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,853,889.59	9,429,699.69
归属于少数股东的综合收益总额	522,658.70	280,495.65
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.01
(二) 稀释每股收益	0.03	0.01

法定代表人：任林

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负责人：王冬萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	476,013,144.22	447,752,803.65
减：营业成本	437,788,217.52	410,526,742.13

税金及附加	5,299,670.97	5,252,717.04
销售费用	3,614,927.11	15,879,722.34
管理费用	22,730,604.77	20,796,130.28
研发费用	7,188,733.08	6,605,914.82
财务费用	6,497,845.09	7,223,785.34
其中：利息费用	8,878,334.92	11,291,277.62
利息收入	2,505,727.21	4,251,491.59
加：其他收益	2,082,964.22	3,757,107.14
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）	-997,263.50	61,955.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,674.40	16,879.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,030,828.00	-14,696,265.72
加：营业外收入	1,588,805.81	9,868,695.01
减：营业外支出	1,262,957.57	842,653.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,704,979.76	-5,670,224.00
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,704,979.76	-5,670,224.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,704,979.76	-5,670,224.00
（二）终止经营净利润（净亏		

损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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	-5,704,979.76	-5,670,224.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	440,394,021.55	326,356,516.73

金		
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	11,070,490.54	2,191,436.56
收到其他与经营活动有关的现金	33,363,219.86	10,528,148.29
经营活动现金流入小计	484,827,731.95	339,076,101.58
购买商品、接受劳务支付的现金	414,668,379.23	334,939,228.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,251,492.91	54,933,635.30
支付的各项税费	21,530,659.26	12,065,245.93
支付其他与经营活动有关的现金	37,459,678.39	14,034,070.99
经营活动现金流出小计	524,910,209.79	415,972,181.11
经营活动产生的现金流量净额	-40,082,477.84	-76,896,079.53



二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	712,770,000.00	727,300,000.00
取得投资收益收到的现金	7,080,050.95	10,881,547.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	719,850,050.95	738,181,547.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,838,515.22	43,917,553.69
投资支付的现金	768,700,000.00	927,300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	786,538,515.22	971,217,553.69
投资活动产生的现金流量净额	-66,688,464.27	-233,036,006.40
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	145,000,000.00	178,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	206,343,720.77	323,421,181.30
筹资活动现金流入小计	351,343,720.77	501,421,181.30
偿还债务支付的现金	141,000,000.00	152,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,455,592.03	8,402,859.44
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	165,786,970.16	231,091,252.86
筹资活动现金流出小计	314,242,562.19	391,494,112.30
筹资活动产生的现金流量净额	37,101,158.58	109,927,069.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	983.90	
五、现金及现金等价物净增加额	-69,668,799.63	-200,005,016.93
加：期初现金及现金等价物余额	90,339,180.39	431,851,403.08
六、期末现金及现金等价物余额	20,670,380.76	231,846,386.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	315,023,375.15	284,326,083.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,657,100.50	209,129,783.52
经营活动现金流入小计	318,680,475.65	493,455,866.81
购买商品、接受劳务支付的现金	340,196,599.29	313,863,193.67
支付给职工以及为职工支付的现金	45,913,214.75	50,160,041.99
支付的各项税费	13,925,538.32	8,464,796.70
支付其他与经营活动有关的现金	9,365,067.09	212,657,388.98
经营活动现金流出小计	409,400,419.45	585,145,421.34
经营活动产生的现金流量净额	-90,719,943.80	-91,689,554.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	700,000.00	
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	700,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-700,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	145,000,000.00	168,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	220,973,720.77	346,821,181.30
筹资活动现金流入小计	365,973,720.77	514,821,181.30
偿还债务支付的现金	141,000,000.00	152,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,260,953.14	8,288,019.44
支付其他与筹资活动有关的现金	166,445,382.56	253,289,665.26
筹资活动现金流出小计	314,706,335.70	413,577,684.70
筹资活动产生的现金流量净额	51,267,385.07	101,243,496.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	983.90	
五、现金及现金等价物净增加额	-40,151,574.83	9,553,942.07
加：期初现金及现金等价物余额	57,270,507.39	92,266,574.29
六、期末现金及现金等价物余额	17,118,932.56	101,820,516.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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				
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		其 他			
	优	永	其													

		先 股	续 债	他		股	收 益			准 备	润				
一、上年期末 余额	695 ,26 3,0 35. 00				1,95 8,30 4,30 1.50					69,0 30,4 41.1 7	-589 ,286 ,806 .55		2,13 3,31 0,97 1.12	32,5 85,8 51.1 0	2,16 5,89 6,82 2.22
加：会计 政策变更															
前 期 差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本年期初 余额	695 ,26 3,0 35. 00				1,95 8,30 4,30 1.50					69,0 30,4 41.1 7	-589 ,286 ,806 .55		2,13 3,31 0,97 1.12	32,5 85,8 51.1 0	2,16 5,89 6,82 2.22
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											20,8 53,8 89.5 9		20,8 53,8 89.5 9	522, 658. 70	21,3 76,5 48.2 9
（一）综合收 益总额											20,8 53,8 89.5 9		20,8 53,8 89.5 9	522, 658. 70	21,3 76,5 48.2 9
（二）所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	695,263.035.			1,958,304.30				69,030.441.17		-568,432,916.96		2,154,160.71	33,108.50	2,187,273.37	0.51

	00													
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	695 ,26 3,0 35. 00				1,95 9,43 0,87 8.19				69,0 30,4 41.1 7		-637 ,818 ,987 .71		2,0 85, 905 ,36 6.6 5	31,9 56,2 00.0 1	2,11 7,86 1,56 6.66
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	695 ,26 3,0 35. 00				1,95 9,43 0,87 8.19				69,0 30,4 41.1 7		-637 ,818 ,987 .71		2,0 85, 905 ,36 6.6 5	31,9 56,2 00.0 1	2,11 7,86 1,56 6.66
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											9,42 9,69 9.69		9,4 29, 699 .69	280, 495. 65	9,71 0,19 5.34
(一)综合收 益总额											9,42 9,69 9.69		9,4 29, 699 .69	280, 495. 65	9,71 0,19 5.34
(二)所有者 投入和减少															

资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	695,263,035.00			1,959,430,878.19			69,030,441.17		-628,389,288.02		2,095,335,066.34	32,236,695.66	2,127,571,762.00	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	695,263,035.00				1,958,304,301.50				69,030,441.17	-712,660,980.71		2,009,936,796.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,263,035.00				1,958,304,301.50				69,030,441.17	-712,660,980.71		2,009,936,796.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,704,979.76		-5,704,979.76
（一）综合收益总额										-5,704,979.76		-5,704,979.76



										6		
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储												

备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	695,263,035.00				1,958,304,301.50				69,030,441.17	-718,365,960.47		2,004,231,817.20

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-714,262,574.75		2,008,364,031.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-714,262,574.75		2,008,364,031.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-5,670,224.00		-5,670,224.00
(一) 综合收益总额										-5,670,224.00		-5,670,224.00
(二) 所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	695, 263, 035. 00				1,958 ,333, 129.7 5				69,0 30,4 41.1 7	-719,9 32,798 .75		2,002,6 93,807. 17

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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

所属行业为造纸、IDC业务类。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数695,263,035股，注册资本为695,263,035.00元，注册地：宁夏中卫市，总部地址：宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇。本公司主要经营活动为：云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；信息传输、软件和信息技术服务业投资及投资项目管理；技术开发、技术推广、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务；数据处理；软件开发、软件咨询。机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外\*\*\*。

本公司的母公司为北京兴诚旺实业有限公司。

本公司的实际控制人为中国诚通控股集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

##### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财

务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

## 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允

价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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；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。

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

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 外币财务报表的折算

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

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

入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### **金融工具的确认依据和计量方法**

##### **(1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### **(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

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

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

##### **(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

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

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

##### **(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）

之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### **金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

本公司按照类似信用风险特征对金融资产进行组合，分组的标准包括客户所在地理区域、客户评级、担保物、客户类型、逾期天数以及账龄等。根据其自身实际情况进行适当的分组。对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量

其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

参见附注五、10、金融工具第（6）项。

## 12、应收账款

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

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

### 1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大是指：应收款项余额前5名且大于500万元。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

确定组合的依据
---------

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由及计提方法：

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

其他说明：

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

### 13、应收款项融资

参见附注五、10、金融工具第（6）项。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测



试方法及会计处理方法”处理。

## 15、存货

存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 自2020年1月1日起的会计政策合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位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。

### 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 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，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算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负债相同的基础按相应比例结转,其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前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负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;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,确认为金融资产,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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	6.33-2.38
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
办公设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 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。

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

### 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 暂停资本化期间

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

### 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。



对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## **27、生物资产**

本公司将培植的速生原料林木作为消耗性生物资产核算。

**生物资产按成本进行初始计量。**

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

应计入生物资产成本的借款费用，按借款费用的相关规定处理。

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

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

### **生物资产的后续计量**

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

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

本公司区分郁闭前的生物资产和郁闭后的生物资产的标准郁闭度为 0.9。

## 减值

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

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

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

详见附注 42

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

### 31、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项

费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。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

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。

设定提存计划设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。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**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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。

## **35、租赁负债**

详见附注42

## **36、预计负债**

### **预计负债的确认标准**

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### **各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

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

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## **38、优先股、永续债等其他金融工具**

不适用

## **39、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策



自2020年1月1日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
  - 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。
  - 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
  - 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。
- 客户已接受该商品或服务。

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入确认的具体方法：

### (1) 纸品销售收入：

公司主要销售各类文化用纸、彩色纸和高强瓦楞纸等，属于在某一时点履行履约义务，收入确认的具体方法：

销售纸品业务：公司以销定产，按照实际发货量进行结算，客户签订收货确认单，公司按照客户确认金额确认收入，即转移货物控制权时确认收入。

### (2) 光伏发电业务收入：

公司为客户提供光伏发电服务，属于在某一时点履行履约义务，收入确认的具体方法：  
销售光伏发电业务：客户购买公司的光伏电站的电能，按照国家标准和双方约定，向客户提供光伏电站电池阵列及其他必需的电力。每月末，企业与国家电网对售电单价、消耗量通过电费结算单的形式对当月售电进行确认，月末一次性确认收入。

### (3) 租赁收入：

公司为客户提供托管服务，属于在某一时点履行履约义务，收入确认的具体方法：  
主要根据客户使用机柜数量和实际使用天数进行结算，公司在每个月末发送收账单至客户，双方对收账单中的机柜规格、单价、数量、金额等进行确认后，按月一次性确认收入。

## 2020年1月1日前的会计政策

### 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相

联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对外销售的商品，以购买方接受商品并签收后确认收入。

#### **让渡资产使用权收入的确认**

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

无

## **40、政府补助**

### **类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **确认时点**

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，确认为政府补助。

### **会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可

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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体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；

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。

## 42、租赁

### (1) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ① 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## ② 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ① 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## ② 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3) 售后租回

### ① 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### ② 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

根据财政部《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35号的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	182,469,074.69	182,469,074.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	461,246,499.97	461,246,499.97	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	233,253,141.67	233,253,141.67	
应收款项融资	70,311,985.12	70,311,985.12	
预付款项	21,498,083.95	21,498,083.95	
应收保费			
应收分保账款			



应收分保合同准备金			
其他应收款	2,074,974.81	2,074,974.81	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	665,872,679.73	665,872,679.73	
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	45,507,371.34	45,507,371.34	
流动资产合计	1,682,233,811.28	1,682,233,811.28	
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	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	991,810,024.28	882,975,396.80	-108,834,627.48
在建工程	301,962,001.42	301,962,001.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		108,834,627.48	108,834,627.48
无形资产	21,799,059.30	21,799,059.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	140,459,121.27	140,459,121.27	
递延所得税资产	137,297.47	137,297.47	
其他非流动资产	10,635,370.17	10,635,370.17	
非流动资产合计	1,471,802,873.91	1,471,802,873.91	
资产总计	3,154,036,685.19	3,154,036,685.19	

流动负债：			
短期借款	275,000,000.00	275,000,000.00	
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	201,117,932.87	201,117,932.87	
应付账款	96,093,396.76	96,093,396.76	
预收款项	48,458.57	48,458.57	
合同负债	7,436,073.59	7,436,073.59	
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	24,119,760.85	24,119,760.85	
应交税费	56,745,126.42	56,745,126.42	
其他应付款	4,765,799.67	4,765,799.67	
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	50,172,921.91	50,172,921.91	
其他流动负债	966,689.57	966,689.57	
流动负债合计	716,466,160.21	716,466,160.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	54,000,000.00	54,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		24,109,126.66	24,109,126.66
长期应付款	24,109,126.66		-24,109,126.66

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,675,357.19	3,675,357.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债	189,889,218.91	189,889,218.91	
非流动负债合计	271,673,702.76	271,673,702.76	
负债合计	988,139,862.97	988,139,862.97	
所有者权益：			
股本	695,263,035.00	695,263,035.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,958,304,301.50	1,958,304,301.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17	
一般风险准备			
未分配利润	-589,286,806.55	-589,286,806.55	
归属于母公司所有者权益合计	2,133,310,971.12	2,133,310,971.12	
少数股东权益	32,585,851.10	32,585,851.10	
所有者权益合计	2,165,896,822.22	2,165,896,822.22	
负债和所有者权益总计	3,154,036,685.19	3,154,036,685.19	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	149,400,401.69	149,400,401.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	46,361,945.80	46,361,945.80	
应收款项融资	70,311,985.12	70,311,985.12	

预付款项	18,408,857.97	18,408,857.97	
其他应收款	124,625,194.33	124,625,194.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	662,634,541.65	662,634,541.65	
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	499,995.21	499,995.21	
流动资产合计	1,072,242,921.77	1,072,242,921.77	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00	
长期股权投资	1,265,500,434.44	1,265,500,434.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	413,365,540.74	343,010,913.25	-70,354,627.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		70,354,627.49	70,354,627.49
无形资产	37,676.59	37,676.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	129,651,864.66	129,651,864.66	
递延所得税资产			
其他非流动资产	10,635,370.17	10,635,370.17	
非流动资产合计	1,824,190,886.60	1,824,190,886.60	
资产总计	2,896,433,808.37	2,896,433,808.37	
流动负债：			
短期借款	275,000,000.00	275,000,000.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	201,117,932.87	201,117,932.87	
应付账款	49,509,724.62	49,509,724.62	
预收款项	48,458.57	48,458.57	
合同负债	7,436,073.59	7,436,073.59	
应付职工薪酬	22,453,198.28	22,453,198.28	
应交税费	49,850,236.46	49,850,236.46	
其他应付款	2,814,532.64	2,814,532.64	
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	40,954,807.62	40,954,807.62	
其他流动负债	966,689.57	966,689.57	
流动负债合计	650,151,654.22	650,151,654.22	
非流动负债：			
长期借款	44,000,000.00	44,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,675,357.19	3,675,357.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债	188,670,000.00	188,670,000.00	
非流动负债合计	236,345,357.19	236,345,357.19	
负债合计	886,497,011.41	886,497,011.41	
所有者权益：			
股本	695,263,035.00	695,263,035.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,958,304,301.50	1,958,304,301.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17	
未分配利润	-712,660,980.71	-712,660,980.71	
所有者权益合计	2,009,936,796.96	2,009,936,796.96	
负债和所有者权益总计	2,896,433,808.37	2,896,433,808.37	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、0%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

#### 2、税收优惠

根据财政部 税务总局 《国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定：自 2021

年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司享受国家西部大开发企业所得税优惠政策。

根据宁夏回族自治区地方税务局《关于贯彻执行自治区加快发展非公有制经济有关税收政策通知》（宁地税发[2013]52 号）和宁夏回族自治区地方税务局《关于新办小微企业房产税优惠政策起止时间有关问题的通知》（本公司子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司房产税自 2018 年 1 月享受土地三免三减半政策）。

根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）第一条的规定，对居民企业经有关部门批准，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，2019 年 1 月取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，本公司全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司 2021 年享受免征企业所得税政策。

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

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	20,670,380.76	90,339,180.39
其他货币资金	32,846,357.42	92,129,894.30
合计	53,516,738.18	182,469,074.69

其他说明

截至 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金人民币 32,846,357.42 元为本公司向银行申请应付票据所存入

的保证金存款，除此之外，货币资金中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项以及存放在境外或存在潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	464,795,021.20	461,246,499.97
其中：		
债务工具投资	464,795,021.20	461,246,499.97
其中：		
合计	464,795,021.20	461,246,499.97

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

适用  不适用



(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
合计	

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
合计		

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	48,037,334.12	19.34%	7,392,962.16	15.39%	40,644,371.96	39,784,446.12	15.04%	7,392,962.16	18.58%	32,391,483.96
其中：										
单项金额重大并	48,037	19.34%	7,392,	15.39%	40,644	39,784	15.04%	7,392,	18.58%	32,391,

单独计提坏账准备的应收账款	,334.12		962.16		,371.96	,446.12		962.16		483.96
按组合计提坏账准备的应收账款	200,374,485.48	80.66%	23,233,247.92	11.59%	177,141,237.56	224,821,041.62	84.96%	23,959,383.91	10.66%	200,861,657.71
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,374,485.48	80.66%	23,233,247.92	11.59%	177,141,237.56	224,821,041.62	84.96%	23,959,383.91	10.66%	200,861,657.71
合计	248,411,819.60	100.00%	30,626,210.08	12.33%	217,785,609.52	264,605,487.74	100.00%	31,352,346.07	11.85%	233,253,141.67

按单项计提坏账准备：7,392,962.16

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
国网宁夏电力有限公司	40,644,371.96			国家补贴资金
珠海美利丰贸易有限公司	7,392,962.16	7,392,962.16	100.00%	预计无法收回
合计	48,037,334.12	7,392,962.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：23,233,247.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	178,841,429.89	5,365,242.88	3.00%
1 至 2 年	3,111,185.89	311,118.59	10.00%
2 至 3 年	63,597.38	19,079.21	30.00%
3 至 4 年	6,947.25	3,473.63	50.00%
4 至 5 年	4,084,957.32	3,267,965.86	80.00%
5 年以上	14,266,367.75	14,266,367.75	100.00%
合计	200,374,485.48	23,233,247.92	--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	194,825,447.10
0-3 月	104,678,691.54
4-12 月	90,146,755.56
1 至 2 年	27,771,540.64
2 至 3 年	63,597.38
3 年以上	25,751,234.48
3 至 4 年	6,947.25
4 至 5 年	4,084,957.32
5 年以上	21,659,329.91
合计	248,411,819.60

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提的坏账	31,352,346.07	2,323,961.23	3,050,097.22			30,626,210.08
合计	31,352,346.07	2,323,961.23	3,050,097.22			30,626,210.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 141,818,435.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,035,221.92 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

1) 应收款项融资情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	105,436,592.56	70,311,985.12
合计	105,436,592.56	70,311,985.12

2) 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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	70,311,985.12	383,351,474.83	348,226,867.39		105,436,592.56	
合计	70,311,985.12	383,351,474.83	348,226,867.39		105,436,592.56	

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

适用  不适用

其他说明：

无

3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	79,524,892.27
合计	79,524,892.27

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	185,314,341.63	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,129,143.24	97.12%	20,218,184.53	94.05%
1 至 2 年	1,675,866.71	1.66%	30,358.86	0.14%
2 至 3 年	30,105.00	0.03%		
3 年以上	1,200,545.70	1.19%	1,249,540.56	5.81%
合计	101,035,660.65	--	21,498,083.95	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名的预付款汇总金额 81,193,208.50 元，占预付款项期末余额合计数的比例 80.36%。

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,586,259.10	2,074,974.81
合计	7,586,259.10	2,074,974.81

### (1) 应收利息

无

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	102,678.86	138,700.00
保证金押金	1,637,690.24	392,984.26

单位往来	6,182,057.14	1,716,925.10
合计	7,922,426.24	2,248,609.36

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	173,634.55			173,634.55
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	162,532.59			162,532.59
2021 年 6 月 30 日余额	336,167.14			336,167.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,643,506.73
0-3 个月	1,468,982.08
4-12 个月	5,174,524.65
1 至 2 年	1,264,819.51
2 至 3 年	5,000.00
3 年以上	9,100.00
4 至 5 年	1,100.00
5 年以上	8,000.00
合计	7,922,426.24

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险特征	173,634.55	162,532.59				336,167.14
合计	173,634.55	162,532.59				336,167.14

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额5,561,072.01元，占其他应收款期末余额合计数的比例70.19%，相应计提坏账准备期末余额汇总金额248,750.66元。

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值



原材料	104,436,286.27	14,893,800.78	89,542,485.49	126,477,046.17	14,750,355.51	111,726,690.66
库存商品	50,489,682.29	115,111.29	50,374,571.00	41,738,121.88	249,213.29	41,488,908.59
消耗性生物资产	489,110,843.66		489,110,843.66	489,110,843.66		489,110,843.66
在途物资	27,882,448.08		27,882,448.08	23,546,236.82		23,546,236.82
合计	671,919,260.30	15,008,912.07	656,910,348.23	680,872,248.53	14,999,568.80	665,872,679.73

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,750,355.51	3,422,352.36		3,278,907.09		14,893,800.78
库存商品	249,213.29	12,552.88		146,654.88		115,111.29
合计	14,999,568.80	3,434,905.24		3,425,561.97		15,008,912.07
项目	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因		本期转销存货跌价准备的原因	
原材料	可变现净值法		可变现净值高于成本		-----	
库存商品	可变现净值法		可变现净值高于成本		本期销售	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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

适用  不适用

其他说明：

无

### 11、持有待售资产

其他说明：

无

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	35,858,546.54	44,598,583.71
租赁费	822,873.05	908,787.63
理财产品	52,178,602.90	
合计	88,860,022.49	45,507,371.34

其他说明：

无

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

### 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	854,996,066.54	991,810,024.28
合计	854,996,066.54	991,810,024.28

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	725,200,472.37	1,081,510,199.59	6,458,670.43	15,312,287.90	1,828,481,630.29
2. 本期增加金额		946,067.25		291,504.43	1,237,571.68
(1) 购置		946,067.25		291,504.43	1,237,571.68
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

(4) 其他					
3. 本期减少金额	28,478.97	139,912,929.67	110,158.49	172,756.41	140,224,323.54
(1) 处置或报废	-	23,088.16	-	172,756.41	195,844.57
(2) 其他	28,478.97	139,889,841.51	110,158.49	-	140,028,478.97
4. 期末余额	725,171,993.40	942,543,337.17	6,348,511.94	15,431,035.92	1,689,494,878.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	206,213,034.03	431,238,912.71	3,335,415.52	11,006,379.05	651,793,741.31
2. 本期增加金额	8,161,669.69	29,059,434.13	234,432.90	194,984.80	37,650,521.52
(1) 计提	8,161,669.69	29,059,434.13	234,432.90	194,984.80	37,650,521.52
3. 本期减少金额	46,012.80	39,579,921.24	197,381.60	-	39,823,315.64
(1) 处置或报废	46,012.80	15,072.56	156,304.84	-	217,390.20
(2) 其他	-	39,564,848.68	41,076.76	-	39,605,925.44
4. 期末余额	214,328,690.92	420,718,425.60	3,372,466.82	11,201,363.85	649,620,947.19
三、减值准备					
1. 期初余额	88,493,661.74	96,319,391.21	9,522.04	55,289.71	184,877,864.70
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	88,493,661.74	96,319,391.21	9,522.04	55,289.71	184,877,864.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	422,349,640.74	425,505,520.36	2,966,523.08	4,174,382.36	854,996,066.54
2. 期初账面价值	430,493,776.60	553,951,895.67	3,113,732.87	4,250,619.14	991,810,024.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	67,619,714.34	17,516,263.38	45,474,609.59	4,628,841.37	
机械设备	234,578,727.41	152,759,655.31	61,729,186.61	20,089,885.49	
合计	302,198,441.75	170,275,918.69	107,203,796.20	24,718,726.86	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	8,111,165.21
办公设备	56,735.96
合计	8,167,901.17

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	11,062,114.29	正在办理

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	303,815,929.27	294,107,785.96



工程物资	7,321,878.17	7,854,215.46
合计	311,137,807.44	301,962,001.42

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6.8万吨麦草深度脱木素及无原素氯漂白节能减排技改项目	1,551,022.90	1,551,022.90		1,551,022.90	1,551,022.90	
中卫数据机房	301,922,527.72		301,922,527.72	294,107,785.96		294,107,785.96
热电站低压蒸汽管网改造项目	1,595,725.63		1,595,725.63			
热电站全应热电节能降耗改造	95,292.96		95,292.96			
车间纸机系统升级改造	42,872.96		42,872.96			
车间真空系统改造项目	159,510.00		159,510.00			
合计	305,366,952.17	1,551,022.90	303,815,929.27	295,658,808.86	1,551,022.90	294,107,785.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中卫数据机房	2,288,400,000.0	294,107,785.96	8,025,161.76		210,420.00	301,922,527.72	36.33%	36.33%	239,208.28			募集资金

	0											
合计	2,288,400.00	294,107.78	8,025,161.76		210,420.00	301,922,527.72	--	--	239,208.28			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数据机房	7,321,878.17		7,321,878.17	7,854,215.46		7,854,215.46
合计	7,321,878.17		7,321,878.17	7,854,215.46		7,854,215.46

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

项目	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	139,889,841.51	110,158.49	140,000,000.00
(1) 其他	139,889,841.51	110,158.49	140,000,000.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	139,889,841.51	110,158.49	140,000,000.00
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	39,564,848.68	41,076.76	39,605,925.44
(1) 计提	8,432,054.28	8,498.64	8,440,552.92
其他	31,132,794.40	32,578.12	31,165,372.52
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	39,564,848.68	41,076.76	39,605,925.44
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	100,324,992.83	69,081.73	100,394,074.56
2. 期初账面价值			

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,742,725.00			197,665.27	23,940,390.27
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,742,725.00			197,665.27	23,940,390.27
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,992,396.48			148,934.49	2,141,330.97
2. 本期增加金额	249,049.56			17,333.67	266,383.23
(1) 计提	249,049.56			17,333.67	266,383.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,241,446.04			166,268.16	2,407,714.20
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	21,501,278.96			31,397.11	21,532,676.07
2. 期初账面 价值	21,750,328.52			48,730.78	21,799,059.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
平田整地费	129,571,309.11		5,398,804.50		124,172,504.61
电池摊销	10,807,256.61	5,441,430.90	3,627,610.56		12,621,076.95

软件服务费	80,555.55		16,666.70		63,888.85
合计	140,459,121.27	5,441,430.90	9,043,081.76		136,857,470.41

其他说明

本公司长期待摊费用自费用发生期间开始计算摊销，平田整地费摊销期限按照林权剩余期限和租赁土地使用权剩余期限孰短确定。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		137,297.47		137,297.47

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,494,360.33	2,904,953.66
资产减值准备	232,400,176.89	232,954,437.02
合计	236,894,537.22	235,859,390.68

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021			
2022			
2023			
2024			
2025		2,904,953.66	
2026	4,494,360.33		
合计	4,494,360.33	2,904,953.66	--

其他说明：

无

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未实现售后租回损益	4,541,331.68		4,541,331.68	9,082,663.16		9,082,663.16
预付工程款				1,552,707.01		1,552,707.01
合计	4,541,331.68		4,541,331.68	10,635,370.17		10,635,370.17

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	205,000,000.00	155,000,000.00
合计	280,000,000.00	275,000,000.00

短期借款分类的说明：

无



## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,886,916.44	201,117,932.87
企业承兑汇票	10,800,000.00	
合计	144,686,916.44	201,117,932.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	68,143,916.01	69,422,094.20
1—2 年	12,914,400.70	6,722,808.45
2—3 年	1,667,748.75	8,495,800.46
3 年以上	10,743,695.80	11,452,693.65
合计	93,469,761.26	96,093,396.76

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		48,458.57
合计		48,458.57

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	33,661,779.27	7,436,073.59
合计	33,661,779.27	7,436,073.59

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,102,772.05	51,523,670.35	51,967,236.54	23,659,205.86
二、离职后福利-设定提存计划	16,988.80	4,374,205.05	4,314,324.01	76,869.84
合计	24,119,760.85	55,897,875.40	56,281,560.55	23,736,075.70

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,987,508.38	42,516,841.97	44,888,277.33	2,616,073.02
2、职工福利费	17,835.50	3,905,050.62	1,967,456.67	1,955,429.45
3、社会保险费	47,469.89	2,417,148.86	2,417,974.98	46,643.77
其中：医疗保险费	46,611.87	2,210,574.35	2,212,126.29	45,059.93
工伤保险费	171.60	206,574.51	205,848.69	897.42
生育保险费	686.42			686.42
4、住房公积金		1,622,080.00	1,622,080.00	
5、工会经费和职工教育经费	19,049,958.28	1,062,548.90	1,071,447.56	19,041,059.62
合计	24,102,772.05	51,523,670.35	51,967,236.54	23,659,205.86

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	16,302.38	4,243,278.84	4,185,212.44	74,368.78
2、失业保险费	686.42	130,926.21	129,111.57	2,501.06
合计	16,988.80	4,374,205.05	4,314,324.01	76,869.84

其他说明：

无

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,291,282.04	14,659,786.53
企业所得税		5,722,814.61
个人所得税	8,358,588.92	7,870,410.52
城市维护建设税	848,136.78	726,743.78
房产税	4,061,837.63	3,871,135.43
土地使用税	550,326.39	550,326.39
教育费附加	11,257,263.87	11,178,319.00
地方教育费	6,332,851.52	6,280,221.63
水利基金	4,779,095.53	4,802,398.94
印花税	29,281.30	166,204.40
水资源税	1,014,490.80	903,286.40
环境保护税	10,219.63	13,478.79
合计	54,533,374.41	56,745,126.42

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,199,582.69	4,765,799.67
合计	4,199,582.69	4,765,799.67

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	1,674,768.43	2,125,930.32
员工往来	1,821,485.77	2,503,607.47
保证金	703,328.49	136,261.88
合计	4,199,582.69	4,765,799.67

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,010,694.44	2,011,763.89
一年内到期的长期应付款	35,835,555.75	48,161,158.02
合计	80,846,250.19	50,172,921.91

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,376,031.30	966,689.57
合计	4,376,031.30	966,689.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		44,000,000.00
合计	10,000,000.00	54,000,000.00

长期借款分类的说明：

截至 2021 年 6 月 30 日，由本公司为誉成云创提供担保的保证借款 1,000.00 万元，担保借款期限为 2020 年 6 月 22 日至 2026 年 6 月 21 日。

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	20,594,945.73	
合计	20,594,945.73	

其他说明

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		24,109,126.66
专项应付款		
合计		24,109,126.66

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		24,109,126.66
其中：未实现融资费用		5,811,512.14
合计		24,109,126.66

其他说明：

无

##### (2) 专项应付款

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,675,357.19		276,250.00	3,399,107.19	收到政府补助
合计	3,675,357.19		276,250.00	3,399,107.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供热系统节能奖励补助	215,714.35			107,857.14			107,857.21	与资产相关
4*75T/H 循环硫化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	2,066,785.70			114,821.43			1,951,964.27	与资产相关
火电超低排放改造	1,392,857.14			53,571.43			1,339,285.71	与资产相关
合计	3,675,357.19			276,250.00			3,399,107.19	

其他说明：

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

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

3、根据中卫市生态环境局沙坡头区分局 2019 年第 27 次会议纪要收到 3 组 12MW 机组火电超低排放改造项目政府补助 150.00 万元，计入递延收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
林纸一体化项目	138,240,000.00	138,240,000.00
3MWp 用户侧并网发电项目	36,220,000.00	36,220,000.00
6.8 万吨麦草深度脱木素及无原素氯漂白节能减排技改项目	13,910,000.00	13,910,000.00
2012 年“五优一新”产业发展项目扶持资金	300,000.00	300,000.00
未实现售后租回损益	1,075,781.41	1,219,218.91
合计	189,745,781.41	189,889,218.91

其他说明：

1、根据 2010 年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2010 年 5 月 4 日中央预算内投资计划的通知》(发改投资【2010】926 号)，本公司收到政府补助款 13,824.00 万元，截止 2021 年 6 月 30 日，该项目尚未完工。

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

3、根据 2010 年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2010 年 5 月 4 日中央预算内投资计划的通知》(发改投资【2010】926 号)，本公司收到的政府补助款 1,391.00 万元，计入递延收益，截止 2021 年 6 月 30 日，该项目处于停止状态。

4、根据 2012 年 9 月 13 日中卫市财政局和中卫市工业和信息化局下达的《关于下达 2012 年“五优一新”产业集群发展扶持资金的通知》(卫财发【2012】410 号)收到“五优一新”产业发展项目的政府补助 30.00 万元，2014 年 10 月 27 日，本公司通过在北京产权交易所公开挂牌的方式，将项目转让给北京兴诚旺实业有限公司。但尚未有财政部门对工程质量和竣工财务决算进行审核，并清算补助资金。

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,955,990,544.96			1,955,990,544.96
其他资本公积	2,313,756.54			2,313,756.54
合计	1,958,304,301.50			1,958,304,301.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-589,286,806.55	-637,818,987.71
调整后期初未分配利润	-589,286,806.55	-637,818,987.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,853,889.59	9,429,699.69
期末未分配利润	-568,432,916.96	-628,389,288.02

调整期初未分配利润明细：

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

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	538,372,773.11	478,226,898.53	492,703,164.17	441,829,224.75
其他业务	15,987,975.71	9,160,003.47	7,699,944.92	3,946,911.40
合计	554,360,748.82	487,386,902.00	500,403,109.09	445,776,136.15

收入相关信息:

单位:元

合同分类	纸板块	云板块	光伏发电	其他	合计
商品类型	460,206,330.16	65,035,628.34	13,130,814.61	15,987,975.71	554,360,748.82
其中:					
机制纸	460,206,330.16				460,206,330.16
IDC 收入		65,035,628.34			65,035,628.34
光伏发电收入			13,130,814.61		13,130,814.61
其他业务收入				15,987,975.71	15,987,975.71
合计	460,206,330.16	65,035,628.34	13,130,814.61	15,987,975.71	554,360,748.82

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	619,285.95	724,029.11

教育费附加	370,001.40	434,417.41
资源税	2,022,262.00	1,732,981.60
房产税	1,529,400.24	1,146,243.13
土地使用税	1,100,652.78	796,561.97
车船使用税	4,788.00	4,058.00
印花税	236,366.38	199,691.27
地方教育费附加	246,667.60	289,611.60
水利建设基金	325,579.28	323,202.46
环境保护税	23,198.33	59,275.19
合计	6,478,201.96	5,710,071.74

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,543,962.10	3,293,393.21
差旅费	578,548.17	556,275.50
通讯及通讯器材费	1,665.21	4,893.66
办公消耗品	58,884.74	56,830.48
业务招待费	1,131,875.09	1,851,980.66
广告费	127,789.36	81,700.00
运杂费		10,785,558.01
其他	258,103.76	358,215.28
合计	5,700,828.43	16,988,846.80

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,826,531.33	8,773,039.83
办公费	87,852.49	149,401.99
差旅费	547,325.19	461,477.25

业务招待费	290,002.44	205,034.90
会议费	31,025.87	81,001.98
中介机构费	1,297,312.03	768,535.91
修理费	39,028.65	
租赁费	714,494.32	1,821,782.55
折旧费	5,072,582.94	7,166,216.84
林木资产费用化	5,415,471.20	5,398,804.50
无形资产摊销	260,103.81	264,020.82
诉讼及律师费	240,521.28	54,010.68
通讯及通讯器材费	14,964.81	18,485.62
水电费	366,244.65	973,342.56
党团活动费	145,611.96	410,529.86
其他	110,594.96	
合计	25,459,667.93	26,545,685.29

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,280,725.96	1,541,469.66
差旅费	29,946.92	13,154.85
办公费	3,514.56	90,606.37
折旧	709,617.74	90,205.02
材料及动力	5,289,879.18	4,577,233.72
中介服务费	279,037.91	
其他	78,517.75	293,245.20
合计	9,671,240.02	6,605,914.82

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



利息支出	10,160,898.63	12,045,855.47
减：利息收入	1,319,678.90	5,170,378.91
汇兑损益	38,886.59	
其他	94,321.66	189,763.41
合计	8,974,427.98	7,065,239.97

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
供热系统节能奖励补助	107,857.14	107,857.14
4*75T/H 循环硫化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	114,821.43	114,821.43
3 组 12MW 机组火电超低排放改造项目	53,571.43	46,428.57
招用退役军人增值税及附加税减免	103,500.00	103,500.00
高新技术补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
2019 年第四季度进口企业内陆运输费补助资金		74,900.00
2020 年第四季度进口企业内陆运输费补助资金	12,300.00	
中小外贸企业降低进出口环节成本项目补助		4,000.00
促进加工贸易发展项目补助		2,125,500.00
研发财政补助	2,012,000.00	180,100.00
个税代扣代缴手续费	39,356.68	4,529.33
稳岗补贴		12,920.80
合计	3,443,406.68	3,774,557.27

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他（理财收益）	6,490,673.09	5,031,443.95
合计	6,490,673.09	5,031,443.95

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	162,532.59	-126,090.62
应收账款坏账损失	-726,135.99	279,141.42
合计	-563,603.40	153,050.80

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	9,674.40	-16,879.96
合计	9,674.40	-16,879.96

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没收入	10,300.00	7,100.00	10,300.00
赔偿款		217,293.56	
其他	1,578,505.81	9,971,401.44	1,578,505.81
合计	1,588,805.81	10,195,795.00	1,588,805.81

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		142,056.26	
其他	1,262,947.17	700,597.03	1,262,947.17
罚款、滞纳金	10.40		10.40
合计	1,262,957.57	842,653.29	1,262,957.57

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	126,789.22	23,991.07
合计	126,789.22	23,991.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	21,503,337.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,225,500.63
子公司适用不同税率的影响	-510,464.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,588,247.37
所得税费用	126,789.22

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,190,600.10	3,397,420.80
职工归还备用金	457,163.10	428,109.92
其他往来还款	29,277,477.53	4,376,641.82
代扣代缴款项	86,429.22	19,661.55
存款利息收入	1,319,649.21	2,280,748.20
废旧材料处置收入	31,900.70	25,566.00
合计	33,363,219.86	10,528,148.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他往来款项有关的现金	27,752,200.38	6,593,643.57
支付的其他与销售费用有关的现金	321,829.96	2,404,991.46

支付的其他与管理费用有关的现金	1,946,341.27	2,007,485.03
支付的与手续费有关的现金	96,297.10	191,140.79
支付的其他经营有关的现金	7,343,009.68	2,836,810.14
合计	37,459,678.39	14,034,070.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到款项等		248,721,181.30
银行承兑汇票保证金	206,343,720.77	74,700,000.00
合计	206,343,720.77	323,421,181.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付款项等	18,726,786.27	41,488,072.36
银行承兑汇票保证金	147,060,183.89	189,603,180.50
合计	165,786,970.16	231,091,252.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,376,548.29	9,710,195.34
加：资产减值准备	-553,929.00	136,170.84
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	29,209,968.60	37,804,834.35
使用权资产折旧	8,440,552.92	
无形资产摊销	266,383.23	270,300.24
长期待摊费用摊销	9,043,081.76	5,398,804.50
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（收益以“-”号填 列）		
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）	24,467.17	141,165.68
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	10,199,785.22	12,045,855.47
投资损失（收益以“-”号填 列）	-6,490,673.09	-5,031,443.95
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号 填列）	8,952,988.23	27,486,551.70
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-69,581,328.84	-52,564,537.22
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	-50,970,322.33	-112,293,976.48
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-40,082,477.84	-76,896,079.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---	---
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	---	---
现金的期末余额	20,670,380.76	231,846,386.15
减：现金的期初余额	90,339,180.39	431,851,403.08
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	-69,668,799.63	-200,005,016.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	---
其中：	---
其中：	---

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	---
其中：	---
其中：	---

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一、现金	20,670,380.76	90,339,180.39
可随时用于支付的银行存款	20,670,380.76	90,339,180.39
三、期末现金及现金等价物余额	20,670,380.76	90,339,180.39

其他说明：

无

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,846,357.42	票据保证金
应收款项融资	79,524,892.27	票据质押
合计	112,371,249.69	--

其他说明：

2021年5月12日，公司与浙商银行股份有限公司兰州分行签订《资产池质押担保合同》，合同约定：公司自2021年5月12日至2022年5月11日期间内，办理约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限40,000万元的质押担保。

2021年1月7日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2021年1月至2021年7月，按照承兑金额的30%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过1,428万元的票据业务。

2021年3月24日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2021年3月至2021年9月，按照承兑金额的30%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过2,143万元的票据业务。

2021年4月20日，公司与诚通财务有限责任公司签订《商业汇票承兑协议》，合同约定：在2021年4月至2021年10月，按照承兑金额的15%缴纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过300万元的票据业务。

2021年5月25日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：



以100%保证金方式，开出同等金额期限为6个月的应付票据，办理票面总金额为不超过7,247,849.11元的银行承兑汇票。

2021年5月28日，公司与诚通财务有限责任公司签订二份《商业汇票承兑协议》，合同分别约定：在2021年5月至2022年5月，按照承兑金额的15%缴纳保证金，办理约定票面金额不超过500万元的票据业务；在2021年5月至2021年11月，办理约定票面金额不超过280万元的票据业务。

2021年6月18日，公司与中国工商银行股份有限公司中卫支行签订《银行承兑协议》，合同约定：以100%保证金质押方式，开出同等金额期限为6个月的应付票据，办理票面总金额为200万元的银行承兑汇票。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
供热系统节能奖励补助	107,857.14	其他收益	107,857.14
4*75T/H 循环硫化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	114,821.43	其他收益	114,821.43
3 组 12MW 机组火电超低排放改造项目	53,571.43	其他收益	53,571.43
招用退役军人增值税及附加税减免	103,500.00	其他收益	103,500.00
高新技术补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年第四季度进口企业内陆运输费补助资金	12,300.00	其他收益	12,300.00
研发财政补助	2,012,000.00	其他收益	2,012,000.00
个税代扣代缴手续费	39,356.68	其他收益	39,356.68
合计	3,443,406.68		3,443,406.68

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁夏誉成云创数据投资有限公司	2.44%	522,658.70		33,108,509.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁夏誉成云创数据投资有限公司	672,387.79	727,551.35	1,399,939.14	32,792,959.51	10,000.00	42,792,959.51	654,230.67	735,596.94	1,389,827.61	44,101,869.04	10,000.00	54,101,869.04

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁夏誉成云创数据投资有限公司	60,839,599.38	21,420,438.45	21,420,438.45	20,763,033.61	39,100,472.44	11,495,723.53	11,495,723.53	12,323,442.57

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	49,620,317.25	48,610,056.72
非流动资产	3,350,516.14	3,604,866.82
资产合计	52,970,833.39	52,214,923.54
流动负债	72,172,843.27	68,070,971.53
负债合计	72,172,843.27	68,070,971.53
归属于母公司股东权益	-19,202,009.88	-15,856,047.99
营业收入	9,035,032.91	8,106,376.78
净利润	-3,345,961.89	-820,391.41
综合收益总额	-3,345,961.89	-820,391.41

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无



(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	6,342,419.19	1,338,384.76	7,680,803.95

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 信用风险

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

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

### 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国诚通控股集团有限公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中冶美利西部生态建设有限公司	同一最终控制方
中冶纸业银河有限公司	同一最终控制方
中冶美利特种纸有限公司	同一最终控制方
中冶美利浆纸有限公司	同一最终控制方
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	同一最终控制方
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同一最终控制方
中诚通国际投资有限公司	同一最终控制方
湖南天翼供应链有限公司	同一最终控制方
中纸宏泰生态建设有限公司	同一最终控制方
沅江纸业有限责任公司	同一最终控制方
岳阳林纸股份有限公司安泰分公司	同一最终控制方
中冶美利建筑安装有限公司	同一母公司
中冶美利安装工程有限公司	同一母公司
中国纸业投资有限公司	同一最终控制方
满洲里中诚通国际经贸有限公司	同一最终控制方
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	同一最终控制方
中国物流宁夏有限公司	同一最终控制方
岳阳林纸股份有限公司	同一最终控制方
岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	同一最终控制方
龙邦投资发展有限公司	同一最终控制方
中冶纸业集团有限公司	同一最终控制方
中国纸业投资有限公司宁波分公司	同一最终控制方
诚通财务有限责任公司	同一最终控制方
诚通融资租赁有限公司	同一最终控制方
湘中诚通物流有限公司	同一最终控制方
湖南诚通天岳环保科技有限公司	同一最终控制方

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	再生水	6,900,834.51	15,000,000.00	否	6,270,523.79
中国物流宁夏有限公司	劳务	329,913.46	1,500,000.00	否	704,963.56
满洲里中诚通国际经贸有限公司	材料				20,340,942.01
中国纸业投资有限公司	材料	30,022,165.79	100,000,000.00	否	44,568,324.35
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司	材料				168,082.89
中纸宏泰生态建设有限公司	劳务	534,334.47	10,000,000.00	否	1,254,678.90
中冶美利西部生态建设有限公司	材料	31,635,291.52	91,000,000.00	否	4,214,248.68
岳阳林纸股份有限公司安泰分公司	材料	1,481,225.19	5,000,000.00	否	1,260,663.00
中冶美利浆纸有限公司	材料	48,002.21	10,000,000.00	否	31,183.94
诚通融资租赁有限公司	资金使用费	1,088,994.26	2,100,000.00	否	552,251.72
诚通财务有限责任公司	资金使用费	2,268,888.90	6,880,000.00	否	
岳阳林纸股份有限公司	材料	11,545,150.52	20,000,000.00	否	
湘中诚通物流有限公司	劳务	131,471.84	1,000,000.00	否	
湖南天翼供应链	材料	303,107.47	1,000,000.00	否	

有限公司					
合计		86,289,380.14	263,480,000.00		79,365,862.84

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	电费	1,556,886.35	1,031,020.38
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	租赁费	2,316,008.52	2,327,935.12
中国纸业投资有限公司	纸		2,404,952.69
岳阳林纸股份有限公司安泰分公司	纸		559,192.63
湖南诚通天岳环保科技有限公司	材料		10,933.60
合计		3,872,894.87	6,334,034.42
中冶纸业集团有限公司	托管费	3,301,886.80	1,415,094.33
合计		3,301,886.80	1,415,094.33

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中冶纸业集团有限公司	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他资产托管	2020年01月01日	2023年12月31日	《委托管理协议》	3,301,886.80

## 关联托管/承包情况说明

为了优化管理资源的配置，提高管理绩效，公司与股东中冶纸业集团有限公司签署了《委托管理协议》补充协议之补充协议，委托管理的标的为中冶纸业集团有限公司合法拥有的中冶美利浆纸有限公司83.37%的股权、宁夏美利纸业集团环保节能有限公司60%股权对应的全部管理权益，中冶美利特种纸有限公司100%

股权不再委托管理。经测算，公司收取的上述委托管理费用可以覆盖公司管理委托标的的成本，有利于提高公司经营收入，未损害公司及其他股东的利益。

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

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

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	固定资产	2,316,008.52	2,327,935.12

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明：

根据本公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签署〈资产租赁协议〉的议案》，自2006年7月1日始，宁夏美利纸业集团环保节能有限公司租用本公



司中段水车间部分资产，年租赁费521.41万元（含税），租赁期15年。

根据2019年6月1日本公司与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签订的《土地使用权出租合同》，公司向其出租土地使用权。自2019年6月1日起至2022年5月31日止，租赁期3年，年租赁费1万元（含税）。根据2019年11月27日本公司与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签订的《土地使用权及厂房出租合同》，公司向其出租土地及厂房使用权。自2019年11月25日起至2022年11月24日止，租赁期3年，年租赁费0.3万元（含税）。

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

根据本公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团有限责任公司签定〈无偿租赁11万亩速生林土地使用权的协议〉的议案》，本公司无偿租用中冶纸业11万亩速生林基地的土地使用权，租赁期限为30年，自2006年8月25日至2036年8月24日止。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏誉成云创数据投资有限公司	10,000,000.00	2020年06月22日	2026年06月21日	否
宁夏中冶美利云新能源有限公司	40,000,000.00	2020年03月18日	2027年03月17日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏誉成云创数据投资有限公司	20,000,000.00	2020年01月20日	2024年01月19日	否
宁夏誉成云创数据投资有限公司	15,000,000.00	2020年07月08日	2024年07月07日	否
宁夏誉成云创数据投资有限公司	30,000,000.00	2020年08月18日	2024年08月18日	否

宁夏誉成云创数据投资有限公司	25,000,000.00	2020年01月08日	2024年01月07日	否
宁夏中冶美利云新能源有限公司	118,168,900.00	2018年12月25日	2025年01月11日	否

#### 关联担保情况说明

本公司为宁夏誉成云创数据投资有限公司向国家开发银行宁夏分行提供最高额担保，担保金额1,000.00万元，担保期限为2020年6月22日至2026年6月21日；本公司为宁夏中冶美利云新能源有限公司向诚通融资租赁有限公司提供最高额担保，担保金额4,000.00万元，担保期限为2020年3月18日至2027年3月17日。

宁夏誉成云创数据投资有限公司为本公司向中国建设银行中卫分行提供最高额借款担保，实际担保余额4,500.00万元。宁夏中冶美利云新能源有限公司为本公司向中航国际租赁有限公司融资租赁交易提供保证担保，金额总计为11,817万元，截至2021年6月30日担保本息余额为2,754万元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诚通融资租赁有限公司	40,000,000.00	2020年03月25日	2025年03月24日	
诚通财务有限责任公司	50,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月25日	
诚通财务有限责任公司	10,000,000.00	2020年12月15日	2021年12月14日	
诚通财务有限责任公司	45,000,000.00	2021年01月20日	2022年01月19日	

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,290,936.75	902,115.90

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	中国纸业投资有限公司	13,209,738.25		1,609,571.35	
	中纸宏泰生态建设有限公司	1,936,559.03		980,008.61	
	中冶美利西部生态建设有限公司	19,924,122.51			
	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	1,661,009.18			
其他应收款					
	中冶纸业集团有限公司	3,500,000.00	105,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	岳阳林纸股份有限公司安泰分公司	574,894.94	
	中国物流宁夏有限公司	457,676.53	698,070.86
其他应付款			
	中冶美利浆纸有限公司	75,415.08	73,007.45
长期应付款			
	诚通融资租赁有限公司		39,126,989.20
租赁负债			
	诚通融资租赁有限公司	34,523,814.00	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,392,962.16	7.29%	7,392,962.16	100.00%		7,392,962.16	10.17%	7,392,962.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,069,125.88	92.71%	19,834,087.14	21.08%	74,235,038.74	65,326,493.26	89.83%	18,964,547.46	29.03%	46,361,945.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,069,125.88	92.71%	19,834,087.14	21.08%	74,235,038.74	65,326,493.26	89.83%	18,964,547.46	29.03%	46,361,945.80
合计	101,462,088.04	100.00%	27,227,049.30	26.83%	74,235,038.74	72,719,455.42	100.00%	26,357,509.62	36.25%	46,361,945.80

按单项计提坏账准备：7,392,962.16

单位：元

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

公司				
合计	7,392,962.16	7,392,962.16	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 19,834,087.14

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	75,536,070.29	2,266,082.10	3.00%
1 至 2 年	111,185.89	11,118.59	10.00%
2 至 3 年	63,597.38	19,079.21	30.00%
3 至 4 年	6,947.25	3,473.63	50.00%
4 至 5 年	4,084,957.32	3,267,965.86	80.00%
5 年以上	14,266,367.75	14,266,367.75	100.00%
合计	94,069,125.88	19,834,087.14	--

确定该组合依据的说明:

组合按账龄分析法计提坏账准备

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	75,536,070.29
0-3 个月	74,711,594.74



4-12 个月	824,475.55
1 至 2 年	111,185.89
2 至 3 年	63,597.38
3 年以上	25,751,234.48
3 至 4 年	6,947.25
4 至 5 年	4,084,957.32
5 年以上	21,659,329.91
合计	101,462,088.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提的坏账	26,357,509.62	888,574.30	19,034.62			27,227,049.30
合计	26,357,509.62	888,574.30	19,034.62			27,227,049.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额36,962,454.07元，占应收账款期末余额合计数的比例36.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,280,046.92元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	119,503,021.41	124,625,194.33
合计	119,503,021.41	124,625,194.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	49,958.86	370,264.26
保证金押金	498,990.24	
单位往来款	119,118,431.47	124,291,565.41
合计	119,667,380.57	124,661,829.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	36,635.34			36,635.34
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---

本期计提	136,887.19			136,887.19
本期转回	9,163.37			9,163.37
2021年6月30日余额	164,359.16			164,359.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	12,938,172.86
1至2年	55,240,576.95
2至3年	51,488,630.76
合计	119,667,380.57

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险特征	36,635.34	136,887.19	9,163.37			164,359.16
合计	36,635.34	136,887.19	9,163.37			164,359.16

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款汇总金额 118,793,908.42 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 99.27%，相应计提坏账准备期末余额汇总金额 123,163.37 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,265,500,434.44		1,265,500,434.44	1,265,500,434.44		1,265,500,434.44
合计	1,265,500,434.44		1,265,500,434.44	1,265,500,434.44		1,265,500,434.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁夏誉成云	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00	

创数据投资有限公司							
宁夏中冶美利云新能源有限公司	62,700,000.00					62,700,000.00	
北京誉成云创科技有限公司	2,800,434.44					2,800,434.44	
合计	1,265,500,434.44					1,265,500,434.44	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	460,206,330.16	428,902,810.78	439,943,749.62	406,637,712.28
其他业务	15,806,814.06	8,885,406.74	7,809,054.03	3,889,029.85
合计	476,013,144.22	437,788,217.52	447,752,803.65	410,526,742.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	纸板块	其他	合计
商品类型	460,206,330.16	15,806,814.06	476,013,144.22
机制纸	460,206,330.16		460,206,330.16
其他业务收入		15,806,814.06	15,806,814.06

合计	460,206,330.16	15,806,814.06	476,013,144.22
----	----------------	---------------	----------------

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,443,406.68	
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	6,490,673.09	
受托经营取得的托管费收入	3,301,886.80	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	325,848.24	
减：所得税影响额	2,039,254.95	
少数股东权益影响额	161,797.55	
合计	11,360,762.31	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.97%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无