

中冶美利纸业股份有限公司

2012 年半年度报告



2012 年 8 月 31 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、董事会报告	14
七、重要事项	19
八、财务会计报告（未经审计）	43
九、备查文件目录	170

一 重要提示

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

二、公司董事许仕清先生因公出差委托董事田生文先生代为出席并行使表决权，公司其他董事均亲自参加了董事会会议，会议一致审议并通过了本公司 2012 年半年度报告。

三、公司 2012 年半年度报告未经审计。

四、公司董事长高景春先生、总会计师汪存军先生、财务部负责人林明先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000815	B 股代码	
A 股简称	*ST 美利	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中冶美利纸业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	美利纸业		
公司的法定英文名称	MCC MEILI PAPER INDUSTRY CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	MCC MEILI PAPER		
公司法定代表人	高景春		
注册地址	宁夏回族自治区银川市		
注册地址的邮政编码	750001		
办公地址	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇		
办公地址的邮政编码	755000		
公司国际互联网网址	HTTP://WWW.CHINA-MEILI.COM		
电子信箱	MLZY@CHINA-MEILI.COM		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵进华	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	0955-7078069	0955-7679334
传真	0955-7679216 7679339	0955-7679216 7679339
电子信箱	SHJH1971@126.COM	YKY1662@126.COM

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室 证券与法律事务部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	476,043,483.49	627,278,254.49	-24.11%
营业利润（元）	-79,796,977.97	-56,827,571.01	-40.42%
利润总额（元）	-80,101,449.69	-51,582,698.20	-55.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-79,019,788.55	-53,988,665.60	-46.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-79,262,104.52	-59,177,145.63	-33.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-101,265,104.86	-64,135,074.01	-57.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,857,857,277.18	3,905,329,059.07	-1.22%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	561,777,617.55	640,797,406.10	-12.33%
股本（股）	316,800,000.00	316,800,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.25	-0.17	-47.06%
稀释每股收益（元/股）	-0.25	-0.17	-47.06%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.25	-0.19	-31.58%
全面摊薄净资产收益率（%）	-13.14%	-6.72%	-6.42%
加权平均净资产收益率（%）	-13.14%	-6.72%	-6.42%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-13.18%	-7.36%	-5.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-13.18%	-7.36%	-5.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.32	-0.2	60%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.77	2.02	-12.38%
资产负债率（%）	84.91%	83.05%	1.86%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无追溯调整

(二) 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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无	0.00	无	无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	61,301.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	402,857.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,473.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	10,574.87	
所得税影响额	-30,943.93	
合计	242,315.97	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
	0.00	无

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 31,428 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中冶纸业集团有限公司		26.91%	85,258,510	0	质押	0
					冻结	4,700,000
华润深国投信托有限公司-龙信基金通 1 号集合资金信托		1.12%	3,555,382	0	无	0
杨丽卿		0.67%	2,110,000	0	无	0
山东省国际信托有限公司-联合证券梦想 2 号集合信托		0.58%	1,851,200	0	无	0
宁夏回族自治区百货总公司		0.51%	1,600,000	0	无	0
张宇东		0.47%	1,482,188	0	无	0
李惠智		0.46%	1,455,000	0	无	0
陆汉德		0.42%	1,343,600	0	无	0
魏德源		0.39%	1,236,800	0	无	0
上海北亚瑞松贸易发展有限公司		0.38%	1,200,000	1,200,000	质押	0
					冻结	600,000
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中冶纸业集团有限公司	85,258,510	A 股	85,258,510
华润深国投信托有限公司-龙信基金通 1 号集合资金信托	3,555,382	A 股	3,555,382
杨丽卿	2,110,000	A 股	2,110,000
山东省国际信托有限公司-联合证券梦想 2 号集合信托	1,851,200	A 股	1,851,200
宁夏回族自治区百货总公司	1,600,000	A 股	1,600,000
张宇东	1,482,188	A 股	1,482,188
李惠智	1,455,000	A 股	1,455,000
陆汉德	1,343,600	A 股	1,343,600
魏德源	1,236,800	A 股	1,236,800
张秀英	1,190,650	A 股	1,190,650

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名股东不存在关联关系，本公司前 10 名无限售条件股东之间未知是否存在关联关系。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	中国冶金科工集团有限公司
实际控制人类别	其他

情况说明

许可经营项目：向境外派遣各类劳务人员（不含海员）；一般经营项目：海内外各类工程总承包，各种工程技术咨询服务及工程设备租赁，与工程建筑相关的新材料、新工艺、新产品技术开发、技术交流和转让；冶金工业所需的技术开发、生产、销售，房地产开发经营，招标代理、承担国外各类工业、民用建筑工程咨询、勘察、设计和设备租赁，进出口业务，机电产品、小轿车、化工产品、建筑材料、仪器仪表、五金交电的销售、代购买、代销；建筑及机电设备安装工程及相关技术研究、规划勘察、设计、监理和服务；造纸原材料及制品的开发与销售；资源开发与金属矿产品加工利用及相关服务。

公司法定代表人：王为民

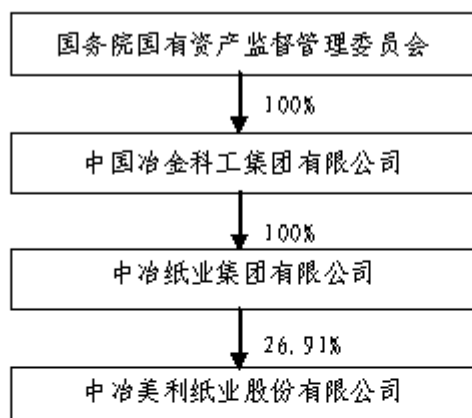
公司注册资本：749,286.10万元

公司成立日期：2006年7月6日

公司类型：国有独资公司

组织机构代码：22834747-3股权结构：国务院国资委持有其100%股权

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
中冶纸业集团有限公司	赵志顺	1998年02月18日	许可经营项目：甲苯、盐酸、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品、压缩气体及液化气体、易燃液体的批发（有效期至2013年7月20日）。一般经营项目：各类机制纸、纸板、加工纸、包装用纸的生产、科研开发、销售；有色金属矿产品、化学矿产品、金属矿产品、重晶石、滑石、石墨、萤石、菱镁矿、耐火矾土、硅灰石、高岭土、膨润土、硅藻土、石膏、珍珠岩、温石棉、金刚石、氧化钙的销售；化工产品（危险化学品除外）的生产、科技开发、销售；造纸原料林种植，原料竹、苇及草浆、苇浆、竹浆、	167,231	人民币元

			木浆的生产、销售；建筑工程 施工装饰，机械设备安装，房 地产开发与工程承包，工业工 程设计；进出口业务；项目投 资及管理。		
情况说明					

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动 原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
高景春	董事、董事长	男	58	2012年06月19日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	是
许仕清	董事、副董事长	男	48	2012年06月19日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	是
张兴华	董事、总经理	男	46	2012年06月19日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
田生文	董事	男	47	2012年06月19日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	是
马小林	董事、副总经理	男	45	2012年06月19日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
郭旭斌	董事、总工程师	男	46	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
万 军	独立董事	男	49	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
张小盟	独立董事	女	48	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
孙卫国	独立董事	男	44	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
邵进华	董事会秘书	男	41	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
闫学廷	监事会主席	男	56	2010年04月06日	2013年04月05日	10,296	0	0	10,296	7,722	0	无	是
马建华	监事	男	53	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
刘春丽	职工监事	女	36	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
杨 云	副总经理	男	46	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
汪存军	总会计师	男	33	2010年04月06日	2013年04月05日	0	0	0	0	0	0	无	否
王 昆	董事长;董事	男	44	2010年04月06日	2012年06月19日	0	0	0	0	0	0	无	否
吴东旭	总经理、董事	男	43	2010年04月06日	2012年06月19日	0	0	0	0	0	0	无	否

杨 云	董事	男	46	2010年04月06日	2012年06月19日	0	0	0	0	0	0	无	否
贺岩峰	董事	男	38	2010年04月06日	2012年06月19日	0	0	0	0	0	0	无	是
邵进华	董事	男	41	2010年04月06日	2012年06月19日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高景春	中冶纸业集团有限公司	党委副书记	2009年07月31日		是
许仕清	中冶纸业集团有限公司	副总经理	2011年02月15日		是
田生文	中冶纸业集团有限公司	资本运营及法律事务部部长、供应管理部部长	2011年06月01日		是
闫学廷	中冶纸业集团有限公司	综合办公室主任、纪委副书记	2009年10月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张小盟	宁夏中银绒业股份有限公司	独立董事	2011年04月28日	2014年04月28日	是
孙卫国	银川新华百货商店股份有限公司	独立董事	2010年12月23日	2013年12月23日	是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬，按照《中冶美利纸业股份有限公司董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》执行，该制度已经公司董事会、股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司在每个会计年度开始时均制定当年生产经营大纲，确定公司本年度生产经营计划及目标，在公司总体经营目标的基础上，对各高级管理人员及各部门的工作任务及业绩指标进行细分。在经营实践中，公司根据《董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》和生产经营大纲确定的目标或指标制订《董事、监事、高级管理人员薪酬标准及绩效考核实施方案》，对高级管理人员进行考评，通过绩效工资体现考评结果。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	594,869.5 元

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
高景春	董事、董事长	新当选	2012年06月19日	新当选
许仕清	董事、副董事长	新当选	2012年06月19日	新当选
张义华	董事、总经理	新当选	2012年06月19日	新当选
田生文	董事	新当选	2012年06月19日	新当选
马小林	董事、副总经理	新当选	2012年06月19日	新当选
王 昆	董事、董事长	辞 职	2012年06月19日	辞 职
吴东旭	董事、总经理	辞 职	2012年06月19日	辞 职
杨 云	董事	辞 职	2012年06月19日	辞 职
邵进华	董事	辞 职	2012年06月19日	辞 职
贺岩峰	董事	辞 职	2012年06月19日	辞 职

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,177
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,623
销售人员	37
技术人员	154
财务人员	49
行政人员	314
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科	147
大专	439
高中及以下	2,588

公司员工情况说明

公司无需承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

（1）报告期内，共生产各种机制纸9.03万吨，同比减少29.83%，其中中高档文化用纸4.68万吨，同比减少58.84%；板纸1.51万吨，同比减少0.67%。

（2）报告期内，公司营业收入实现476,043,483.49元，比上年同期减少-24.11%；营业利润实现-79,796,977.97元，比上年同期下降40.42%；归属母公司净利润实现-79,019,788.55元，比上年同期下降46.36%。

2、公司主营业务范围及经营情况

公司属于轻工业造纸行业，公司的主营业务范围为：机制纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸的生产销售，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要的原辅材料、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。

3、报告期内公司主要会计报表项目同比发生重大变动的说明

货币资金：期末数为 26,389,409.71 元，年初数为 122,129,361.82 元，比年初数下降78.39%，主要是承兑保证金减少所致。

应收票据：期末数为 2,371,916.26 元，年初数为 15,166,509.99 元，比年初数下降84.36%，主要是用于支付货款兑付所致。

其他应收帐：期末数为 10,731,442.42 元，年初数为 6,811,020.25 元，比年初数增长57.56%，主要是职工备用金借款增加所致。

短期借款：期末数310,000,000.00元，年初数为522,000,000.00元，比年初数下降40.61%，主要原因是公司短期借款到期归还所致。

应付票据：期末数为54,000,000.00元，年初数202,050,000.00元，比年初数下降73.27%，主要是本期兑付了到期的应付票据所致。

其他应付款：期末数为1,392,321,693.04元，年初数1,016,776,060.39元，比年初数增长36.93%，主要是纸业集团借款增加所致。

长期应付款：期末数为39,314,411.46元，年初数62,774,015.63元，比年初数下降37.37%，主要原因是公司支付融资租赁款和一部分一年以内到期融资租赁款增加所致。

未分配利润:期末数为 -127,662,674.86元,年初数为 -48,642,886.30 元,比年初数下降162.45%,主要是公司本期亏损所致。

销售费用:本期数为10,462,819.27 元,上年同期数为 16,750,490.38 元,比上年同期下降37.54%,主要是本期销售方式的改变及销量比上年同期减少所致。

投资收益:本期数为 -17,779.70 元,上年同期数为 -9,066.93元,比上年同期下降96.09%,主要是本期被投资单位亏损比上年同期增亏所致。

营业利润:本期数为 -797,969,77.97元,上年同期数为 -568,275,71.01元,比上年同期下降40.42%,主要是本期受宏观经济影响,造纸行业市场行情持续低迷,公司销售价格处于低位,材料价格相对平稳,毛利率下降,导致销售利润下降。

营业外收入:本期数为 492,727.13 元,上年同期数为 6,495,915.70 元,比上年同期下降92.41%,主要是本季度收到与收益相关政府补助比上年同期减少。

利润总额:本期数为 -80,101,449.69 元,上年同期数为 -51,582,698.20 元,比上年同期下降55.29%,主要原因是:一、本期营业利润比上年同期下降40.42%。二、政府补助比上年同期减少导致营业外收支比上年同期减少所致。

所得税费用:本期数为-298,090.99元,上年同期数为 2,903,274.45 元,比上年同期减少110.27%,主要是本期子公司收入比上年同期减少所致。

净利润:本期数为 -79,803,358.70,上年同期数为-54,485,972.65 元,比上年同期下降46.47%,归属母公司净利润本季度数为 -79,019,788.55 元,上年同期数为 -53,988,665.60 元,比上年同期下降46.36%,主要是本期利润总额比上年同期下降所致。

少数股东损益:本期数为 -783,570.15 元,上年同期数为-497,307.05 元,比上年同期下降57.56%,主要是本期子公司亏损所致。

每股收益:本期数为 -0.25,上年同期数为 -0.17 元,比上年同期下47.06%,主要是本期归属母公司净利润总额比上年同期下降所致。

经营活动产生的现金流量净额:本期数为 -101,265,104.86 元,上年同期数为 -64,135,074.01 元,比上年同期下降57.89%,主要原因是本期经营毛利下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额:本期数为 47,459,646.42 元,上年同期数为 74,177,031.28 元,比上年同期下降36.02%,主要是本期取得借款比上年同期减少所致。

现金及现金等价物净增加额:本期数为 -61,574,952.11 元,上年同期数为 2,029,892.58 元,比上年同期下降3,133.41%,主要原因是本期期末货币资金余额减少所致。

4、报告期内，公司技术创新、节能减排及自主创新情况

报告期内，公司从生产、工艺、设备及节能减排着手，实施技术创新及自主创新活动，共完成技术创新项目34项，共研发新产品5个品种，13种产品；在《中华纸业》、《纸和造纸》、《造纸产业》及《造纸化学品》等刊物上发表科技论文7篇。报送科技成果奖项2项，发明专利奖项1项。

报告期内，公司严格按照国家产业政策要求进一步做好节能减排工作，对现有制浆线提出合理改造，以降低生产取水量；对现有中段水污水处理系统提出技术改造，使其满足废水排放新标准；烟气脱硫技改项目和光伏发电项目，减少了环境的污染并节约国家能源资源的消耗，形成了节能减排工作的长效性和持久性。

5、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否 不适用

6、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

中冶美利安装工程有限公司实现营业收入8,697,571.39元，实现利润222,221.30元。

深圳市美利纸业有限公司实现营业收入47,565,502.54，亏损352,301.46元。

中冶美利建筑安装有限公司实现营业收入4,704,775.38，亏损3,872,110.87元。

宁夏美利板纸有限公司实现营业收入9,365,601.34，亏损222,192.34元。

7、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

风险因素：

- 1、受宏观经济环境影响，造纸行业市场行情持续低迷，公司生产经营受到较大影响。
- 2、公司在长期生产经营过程中形成的部分低效资产及带息负债过高，导致公司资产及财务结构不合理、资产盈利能力不强，财务状况恶化、财务费用过高。
- 3、公司部分对外担保逾期，部分担保事项已进入诉讼执行阶段，致使公司对外担保风险增大。

针对公司所处行业可能面临的风险因素，公司将采取以下各种措施积极应对：

- 1、进一步加大产品调整研发力度，全面实施产品结构转型，提升公司综合竞争力。
- 2、积极做好资产置换工作，改善公司的资产质量，降低公司资产负债率，减少财务费用的支出，提升公司的盈利能力及可持续发展能力。
- 3、进一步采取措施，与对外担保的相关各方协商沟通，采取包括但不限于诉讼的方式妥善处理对外担保事项，降低对外担保风险，最大限度的保护公司及广大股东的合法权益。

8、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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	468,510,672.04	434,534,564.80	7.25%	-24.35%	-22.83%	-1.84%
分产品						
特种纸	182,889,027.23	154,477,940.40	15.53%	9.53%	9.18%	0.27%
书写纸	192,327,759.15	189,039,102.83	1.71%	-21.13%	-17.9%	-3.86%
胶版纸	52,001,289.18	49,523,769.63	4.76%	-67.73%	-66.34%	-3.95%
箱板纸	29,886,993.83	30,352,521.60	-1.56%	-8.91%	-5.62%	-3.54%
白卡纸	720,806.05	696,738.40	3.34%	-10.12%	-12.39%	2.5%
建筑、安装收入	10,684,796.60	10,444,491.94	2.25%	-22.24%	7.13%	-15.9%

主营业务分行业和分产品情况的说明

主营业务分行业主要是造纸业。分品种主要分为五种分别是特种纸、书写纸、胶版纸、箱板纸、白卡纸。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无增减幅度较大

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
西北	315,628,195.42	-15.15%
华北	22,549,209.61	-57.49%
华东	55,281,834.52	-3.37%
华南	46,460,034.80	-41.01%
其他	28,591,397.69	-51.02%

主营业务分地区情况的说明

主营业务分地区主要分为西北、华北、华东、华南、其他地区

主营业务构成情况的说明

主营业务分行业主要是造纸业。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司在销售收入比上年同期减少24.35%，相应华北、华南、其他地区市场份额也减少。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

1、资金严重紧缺，致使公司的生产经营受到严重影响。

2、报告期内，因整体机台开工率较低，导致各项生产成本居高不下，使得公司产品毛利率较低。

3、虽然特种纸产品占公司产品整体比例有了较大提高，但对公司整体业绩影响有限。

4、由于业绩下滑，使得公司资金紧张局面进一步加剧，部分正在实施的技改工程项目由于资金短缺进展缓慢。

解决措施：

1、积极筹措资金，解决原料供应问题，同时加大销售力度，提高整体机台开工率，保证公司满负荷运转。

2、积极筹措资金，确保技改工程和后续配套完善项目的资金需求，以期尽快发挥效益。

3、进一步加大产品调整研发力度，在加大特种纸生产、销售力度的同时，降低中低档文化用纸的生产比重，全面实施产品结构转型，提升公司综合竞争力。

4、持续开展降本增效活动，加大全面预算管理力度，降低生产和采购成本，同时加大销售力度，确保产品价格稳中有升，提高公司整体效益。

9、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

10、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用**2、募集资金承诺项目情况** 适用 不适用**3、募集资金变更项目情况** 适用 不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
75T/H 循环流化床锅炉	2010 年 03 月 14 日	4,972	95.69	0
5 万吨涂布特种纸技改	2010 年 03 月 14 日	7,730	88.34	0
4*75T/H 循环硫化床锅炉白泥/石膏法烟气	2012 年 04 月 19 日	4,677	7.84	0
中冶美利纸业股份有限公司 3MW 用户侧并网发电项目	2011 年 03 月 15 日	8,400	95.50	0
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	2012 年 04 月 19 日	18,520	0.61	0
合计		44,299	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划 适用 不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

 适用 不适用**(五) 董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）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策于 2009 年 3 月 8 日经公司第四届董事会第十九次会议及 2009 年 3 月 31 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，并得到了严格执行。

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）及宁夏证监局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（宁证监发【2012】101 号）的规定，公司对《公司章程》利润分配相关条款进行了修订，明确了现金分红政策进行调整或变更的条件和决策程序，已经 2012 年 8 月 10 日公司第五届董事会第二十一次会议及 2012 年 8 月 28 日公司召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

公司现金分红政策符合公司章程的规定，分红标准和比例明确和清晰，决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益也得到了充分维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

报告期内公司选定的信息披露报纸没有变更，仍为《证券时报》及《上海证券报》。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，以开展“完善公司内部控制治理专项活动”为契机，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，逐步完善了各项管理制度。

为规范公司的内幕信息管理，公司进一步加大了《中冶美利纸业股份有限公司重大事件内部报告制度》、《中冶美利纸业股份有限公司内幕信息保密制度》和《中冶美利纸业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的执行力度，切实做好报告期内内幕信息知情人登记工作，确保无内幕消息泄露情况发生。

为提高董事、监事、高级管理人员规范运作的意识，公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加了由宁夏证监局及深圳证券交易所组织的高级管理人员培训，促进董事、监事、高级管理人员更加忠实、勤勉地履行职责，提高公司决策和管理水平。

同时公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和宁夏证监局《关于推进辖区上市公司全面实施企业内部控制规范体系的通知》（宁证监发【2012】37号）的文件要求，结合行业特点和生产经营管理实际，制定了符合公司实际的总体工作方案和工作内容，并制定了具体工作推进计划。截止目前，有关工作均按照工作计划有序推进。

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

（一）关于股东及股东大会

公司根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，进一步规范了股东大会的召集、召开和议事程序，合理安排会议时间、地点，努力为股东参加会议创造条件，并使所有股东，尤其是中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的合法权力。

（二）关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面严格做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，控股股东未干涉公司的财务、会计活动。公司与控股股东及其他关联方的交易，均依照公司《关联交易管理办法》及相关规定严格执行，所有关联交易均遵循了公平、公正和公允原则。

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

（五）经理层

公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，能够忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营进行了有效的管理控制。董事会与监事会能够对公司经理层实施有效的监督和制约。

（六）关于绩效评估和激励约束机制

董事和高级管理人员的绩效评价由公司依据《董事、监事、高级管理人员薪酬标准及绩效考核实施方案》进行日常考核与测评，并确定其报酬。独立董事和监事的评价采取自我评价和相互评价相结合的方式，完全符合法律法规及规范性文件的相关规定。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

（八）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获知。公司能够按照有关规定，及时披露有关股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

（九）关于公司与投资者

公司根据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责投资者关系的日常管理维护工作。报告期内，公司通过电话、网站及互动易平台等方式，加强与投资者的沟通。

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
万军	8	8	0	0	
张小盟	8	8	0	0	

孙卫国	8	8	0	0	
-----	---	---	---	---	--

二、独立董事履行职责情况

(一) 独立董事参加董事会的出席情况

注：含以通讯方式召开的董事会

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》、《独立董事议事规则》、《审计委员会议事规则》和《独立董事年报工作制度》等有关规定认真履行了职责。公司独立董事积极列席股东大会和参加董事会，从行业发展、法律、财务角度对董事会的议案、生产经营和投资决策发表专业性的意见；在公司发展战略、重大经营管理事项、重大资产交易事项、公司内部控制建设、薪酬体系等方面提出建议；在公司规范化、专业化运作等方面提出了有益的建议和意见；对涉及公司重大关联交易、董事、高级管理人员的任免、薪酬等事项，在进行独立客观判断后，均发表独立意见，切实维护了公司整体利益和广大中小投资者的利益。

(二) 报告期内，公司3名独立董事未对公司本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

三、公司独立性情况

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

(一) 业务方面

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

(二) 人员关系方面

本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，公司高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位领取报酬。

(三) 资产方面

本公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系和配套设施，独立拥有商标、非专利技术等无形资产。

(四) 机构方面

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

(五) 财务方面

公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

本公司没有以其资产、权益和信誉为各股东的债务提供担保，公司对其所有的资产具有完全的控制

支配权，不存在资产被控股股东中冶纸业集团有限公司侵占而损害公司利益的情况。

四、报告期内，公司对高级管理人员的考评、激励机制及相关奖励制度的建立、实施情况

公司根据高级管理人员收入与公司业绩、岗位职能职责及工作标准相挂钩的原则，公司根据《董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬标准及绩效考核实施方案》。报告期内，公司严格按照《董事、监事、高级管理人员薪酬标准及绩效考核实施方案》对高级管理人员按月进行考核，并在当月薪酬中予以兑现。

五、公司同业竞争情况及关联交易情况

（一）同业竞争情况

1、中冶纸业银河有限公司是中冶纸业集团有限公司的全资子公司，从事文化纸的生产与销售，与公司主营业务相近、产品类型相似、消费群体有交集、销售市场也有交集，与公司存在同业竞争。

2、中冶美利浆纸有限公司是2008年由公司与中冶纸业集团有限公司出资设立，构成同业竞争主要基于已批项目主营业务相同。

3、中冶纸业贸易(上海)有限公司、中冶纸业成都销售有限公司，主营业务为浆、纸的销售，与公司构成同业竞争。

4、中冶美利特种纸有限公司主营业务为纸张加工及销售，与公司构成同业竞争。

（二）关联交易情况

公司目前存在的关联交易形成原因主要有三方面：一是公司改制上市时由于资产剥离形成的关联交易；二是由于公司在发展过程中投资形成的关联交易；三是由于本公司实际控制人变更形成的关联交易。

具体情况如下：

关联方	关联关系	交易内容
中冶纸业集团有限公司	控股股东	采购商品浆、土地租赁、设备租赁、借款
中冶美利浆纸有限公司	同一母公司	提供劳务、销售商品（纸、电、材料）、采购商品（纸及纸浆）
中冶美利特种纸有限公司	同一母公司	提供劳务、销售商品（纸）、采购商品（材料）
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一母公司	销售商品（电）、采购商品（再生水）、租赁设备
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	同一母公司	采购商品（废纸）
中冶美利内蒙古浆纸股份有限公司	同一母公司	提供劳务、采购商品（浆）
中冶美利峨山纸业有限公司	同一母公司	提供劳务、采购商品（浆）
中冶美利成都销售有限公司	同一母公司	采购纸浆、销售纸产品
中冶集团国际经济贸易有限公司	同一实际控制人	采购纸浆、销售产品（纸）
宁夏美利科技印刷包装有限公司	同一母公司	支付印刷费、销售产品（纸）
中冶宁夏实业有限责任公司	同一母公司	采购商品、销售商品
中冶美利林业开发有限公司	同一母公司	采购商品、提供劳务

中冶纸业银河有限公司	同一母公司	采购商品（纸）
------------	-------	---------

（三）同业竞争及关联交易对公司的影响及解决办法

公司与控股股东、实际控制人及关联方所发生的与生产经营相关的关联交易既降低了公司生产经营成本，又能够保证公司生产经营活动正常开展的需要，一定时期内对公司具有积极促进作用。但上述同业竞争及关联交易的存在，尤其是关联交易金额较大，对公司产生了一定影响。公司目前正在积极寻求控股股东及实际控制人的支持，商讨妥善的解决办法，对于暂时无法减少的关联交易，公司将进一步严格履行相关决策程序及信息披露义务，明确独立董事事前审查义务以及事后责任追究机制，切实保护广大股东利益不受损害。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	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	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
中国光大银行西安友谊路支行	东盛科技股份有限公司	本公司、西安东盛集团有限公司、世纪金花股份有限公司、郭家学、王玲	担保合同纠纷	因本公司为东盛科技股份有限公司(以下简称“东盛科技”)向中国光大银行西安友谊路支行(以下简称“光大银行”)借款提供担保纠纷一案,光大银行向东盛科技及担保方本公司、西安东盛集团有限公司、世纪金花股份有限公司、郭家学、王玲提起了诉讼。	2,623	终审	东盛科技偿还光大银行借款本金26225382.95元;本公司、东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲对上述债务承担连带保证责任,保证人承担保证责任后,有权向债务人追偿		2010年08月12日	2010-025
									2010年08月14日	2010-027
华夏银行股份有限公司西安分行	陕西东盛医药有限责任公司	本公司	担保合同纠纷	因本公司为陕西东盛医药有限责任公司(以下简称“东盛医药”)向华夏银行股份	3,999.94	结案	东盛医药向华夏银行支付借款本金3,000万元及利息、银行承兑垫款9,805,038.80元及相	2010年公司的3,999.94万元银行存款被陕西省西安市中级人民法院司法	2010年08月12日	2010-025
									2010年08月14日	2010-027
									2010年09月17日	2010-034
									2010年11月19日	2010-043

				有限公司西安分行(以下简称“华夏银行”)借款提供担保纠纷一案,华夏银行向东盛医药及作为担保方的本公司提起了诉讼。			应罚息;本公司对上述债务承担连带清偿责任。	扣划。		
中冶美利纸业股份有限公司	陕西东盛医药有限责任公司	西安东盛集团有限公司、东盛科技股份有限公司	担保合同纠纷	因本公司为陕西东盛医药有限责任公司(以下简称“东盛医药”)向华夏银行股份有限公司西安分行银行借款提供担保纠纷一案,公司的 3999.94 万元银行存款被陕西省西安市中级人民法院司法扣划。	3,000	结案	东盛医药于判决生效后 15 日内向本公司偿还 3000 万元;东盛集团、东盛科技对上述款项各承担 33.33%的连带清偿责任即各对 999 万元承担连带清偿责任。	尚未执行	2011 年 05 月 21 日	2011-019
中冶美利纸业股份有限公司	陕西东盛医药有限责任公司	西安东盛集团有限公司、东盛科技股份有限公司	担保合同纠纷	因本公司为陕西东盛医药有限责任公司(以下简称“东盛医药”)向华夏银行股份有限公司西安分行银行借款提供	799.94	结案	东盛医药于判决生效后十日内向本公司偿还 7999400 元;东盛集团、东盛科技对上述款项各承担 33.33%的连带清偿责任。	尚未执行	2011 年 06 月 23 日	2011-026

				担保纠纷一案，公司的 3999.94 万元银行存款被陕西省西安市中级人民法院司法扣划。						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 6,603 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 6,603 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

（一）因本公司为东盛科技股份有限公司（以下简称“东盛科技”）向中国光大银行西安友谊路支行（以下简称“光大银行”）借款提供担保纠纷一案，光大银行向东盛科技及担保方本公司、西安东盛集团有限公司、世纪金花股份有限公司、郭家学、王玲提起了诉讼。陕西省西安市中级人民法院民事判决书[（2009）西民三初字第72号]判决如下：东盛科技偿还光大银行借款本金26225382.95元；本公司、东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲对上述债务承担连带保证责任，保证人承担保证责任后，有权向债务人追偿。公司提起上诉，陕西省高级人民法院做出（2010）陕民一终字第00027号民事判决，驳回上诉，维持原判。

（二）因本公司为陕西东盛医药有限责任公司（以下简称“东盛医药”）向华夏银行股份有限公司西安分行（以下简称“华夏银行”）借款提供担保纠纷一案，华夏银行向东盛医药及作为担保方的本公司提起了诉讼。陕西省西安市中级人民法院民事判决书[（2009）西民三初字第64号]判决如下：东盛医药向华夏银行支付借款本金3,000万元及利息、银行承兑垫款9,805,038.80元及相应罚息；本公司对上述债务承担连带清偿责任。

根据陕西省西安市中级人民法院执行裁定书[（2010）西中法执民字第43号]，公司的3,999.94万元银行存款被陕西省西安市中级人民法院司法扣划。

公司向陕西省西安市中级人民法院提起诉讼，要求法院判令借款方陕西东盛医药有限责任公司及担保方西安东盛集团有限公司、东盛科技股份有限公司偿还本公司款项。

2011年5月和6月经西安市中级人民法院民事判决书[（2010）西民四初字第00338号]和[（2011）西民三初字第00037号]判决，公司胜诉，分别判决东盛医药偿付公司3,000万元和799.94万元款项并承担相应的诉讼费用，东盛集团和东盛科技对上述款项承担连带清偿责任。

有关上述诉讼的具体情况详见《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

相关公告：

- 1、2010年8月12日《中冶美利纸业股份有限公司重大诉讼公告》；
- 2、2010年8月14日《中冶美利纸业股份有限公司关于为东盛科技股份有限公司提供担保的补充公告》、《中冶美利纸业股份有限公司业绩预告修正公告》；
- 3、2010年9月17日《中冶美利纸业股份有限公司银行存款被司法扣划公告》；
- 4、2010年11月19日《中冶美利纸业股份有限公司重大诉讼进展公告》；
- 5、2011年5月21日《中冶美利纸业股份有限公司重大诉讼胜诉公告》；
- 6、2011年6月23日《中冶美利纸业股份有限公司重大诉讼胜诉公告》。

公司目前正在就其他逾期对外担保与债权人及债务人积极沟通，寻求解决办法，力争尽快妥善解除对外担保责任，切实维护广大股东及公司利益。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
宁夏银行股 份有限公司	10,500,000.00	8,750,000	0.52%	10,500,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计			--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格(万元)	置换产生的损益(万元)	置入资产自置入日起至本期末为上市公司贡献的净利润(万元)	置入资产自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润(万元)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	资产置换为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
中卫市中实业有限公司	中卫市梁水园煤矿区中东部	本公司以拥有的部分流动资产		34,347.75	0	0	0	0	否	否	不适用	否	否	0%	无	

勘查区煤炭采矿权	产 86,84 4.95 万元、 固定 资产 14,10 8.58 万元 及负 债 66,60 0 万元																	
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

资产置换情况说明

1、为优化公司资产结构，提高公司资产质量，增强公司盈利能力，改善公司财务状况，公司与中卫市兴中实业有限公司进行了资产置换交易事项。该事项于2011年12月16日经公司第五届董事会第十三次会议审议通过，并于12月20日发布了资产置换公告。

2、2012年3月13日，宁夏国土资源厅发布了《宁夏回族自治区土地和矿业权交易中心宁夏中卫市梁水园煤矿区中东部煤炭资源采矿权挂牌出让公告》（宁国土资交告字[2012]043号），明确了梁水园煤矿区中东部煤炭资源采矿权将以招拍挂的方式出让，并设置了竞买人资质条件。

3、2012年3月22日，宁夏回族自治区土地和矿业权交易中心发布宁采矿挂字[2012]1号变更公告：由于国家2012年清明节放假调休（4月2日至4日）原因，将宁夏中卫市梁水源煤矿区中东部煤炭资源采矿权挂牌相关时间进行了调整，挂牌截止时间由2012年4月17日10时变更为2012年4月19日10时10分。

4、2012年4月5日，宁夏回族自治区土地和矿业权交易中心发布公告，其挂牌出让的“宁夏中卫市梁水园煤矿区中东部煤炭资源采矿权”（宁采矿挂字[2012]1号），根据出让人要求，决定延长此次挂牌出让公告期，具体截止时间另行公告。

5、2012年7月14日，宁夏回族自治区土地和矿业权交易中心发布公告，宁夏中卫市梁水园煤矿区中东部煤炭资源采矿权自当日起恢复公告、交易。公告、挂牌相关时间调整如下：

- (1) 公告恢复时间：2012年7月14日8时；
- (2) 挂牌起始时间：2012年7月24日8时；
- (3) 竞买申请时间：由2012年7月24日8时至2012年8月6日16时30分；
- (4) 交易保证金到账截止时间：2012年8月6日16时30分；
- (5) 挂牌截止时间：2012年8月7日10时30分。

6、2012年8月7日，中卫市兴中实业有限公司成为宁夏中卫市梁水园煤矿区中东部煤炭资源采矿权的竞得单位。

7、截止目前中卫市兴中实业有限公司已履行签订《成交通知书》、《成交确认书》等程序。

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司目前存在的关联交易形成原因主要有三方面：一是公司改制上市时由于资产剥离形成的关联交易；二是由于公司在发展过程中投资形成的关联交易；三是由于本公司实际控制人变更形成的关联交易。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				无依赖							
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				履行良好							
关联交易的说明				关联交易定价原则：市场价							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
中冶美利特种纸有限公司	9,294	21.24%	1,629	5.36%
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	177	0.44%	939	100%
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	261	100%		
中冶纸业成都销售有限公司	446	1.02%	583	1.92%

中冶美利浆纸有限公司	617	57.72%	478	1.57%
中冶美利物流有限公司	53	4.92%	53	0.18%
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司			1,453	100%
中冶纸业集团有限公司	86	100%	1,124	3.7%
中冶纸业集团有限公司			61	100%
中冶纸业集团有限公司			4,043	59.59%
中冶宁夏实业有限责任公司			14	0.05%
中冶纸业银河有限公司			16	0.05%
中冶美利特种纸有限公司	65	6.08%		
合计	10,999		10,393	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 3,806 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

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

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
中冶美利浆纸有限公司	同一母公司	784	617	787	614			17,720	4,757	3,272	19,205		
中冶美利特种纸有限公司	同一母公司	2,204	10,938	7,459	5,683				1,923	1,754	169		
中冶美利林业开发有限公司	同一母公司	2,911	5	265	2,651								
中冶美利岷山纸业有限公司	同一母公司	1,318			1,318			653			653		
中冶美利成都销售有限公司	同一母公司	18		18					682	540	142		
中冶美利物流有限公司	同一母公司	32	12	36	8			122	58	123	57		
中冶美利内蒙古浆纸股份有限公司	同一母公司	1,367	27		1,394								
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	同一母公司	181	1,122	1,032	271			37	668	601	104		
中冶纸业集团有限公司	母公司	101	503	598	6			107,828	42,309	6,062	144,075		4,043
中冶银河纸业有限公司	同一母公司		21	19	2								
中冶集团国际经济贸易有限公司	同一最终控制方							468			468		
宁夏美利科技印刷包装有限责任公司	同一母公司							3			3		
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一母公司		470	470				462	1,099	1,036	525		
中冶宁夏实业有限责任公司	同一母公司	2,336	65	22	2,379			891	1	20	872		

小计												
合计	11,252	13,780	10,706	14,326			128,184	51,497	13,408	166,273		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)	7,773											
其中：非经营性发生额（万元）	0											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	5,845											
其中：非经营性余额（万元）	0											
关联债权债务形成原因	没有到结算期											
关联债权债务清偿情况	良好											
与关联债权债务有关的承诺	债权债务及时归还											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	债权债务对公司经营成果及财务状况影响不大											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

√ 适用 □ 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中冶纸业集团有限公司	中冶美利纸业股份有限公司	受托管理标的:中冶美利浆纸有限公司 1、基本情况法定代表人:王新 注册资本:173200 万元住所:宁夏中卫市美利造纸工业园区 经营范围:浆纸的生产与销售,自产产品及技术的出口业务,生产所需原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务,来料加工及三来一补业务。	690,000	2012 年 06 月 01 日	2013 年 05 月 31 日	1,000	《委托管理协议》	有利于优化管理资源的配置,提高管理绩效,增加公司经营收入。同时可以逐步降低关联方之间的同业竞争,为本公司谋求长远发展起到积极的推动作用。	是	同一母公司

托管情况说明

为了优化管理资源的配置,逐步降低关联方之间的同业竞争,进一步提高管理水平,本公司与中冶纸业集团有限公司(以下简称“中纸集团”)签署了《委托管理协议》,本公司接受中纸集团的委托,管理其在中冶美利浆纸有限公司(以下简称美利浆纸或管理委托标的)合法拥有的83.37%的股权对应的全部管理权益。依据该协议,中纸集团向本公司支付的年度委托管理费用为浆纸公司最近一期经审计总资产的1.5%。该委托管理费用是公司根据管理委托标的所发生的人工费、差旅费、办公费等相关管理成本以及风险收益为依据,与中纸集团协商确定的。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。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中冶美利纸业股份有限公司	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	固定资产	7,313.82	2006年07月01日	2021年06月30日	260.71	依据市场价签署的《资产租赁协议》	增加公司收益	是	同一母公司

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》决议,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,租赁期15年

2、担保情况

适用 不适用

单位:万元

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(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
陕西东盛医药有限责任公司	2005年08月23日	14,000	2006年02月20日	2,385	保证	1年	否	否
陕西东盛医药有限	2005年08	14,000	2006年02月20日	1,600	保证	1年	否	否

责任公司	月 23 日							
陕西东盛医药有限责任公司	2005 年 08 月 23 日	14,000	2007 年 12 月 25 日	2,144	保证	1 年	否	否
陕西东盛医药有限责任公司	2005 年 08 月 23 日	14,000	2007 年 12 月 25 日	508	保证	1 年	否	否
东盛科技股份有限公司	2007 年 12 月 20 日	12,000	2005 年 09 月 07 日	1,830	保证	1 年	否	否
东盛科技股份有限公司	2007 年 12 月 20 日	12,000	2007 年 12 月 25 日	3,990	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2002 年 11 月 27 日	30,000	2011 年 10 月 28 日	4,000	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2012 年 02 月 08 日	20,000	2012 年 04 月 18 日	1,000	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2012 年 02 月 08 日	20,000	2012 年 04 月 18 日	1,300	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2002 年 11 月 27 日	30,000	2011 年 08 月 01 日	1,000	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2002 年 11 月 27 日	30,000	2011 年 11 月 28 日	1,300	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2012 年 02 月 08 日	20,000	2012 年 02 月 19 日	600	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2012 年 02 月 08 日	20,000	2012 年 02 月 19 日	1,000	保证	1 年	否	否
银星能源股份有限公司	2012 年 02 月 08 日	20,000	2012 年 02 月 19 日	1,000	保证	1 年	否	否
西北轴承股份有限公司	2005 年 10 月 21 日	11,000	2004 年 10 月 27 日	2,980	保证	1 年	否	否
西北轴承股份有限公司	2005 年 10 月 21 日	11,000	2005 年 01 月 20 日	3,300	保证	1 年	否	否
西北轴承股份有限公司	2005 年 10 月 21 日	11,000	2002 年 12 月 31 日	300	保证	4 年	否	否
西北轴承股份有限公司	2005 年 10 月 21 日	11,000	2003 年 12 月 31 日	240	保证	3 年	否	否
西北轴承股份有限公司	2005 年 10 月 21 日	11,000	2003 年 12 月 31 日	1,600	保证	2 年	否	否
西北轴承股份有限公司	2005 年 10 月 21 日	11,000	2003 年 12 月 31 日	600	保证	3 年	否	否
西北轴承股份有限公司	2005 年 10 月 21 日	11,000	2003 年 12 月 30 日	1,125	保证	3 年	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	20,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	4,900					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	57,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	33,802					
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 (协议签署日)	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
深圳市美利纸业有 限公司	2010 年 10 月 26 日	7,000	2011 年 10 月 24 日		保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)	1,960				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		7,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)	1,960				
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	20,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	6,860					
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)	64,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	35,762					
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				63.66				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担 保金额 (D)				35,762				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				7,673				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				43,435				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司不存在未到期担保承担连带清偿责任的风险。				
违反规定程序对外提供担保的说明				公司不存在违规担保。				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

5、其他重大合同 适用 不适用**(十一) 发行公司债的说明** 适用 不适用**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项** 适用 不适用**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明** 适用 不适用**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月09日	宁夏中卫	电话沟通	个人	李先生	资产置换进展情况,未提供资料
2012年04月17日	宁夏中卫	电话沟通	个人	王浩	资产置换进展情况,未提供资料
2012年05月09日	宁夏中卫	电话沟通	个人	李先生	资产置换进展情况,未提供资料
2012年05月14日	宁夏中卫	电话沟通	个人	刘女士	资产置换进展情况,未提供资料
2012年06月04日	宁夏中卫	电话沟通	个人	李先生	资产置换进展情况,未提供资料
2012年06月12日	宁夏中卫	电话沟通	个人	李先生	资产置换进展情况,未提供资料
2012年06月21日	宁夏中卫	电话沟通	个人	赵先生	资产置换进展情况,未提供资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、第五届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年01月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2、第五届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年03月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
3、第五届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年04月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
4、第五届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年04月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
5、第五届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
6、第五届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年06月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
7、第五届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年06月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
8、第五届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年08月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
9、第五届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年04月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
10、第五届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
11、2011年度股东大会决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年05月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
12、2012年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012年06月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

13、2012 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》与《上海证券报》	2012 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
------------------------	----------------	------------------	-----------------------------------

八、财务会计报告（未经审计）

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中冶美利纸业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,389,409.71	122,129,361.82
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		2,371,916.26	15,166,509.99
应收账款		418,124,844.48	330,459,488.40
预付款项		407,426,414.95	368,993,443.18
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		913,475.83	913,475.83
其他应收款		10,731,442.42	6,811,020.25
买入返售金融资产		0.00	0.00

存货		958,754,744.79	976,641,234.06
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		1,785,830.04	0.00
流动资产合计		1,826,498,078.48	1,821,114,533.53
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		327,715,221.44	327,733,001.14
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,288,915,326.77	1,335,870,705.82
在建工程		178,735,793.28	178,282,632.55
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		497,375.75	502,425.25
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		221,350,985.63	226,749,790.13
递延所得税资产		7,108,781.34	6,498,393.94
其他非流动资产		7,035,714.49	8,577,576.71
非流动资产合计		2,031,359,198.70	2,084,214,525.54
资产总计		3,857,857,277.18	3,905,329,059.07
流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	522,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		54,000,000.00	202,050,000.00
应付账款		574,969,756.46	523,383,948.12
预收款项		35,996,131.98	33,457,772.15

卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		74,789,231.80	72,631,504.88
应交税费		105,165,522.27	90,448,433.00
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		1,392,321,693.04	1,016,776,060.39
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		228,229,553.47	176,690,132.36
其他流动负债		485,714.28	0.00
流动负债合计		2,775,957,603.30	2,637,437,850.90
非流动负债：			
长期借款		246,000,000.00	335,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		39,314,411.46	62,774,015.63
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		28,031,021.75	26,031,021.75
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		186,448,571.45	182,177,142.87
非流动负债合计		499,794,004.66	605,982,180.25
负债合计		3,275,751,607.96	3,243,420,031.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		316,800,000.00	316,800,000.00
资本公积		303,609,851.23	303,609,851.23
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		69,030,441.17	69,030,441.17
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-127,662,674.85	-48,642,886.30
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		561,777,617.55	640,797,406.10

少数股东权益		20,328,051.67	21,111,621.82
所有者权益（或股东权益）合计		582,105,669.22	661,909,027.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,857,857,277.18	3,905,329,059.07

法定代表人：高景春

主管会计工作负责人：汪存军

会计机构负责人：林明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,068,659.71	10,230,883.44
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		1,760,000.00	900,000.00
应收账款		333,731,928.56	225,019,865.42
预付款项		318,704,021.47	264,728,278.94
应收利息		0.00	0.00
应收股利		913,475.83	913,475.83
其他应收款		4,051,096.89	3,279,429.49
存货		857,547,534.81	869,245,591.65
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,537,776,717.27	1,374,317,524.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		395,046,234.67	395,064,014.37
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,264,061,969.61	1,309,280,548.72
在建工程		201,035,488.59	197,636,272.19
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00

无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		221,350,985.63	226,749,790.13
递延所得税资产		6,299,605.44	5,747,166.58
其他非流动资产		7,035,714.49	8,577,576.71
非流动资产合计		2,094,829,998.43	2,143,055,368.70
资产总计		3,632,606,715.70	3,517,372,893.47
流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	522,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		40,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		498,036,269.28	448,119,411.23
预收款项		9,809,016.82	10,649,365.12
应付职工薪酬		61,890,805.11	59,910,391.31
应交税费		74,501,308.14	62,602,028.35
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		1,381,868,261.43	1,008,329,498.25
一年内到期的非流动负债		228,229,553.47	176,690,132.36
其他流动负债		485,714.28	0.00
流动负债合计		2,604,820,928.53	2,308,300,826.62
非流动负债：			
长期借款		246,000,000.00	335,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		39,314,411.46	62,774,015.63
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		28,031,021.75	26,031,021.75
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		186,448,571.45	182,177,142.87
非流动负债合计		499,794,004.66	605,982,180.25
负债合计		3,104,614,933.19	2,914,283,006.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		316,800,000.00	316,800,000.00

资本公积		298,138,142.95	298,138,142.95
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		69,030,441.17	69,030,441.17
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-155,976,801.61	-80,878,697.52
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		527,991,782.51	603,089,886.60
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,632,606,715.70	3,517,372,893.47

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		476,043,483.49	627,278,254.49
其中：营业收入		476,043,483.49	627,278,254.49
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		555,822,681.76	684,096,758.57
其中：营业成本		439,632,297.57	569,618,560.13
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金 净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		2,610,723.57	2,475,690.12
销售费用		10,462,819.27	16,750,490.38
管理费用		27,566,678.17	21,339,241.39
财务费用		72,068,376.41	70,911,321.27
资产减值损失		3,481,786.77	3,001,455.28

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-17,779.70	-9,066.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,779.70	-9,066.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-79,796,977.97	-56,827,571.01
加：营业外收入		492,727.13	6,495,915.70
减：营业外支出		797,198.85	1,251,042.89
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-80,101,449.69	-51,582,698.20
减：所得税费用		-298,090.99	2,903,274.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,803,358.70	-54,485,972.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		-79,019,788.55	-53,988,665.60
少数股东损益		-783,570.15	-497,307.05
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.25	-0.17
（二）稀释每股收益		-0.25	-0.17
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		-79,803,358.70	-54,485,972.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-79,019,788.55	-53,988,665.60
归属于少数股东的综合收益总额		-783,570.15	-497,307.05

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

法定代表人：高景春

主管会计工作负责人：汪存军

会计机构负责人：林明

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		445,830,564.29	595,624,970.22
减：营业成本		411,538,721.37	549,364,445.78
营业税金及附加		2,198,122.21	1,826,405.10
销售费用		9,598,003.08	13,402,986.42
管理费用		22,943,701.55	17,885,988.78
财务费用		71,156,845.02	68,501,194.30
资产减值损失		3,682,925.70	841,080.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-17,779.70	-9,066.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,779.70	-9,066.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-75,305,534.34	-56,206,197.83
加：营业外收入		381,664.59	6,445,915.70
减：营业外支出		726,673.20	718,719.38
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-75,650,542.95	-50,479,001.51
减：所得税费用		-552,438.86	2,016,672.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-75,098,104.09	-52,495,674.50
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		-75,098,104.09	-52,495,674.50

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	427,525,319.70	609,905,196.83
客户存款和同业存放款项净增加	0.00	0.00

额		
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,540,424.45	8,389,447.45
经营活动现金流入小计	438,065,744.15	618,294,644.28
购买商品、接受劳务支付的现金	439,014,983.86	554,401,473.12
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	64,918,103.30	76,162,210.02
支付的各项税费	21,476,985.62	22,135,357.47
支付其他与经营活动有关的现金	13,920,776.23	29,730,677.68
经营活动现金流出小计	539,330,849.01	682,429,718.29
经营活动产生的现金流量净额	-101,265,104.86	-64,135,074.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00

投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,769,493.67	8,012,064.69
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	7,769,493.67	8,012,064.69
投资活动产生的现金流量净额	-7,769,493.67	-8,012,064.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	52,000,000.00	637,400,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	408,805,000.00	457,940,000.00
筹资活动现金流入小计	460,805,000.00	1,095,340,000.00
偿还债务支付的现金	312,000,000.00	513,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,148,152.96	43,576,558.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	67,197,200.62	464,586,410.53
筹资活动现金流出小计	413,345,353.58	1,021,162,968.72
筹资活动产生的现金流量净额	47,459,646.42	74,177,031.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-61,574,952.11	2,029,892.58
加：期初现金及现金等价物余额	87,964,361.82	82,025,956.57
六、期末现金及现金等价物余额	26,389,409.71	84,055,849.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

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	286,623,857.49	584,658,672.56
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,415,532.94	7,553,786.97
经营活动现金流入小计	296,039,390.43	592,212,459.53
购买商品、接受劳务支付的现金	204,176,430.99	551,086,221.63
支付给职工以及为职工支付的现金	56,638,819.32	68,468,075.96
支付的各项税费	20,317,164.40	20,424,256.07
支付其他与经营活动有关的现金	9,594,352.20	21,886,837.95
经营活动现金流出小计	290,726,766.91	661,865,391.61
经营活动产生的现金流量净额	5,312,623.52	-69,652,932.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,769,493.67	7,976,362.44
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	7,769,493.67	7,976,362.44
投资活动产生的现金流量净额	-7,769,493.67	-7,976,362.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	52,000,000.00	637,400,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	374,640,000.00	391,790,000.00
筹资活动现金流入小计	426,640,000.00	1,029,190,000.00

偿还债务支付的现金	312,000,000.00	513,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,148,152.96	43,576,558.19
支付其他与筹资活动有关的现金	67,197,200.62	389,836,410.53
筹资活动现金流出小计	413,345,353.58	946,412,968.72
筹资活动产生的现金流量净额	13,294,646.42	82,777,031.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	10,837,776.27	5,147,736.76
加：期初现金及现金等价物余额	10,230,883.44	21,333,201.72
六、期末现金及现金等价物余额	21,068,659.71	26,480,938.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	316,800,000.00	303,609,851.23	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-48,642,886.30	0.00	21,111,621.82	661,909,027.92
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	316,800,000.00	303,609,851.23	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-48,642,886.30	0.00	21,111,621.82	661,909,027.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-79,019,788.55	0.00	-783,570.15	-79,803,358.70
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-79,019,788.55	0.00	-783,570.15	-79,803,358.70
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-79,019,788.55	0.00	-783,570.15	-79,803,358.70
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	316,800,000.00	303,609,851.23	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-127,662,674.85	0.00	20,328,051.67	582,105,669.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	316,800,000.00	303,602,686.33	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	141,101,408.21	0.00	21,842,263.27	852,376,798.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、本年年初余额	316,800,000.00	0.00	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	0.00	0.00	21,842,263.27	852,376,798.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	7,164.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-189,744,294.51	0.00	-730,641.45	-190,467,771.06
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-189,744,294.51	0.00	-723,476.55	-190,467,771.06
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-189,744,294.51	0.00	-723,476.55	-190,467,771.06
（三）所有者投入和减少资本	0.00	7,164.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,164.90	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	7,164.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,164.90	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	316,800,000.00	303,609,851.23	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-48,642,886.30	0.00	21,111,621.82	661,909,027.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	316,800,000.00	298,138,142.95	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-80,878,697.52	603,089,886.60
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	316,800,000.00	298,138,142.95	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-80,878,697.52	603,089,886.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,098,104.09	-75,098,104.09
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,098,104.09	-75,098,104.09
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,098,104.09	-75,098,104.09
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	316,800,000.00	298,138,142.95	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-155,976,801.61	527,991,782.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	316,800,000.00	298,663,142.95	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	108,030,166.71	792,523,750.83
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	316,800,000.00	298,663,142.95	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	108,030,166.71	792,523,750.83
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	0.00	-525,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-188,908,864.23	-189,433,864.23
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-188,908,864.23	-188,908,864.23
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-188,908,864.23	-188,908,864.23
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-525,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-525,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	-525,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-525,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	316,800,000.00	298,138,142.95	0.00	0.00	69,030,441.17	0.00	-80,878,697.52	603,089,886.60

(三) 公司基本情况

1、历史沿革

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）、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。本公司设立时的注册资本为11,400万元，其后于2000年11月13日实行10股配3股的配股方案，变更后的注册资本为13,200万元；根据2004年度股东大会决议，以2004年12月31日总股本13200万股为基础，向全体投资者按所持股份每10股送1股（含税）、每10股以资本公积转增1股，共计2640万股，注册资本变更为15,840万元；根据2009年度股东大会决议，以2009年12月31日总股本15840万股为基数，每10股送9股，资本公积金每10股转增1股，此项分配方案实施后，注册资本变更为31,680万元。本公司法定代表人：高景春；公司住所：宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇。

本公司设综合办公室、证券与法律事务部、计划财务部、人力资源部、监察与审计部、销售部、供应部、物资管理部、质量管理部、生产管理部、技术中心、安全保卫部等职能管理部门；生产系统设第一抄纸车间、第二抄纸车间、第三抄纸车间、第五抄纸车间、第六抄纸车间、第七抄纸车间、第八抄纸车间、第九抄纸车间、第十抄纸车间、第十一抄纸车间、第十二抄纸车间、铜版纸车间、碱回收车间、中段水车间、供水车间、热电厂、制浆一号车间、制浆二号车间等生产车间。

本公司对外投资的子公司有：宁夏美利纸业板纸有限公司（以下简称“美利板纸公司”）、深圳市美利纸业集团有限公司（以下简称“美利深圳公司”）、中冶美利建筑安装有限公司（以下简称“美利建筑公司”）、中冶美利安装工程有限公司（以下简称“美利安装公司”），参股公司主要有中冶美利浆纸有限公司和宁夏美利纸业集团环保节能有限公司。

本公司实际控制人是：中冶纸业集团有限公司。

本公司最终控制方是：中国冶金科工集团有限公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

自2007年1月1日起，公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，公司以持续经营为基础编制财务报表。

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

2、遵循企业会计准则的声明

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、会计期间

1、会计年度

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

无境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，不包含相关直接费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为购买日所转移的对价于购买日的公允价值与分步购买中购买方原在被购买方中持有的权益于购买日的公允价值之和。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债，根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。

在企业合并中，购买日取得的被购买方在以前期间发生的未弥补亏损等可抵扣暂时性差异，按照税法规定可以用于抵减以后年度应纳税所得额，但在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如果取得新的或进一步的信息表明相关情况在购买日已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，购买方应当确认相关的递延所得税资产，同时减少由该企业合并所产生的商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益（所得税费用）。除上述情况以外（比如，购买日后超过12个月、或在购买日不存在相关情况但购买日以后开始出现的情况导致可抵扣暂时性差异带来的经济利益预期能够实现），如果符合了递延所得税资产的确认条件，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益（所得税费用），不调整商誉金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况

7、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

a. 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益

c. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

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：

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

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：

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将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。

公司回购金融负债一部分的,应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值,是指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中,交易双方应当是持续经营企业,不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模,或在不利条件下仍进行交易。

一、存在活跃市场的金融资产或金融负债,活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(一)在活跃市场上,企业已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,应当是现行出价;企业拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,应当是现行要价。

(二)企业持有可抵销市场风险的资产和负债时,可采用市场中间价确定可抵销市场风险头寸的公允价值;同时,用出价或要价作为确定净敞口的公允价值。

(三)金融资产或金融负债没有现行出价或要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,企业应当采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

最近交易日后经济环境发生了重大变化时,企业应当参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

企业有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,应当对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(四)金融工具组合的公允价值,应当根据该组合内单项金融工具的数量与单位市场报价共同确定。

(五)活期存款的公允价值,应当不低于存款人可支取时应付的金额;通知存款的公允价值,应当不低于存款人要求支取时应付金额从可支取的第一天起进行折现的现值。

金融工具不存在活跃市场的,企业应当采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果,应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

二、企业应当选择市场参与者普遍认同,且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值:

(一)采用估值技术确定金融工具的公允价值时,应当尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数,包括无风险利率、信用风险、外汇汇率、商品价格、股价或股价指数、金融工具价格未来波动率、提前偿还风险、金融资产或金融负债的服务成本等,尽可能不使用与企业特定相关的参数。

(二)企业应当定期使用没有经过修正或重新组合的金融工具公开交易价格校正所采用的估值技术,并测试该估值技术的有效性。

(三)金融工具的交易价格应当作为其初始确认时的公允价值的最好证据,但有客观证据表明相同金融工具公开交易价格更公允,或采用仅考虑公开市场参数的估值技术确定的结果更公允的,不应当采用交

易价格作为初始确认时的公允价值，而应当采用更公允的交易价格或估值结果确定公允价值。

三、 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

债务工具的公允价值，应当根据取得日或发行日的市场情况和当前市场情况，或其他类似债务工具（即有类似的剩余期限、现金流量模式、标价币种、信用风险、担保和利率基础等）的当前市场利率确定。

债务人的信用风险和适用的信用风险贴水在债务工具发行后没有改变的，可使用基准利率估计当前市场利率确定债务工具的公允价值。债务人的信用风险和相应的信用风险贴水在债务工具发行后发生改变的，应当参考类似债务工具的当前价格或利率，并考虑金融工具之间的差异调整，确定债务工具的公允价值。

企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。金融工具的条款和特征，包括金融工具本身的信用质量、合同规定采用固定利率计息的剩余期间、支付本金的剩余期间以及支付时采用的货币等。

没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

在活跃市场中没有报价的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具，满足下列条件之一的，表明其公允价值能够可靠计量：

- （一）该金融工具公允价值合理估计数的变动区间很小。
- （二）该金融工具公允价值变动区间内，各种用于确定公允价值估计数的概率能够合理地确定。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

企业将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，应当将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

- （一）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对

该项投资的公允价值没有显著影响。

(二) 根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

(三) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。此种情况主要包括：

1. 因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

2. 因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策，或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

3. 因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

4. 因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	账龄时间

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%

4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为原材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、开发产品和开发成本。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货的盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

a. 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投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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投资成本；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。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8

号——资产减值》处理。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

1 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

- 1 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。
- 1 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

- a. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。
- b. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价

值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

- 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

- 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

- 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15-40	5	6.67-2.38
机器设备	10-20	5	9.5-4.75
电子设备			
运输设备	12	5	7.92
专用设备	10-20	5	9.5-4.75
传导设备	10-20	5	9.5-4.75
动力设备	10-20	5	9.5-4.75
仪器仪表	10-20	5	9.5-4.75
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	15-40	5	6.67-2.38
机器设备	10-20	5	9.5-4.75
电子设备			
运输设备	12	5	7.92
专用设备	10-20	5	9.5-4.75
传导设备	10-20	5	9.5-4.75
动力设备	10-20	5	9.5-4.75
仪器仪表	10-20	5	9.5-4.75
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定

资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。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全部支出，作为固定资产的入账价值。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。正常中断期间的借款费用应当继续资本化。非正常中断，通常是由于企业管理决策上的原因或者其他不可预见的原因等所导致的中断。比如，企业因与施工方发生了质量纠纷，或者工程、生产用料没有及时供应，或者资金周转发生了困难，或者施工、生产发生了安全事故，或者发生了与资产购建、生产有关的劳动纠纷等原因，导致资产购建或者生产活动发生中断，均属于非正常中断。非正常中断与正常中断显著不同。正常中断通常仅限于因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所必要的程序，或者事先可预见的不可抗力因素导致的中断。比如，某些工程建造到一定阶段必须暂停下来进行质量或者安全检查，检查通过后才可继续下一阶段的建造工作，这类中断是在施工前可以预见的，而且是工程建造必须经过的程序，属于正常中断。某些地区的工程在建造过程中，由于可预见的不可抗力因素（如雨季或冰冻季节等原因）导致施工出现停顿，也属于正常中断。比如，某企业在北方某地建造某工程期间，正遇冰冻季节，工程施工因此中断，待冰冻季节过后方能继续施工。由于该地区在施工期间出现较长时间的冰冻为正常情况，由此导致的施工中断是可预见的不可抗力因素导致的中断，属于正常中断。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

1. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

(1) 本公司将培植的速生原料林木作为消耗性生物资产核算。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

- a. 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。
- b. 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。
- c. 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。

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

(3) 生物资产的后计量

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

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

(4) 本公司区分郁闭前的生物资产和郁闭后的生物资产的标准郁闭度为0.9。

(5) 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。

18、油气资产

油气开采活动包括矿区权益的取得以及油气的勘探、开发和生产等阶段。为取得矿区权益而发生的成本时予以资本化。企业取得矿区权益，应当按照取得时成本进行初始计量：

(一)申请取得矿区权益的成本包括探矿权使用费、采矿权使用费、土地或海域使用权支出、中介费以及可直接归属于矿区权益的其他申请取得支出。

(二)购买取得矿区权益的成本包括购买价款、中介费以及可直接归属于矿区权益的其他购买取得支出。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出,应当计入当期损益。

企业应当采用产量法或年限平均法对探明矿区权益计提折耗.采用产量法计提折耗的,折耗额可按照单个矿区计算,也可按照若干具有相同或类似地质构造特征或储层条件的相邻矿区所组成的矿区组计算.计算公式如下:

探明矿区权益折耗额=探明矿区权益账面价值×探明矿区权益折耗率
 探明矿区权益折耗率=探明矿区当期产量/(探明矿区期末探明经济可采储量+探明矿区当期产量)

企业对于矿区权益的减值,应当分别不同情况确认减值损失: (一)探明矿区权益的减值,按照《企业会计准则第8号--资产减值》处理. (二)对于未探明矿区权益,应当至少每年进行一次减值测试。

单个矿区取得成本较大的,应当以单个矿区为基础进行减值测试,并确定未探明矿区权益减值金额.单个矿区取得成本较小且与其他相邻矿区具有相同或类似地质构造特征或储层条件的,可按照若干具有相同或类似地质构造特征或储层条件的相邻矿区所组成的矿区组进行减值测试。

未探明矿区权益公允价值低于账面价值的差额,应当确认为减值损失,计入当期损益.未探明矿区权益减值损失一经确认,不得转回。

油气勘探,是指为了识别勘探区域或探明油气储量而进行的地质调查、地球物理勘探、钻探活动以及其他相关活动。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出. 钻井勘探支出主要包括钻探区域探井、勘探型详探井、评价井和资料井等活动发生的支出;非钻井勘

探支出主要包括进行地质调查、地球物理勘探等活动发生的支出。钻井勘探支出在完井后,确定该井发现了探明经济可采储量的,应当将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本。

确定该井未发现探明经济可采储量的,应当将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益。确定部分井段发现了探明经济可采储量的,应当将发现探明经济可采储量的有效井段的钻井勘探支出结转为井及相关设施成本,无效井段钻井勘探累计支出转入当期损益。未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的,应当在完井后一年内将钻探该井的支出予以暂时资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量,同时满足下列条件的,应当将钻探该井的

资本化支出继续暂时资本化,否则应当计入当期损益: (一)该井已发现足够数量的储量,但要确定其是否属于探明经济可采储量,还需要实施进一步的勘探活动;

(二)进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。钻井勘探支出已费用化的探井又发现了探明经济可采储量的,已费用化的钻井勘探支出不作调整,重新钻探和完井发生的支出应当予以资本化。

非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。

油气开发,是指为了取得探明矿区中的油气而建造或更新井及相关设施的活动。油气开发活动所发生的支出,应当根据其用途分别予以资本化,作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

油气开发形成的井及相关设施的成本主要包括: (一)钻前准备支出,包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定井位、清理井场、修建道路等活动发生的支出; (二)井的设备购置和建造支出,井的设备包括套管、油管、抽油设备和井口装置等,井的建造包括钻井和完井;

(三)购建提高采收率系统发生的支出; (四)购建矿区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、各种海上平台、海底及陆上电缆等发生的支出。

油气生产,是指将油气从油气藏提取到地表以及在矿区内收集、拉运、处理、现场储存和矿区管理等活动。

油气的生产成本包括相关矿区权益折耗、井及相关设施折耗、辅助设备及设施折旧以及操作费用等。操作费用包括油气生产和矿区管理过程中发生的直接和间接费用。

企业应当采用产量法或年限平均法对井及相关设施计提折耗。井及相关设施包括确定发现了探明经济可采储量的探井和开采活动中形成的井,以及与开采活动直接相关的各种设施。采用产量法计提折耗的,折耗额可按照单个矿区计算,也可按照若干具有相同或类似地质构造特征或储层条件的相邻矿区所组成的矿区组计算。计算公式如下:

矿区井及相关设施折耗额=期末矿区井及相关设施账面价值 \times 矿区井及相关设施折耗率
 矿区井及相关设施折耗率=矿区当期产量/(矿区期末探明已开发经济可采储量+矿区当期产量)

探明已开发经济可采储量,包括矿区的开发井网钻探和配套设施建设完成后已全面投入开采的探明经

济可采储量,以及在提高采收率技术所需的设施已建成并已投产后相应增加的可采储量。

地震设备、建造设备、车辆、修理车间、仓库、供应站、通讯设备、办公设施等辅助设备及设施,应当按照《企业会计准则第4号--固定资产》处理。

企业承担的矿区废弃处置义务,满足《企业会计准则第13号--或有事项》中预计负债确认条件的,应当将该义务确认为预计负债,并相应增加井及相关设施的账面价值。

不符合预计负债确认条件的,在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出,应当计入当期损益。 矿区废弃,是指矿区内的最后一口井停产。

井及相关设施、辅助设备及设施的减值,应当按照《企业会计准则第8号--资产减值》处理。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(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
土地使用权	50	使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产的使用寿命有限的,应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(1) 企业持有的无形资产,通常来源于合同性权利或是其他法定权利,而且合同或法律规定有明确的使用年限。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续,且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的,续约期应当计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的,企业应当综合各方面因素判断,以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

经过上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限的,才能将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段与开发阶段

(一) 研究阶段 研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

比如，意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等，均属于研究活动。

(二) 开发阶段

相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当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，才能确认为无形资产：

(一) 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。

判断无形资产的开发在技术上是否具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性。比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必需的活动，或经过专家鉴定等。

(二) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。企业能够说明其开发无形资产的目的。

(三) 无形资产产生经济利益的方式。

无形资产是否能够为企业带来经济利益，应当对运用该无形资产生产产品的市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益，或能够证明市场上存在对该无形资产的需求。

(四) 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。

企业能够证明可以取得无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。企业自有资金不足以提供支持的，应能够证明存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构声明愿意为该无形资产的开发提供所需资金等。

(五) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

企业对研究开发的支出应当单独核算，比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等。同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配；无法合理分配的，应当计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

21、附回购条件的资产转让

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销

售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

22、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

一是该义务是企业承担的现时义务；

二是该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，这里的“很可能”指发生的可能性为“大于50%，但小于或等于95%”；

三是该义务的金额能够可靠地计量；

(2) 预计负债的计量方法

预计负债的计量主要涉及两个问题：一是最佳估计数的确定；二是预期可获得的补偿的处理。

(1) 最佳估计数按照如下方法确定：预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。

(2) 企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。在确定补偿金额时应注意：

①补偿金额只有在“基本确定”能收到时予以确认，即发生的概率在95%以上时才能做账，将补偿金额计入账内。

②补偿金额应单独确认为资产，即应计入“其他应收款”科目，不能直接冲减“预计负债”。

(3) 企业应当在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

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) 股份支付的种类

•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。

•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

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

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

修改和终止股份支付计划的处理

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。

24、回购本公司股份

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

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

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

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1. 销售商品

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

1. 让渡资产使用权

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，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a. 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。
- b. 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。
- c. 出租物业收入：
 - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
 - ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
 - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1. 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

建造合同的结果能够可靠估计的依据是同时满足：合同总收入能够可靠计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定四个条件。合同的完工进度按照累计实际发生合同成本占合同预计总成本的比例确定。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，产生应纳税暂时性差异；

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，产生可抵扣暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

(2) 融资租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益

30、资产证券化业务

31、套期会计

是指运用套期会计方法在在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的专门性会计职业。套期指双方约定：在未来一个固定期限日后，以一个固定的利率买入，或卖出一定的金融产品(比如资金)。套期是为了规避利率风险，但是也消除了买方或卖方的额外收益。套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入、蒸汽	17%、13%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、1%
企业所得税	营业额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

1、所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定：自2011年1月1日-2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司宁夏美利纸业板纸有限公司从2011年度起继续享受国家西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

2、本公司子公司中冶美利建筑安装有限公司、中冶美利安装工程有限公司根据宁夏中卫市地税局卫地税发[2009]19号文件关于印发《关于改变我市建筑业企业所得税征收方式的通知》的规定，企业所得税按营业额的2%附征率征收。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

1、子公司情况

(1) 子公司情况

简称	全称	类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
美利板纸公司	宁夏美利纸业板纸有限公司	有限责任	中卫市	制造业	400万元	板纸生产销售,造纸毛布销售
美利建筑公司	中冶美利建筑安装有限公司	有限责任	中卫市	工程施工	2,026万元	工程承包、建筑装饰
美利安装公司	中冶美利安装工程有限责任公司	有限责任	中卫市	工程安装	1,551万元	机械设备制造与安装
美利深圳公司	深圳市美利纸业有限责任公司	有限责任	深圳市	商品流通	3,000万元	机械纸、板纸、加工纸的购销

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

单位：元

子公司 全 称	子公司 类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	币种	经营 范围	期末实 际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其 他项目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司年初所有者权 益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

(1) 子公司情况

简称	全称	类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
美利板纸公司	宁夏美利纸业板纸有限公司	有限责任	中卫市	制造业	400万元	板纸生产销售,造纸毛布销售
美利建筑公司	中冶美利建筑安装有限公司	有限责任	中卫市	工程施工	2,026万元	工程承包、建筑装饰
美利安装公司	中冶美利安装工程有限公司	有限责任	中卫市	工程安装	1,551万元	机械设备制造与安装
美利深圳公司	深圳市美利纸业有限公司	有限责任	深圳市	商品流通	3,000万元	机械纸、板纸、加工纸的购销

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁夏美利纸业板纸有限公司	有限责任	中卫市	制造业	4,000,000.00	CNY	板纸生产销售,造纸毛布销售	4,000,000.00		100%	100%	是			
中冶美利建筑安装有限公司	有限责任	中卫市	工程施工	20,262,286.94	CNY	工程承包、建筑装饰	15,133,312.22		80%	80%	是	9,183,331.62		
中冶美利安装工程有限公司	有限责任	中卫市	工程安装	15,512,540.23	CNY	机械设备制造与安装	12,071,296.36		80%	80%	是	11,144,720.05		
深圳市美利纸	有限责任	深圳市	商品流通	30,000,000.00	CNY	机械纸、板	30,000,000.00		100%	100%	是			

业有限公司							纸、加工纸 的购销								
-------	--	--	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

同一控制下企业合并”的判断依据

公司与参与合并的上述企业在合并前后的12个月内均受中国冶金科工集团有限公司最终控制，由此确认为同一控制下的企业合并。

同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为中冶纸业集团有限公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位： 元

子公司 全 称	子公司 类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	币种	经营 范围	期末实 际投资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期 亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享 有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

无				
---	--	--	--	--

吸收合并的其他说明:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	472,473.87	--	--	841,967.16
人民币	--	--	472,473.87	--	--	841,967.16
银行存款:	--	--	1,716,935.84	--	--	9,006,779.51
人民币	--	--	1,716,935.84	--	--	9,006,779.51
其他货币资金:	--	--	24,200,000.00	--	--	112,280,615.15
人民币	--	--	24,200,000.00	--	--	112,280,615.15
合计	--	--	26,389,409.71	--	--	122,129,361.82

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

公司无抵押、质押等存放在境外的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资	0.00	0.00

产		
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		0.00

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,371,916.26	15,166,509.99
合计	2,371,916.26	15,166,509.99

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

无质押的应收票据

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

说明:

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
珠海美利丰贸易有限公司	2012年05月04日	2012年11月04日	9,000,000.00	
珠海美利丰贸易有限公司	2012年05月10日	2012年11月12日	7,000,000.00	
珠海美利丰贸易有限公司	2012年05月22日	2012年11月22日	3,400,000.00	
宜昌市中亚物资有限公司	2012年01月06日	2012年07月06日	2,000,000.00	
中冶美利特种纸有限公司	2012年03月09日	2012年09月08日	1,500,000.00	
合计	--	--	22,900,000.00	--

说明:

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计188,093,368.64元,前五名如上列示

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:				
无	0.00			
账龄一年以上的应收股利	913,475.83	0.00	0.00	913,475.83
其中:	--	--	--	--
中冶美利浆纸有限公司	913,475.83			913,475.83
合计	913,475.83	0.00	0.00	913,475.83

说明:

中冶美利浆纸有限公司与本公司是同一母公司,不存在减值。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无	0.00			0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	457,466,953.21	100%	39,342,108.73	8.6%	366,554,985.01	100%	36,095,496.61	9.85%
组合小计	457,466,953.21	100%	39,342,108.73	8.6%	366,554,985.01	100%	36,095,496.61	9.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	457,466,953.21	--	39,342,108.73	--	366,554,985.01	--	36,095,496.61	--

应收账款种类的说明：

组合按账龄分析方法计提的坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	247,921,378.11	54.19%	7,438,541.55	201,748,503.45	55.04%	6,052,455.10
3 个月—1 年	112,177,608.30	24.53%	3,365,328.23	55,901,014.68	15.25%	1,677,030.44
1 年以内小计	360,098,986.41	78.72%	10,803,869.78	257,649,518.13	70.29%	7,729,485.54
1 至 2 年	45,231,882.83	9.89%	4,523,188.28	45,385,843.65	12.38%	4,538,584.37
2 至 3 年	25,067,320.75	5.48%	7,520,196.23	53,077,371.52	14.48%	15,923,211.46
3 年以上	27,068,763.22	5.91%	16,494,854.44	10,442,251.71	2.85%	7,904,215.24
3 至 4 年	20,054,550.97	4.38%	10,027,275.49	3,636,663.95	0.99%	1,818,331.98
4 至 5 年	2,733,166.54	0.6%	2,186,533.24	3,598,522.45	0.98%	2,878,817.96
5 年以上	4,281,045.71	0.93%	4,281,045.71	3,207,065.31	0.88%	3,207,065.30
合计	457,466,953.21	--	39,342,108.73	366,554,985.01	--	36,095,496.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
收回应收账款	收回	账龄	2,042.77	2,042.77
合计	--	--	2,042.77	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 适用 不适用**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中冶美利特种纸有限公司	同一母公司	56,833,173.53	一年以内	12.42%
中冶美利纸业(北京)有限公司	第三方	39,420,364.49	一年以内	8.62%
上海海川纸业有限有限公司	第三方	34,794,983.24	一年以内	7.61%
中卫市远大工贸有限责任公司	第三方	19,790,617.49	一年以内	4.33%
中卫市盛华工贸有限公司	第三方	19,127,606.09	一年以内	4.18%
合计	--	169,966,744.84	--	37.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中冶美利特种纸有限公司	同一母公司	56,833,173.53	12.42%
中冶美利峨山纸业有限公司	同一母公司	13,183,794.81	2.88%
中冶美利浆纸有限公司	同一母公司	6,138,337.47	1.34%
中冶美利林业开发有限公司	同一母公司	4,454,252.90	0.98%
中冶美利内蒙古浆纸股份有限公司	同一母公司	2,473,535.91	0.54%
中冶美利物流有限公司	同一母公司	75,266.00	0.02%
合计	--	83,158,360.62	18.18%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	0.00
负债：	
无	0.00
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	11,954,174.07	100%	1,222,731.65	10.23%	7,793,699.29	100%	982,679.04	12.61%
组合小计	11,954,174.07	100%	1,222,731.65	10.23%	7,793,699.29	100%	982,679.04	12.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	11,954,174.07	--	1,222,731.65	--	7,793,699.29	--	982,679.04	--

其他应收款种类的说明：

组合按账龄分析方法计提的坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	5,922,146.00	49.54%	177,664.38	2,985,845.58	38.31%	89,575.37
3 个月—1 年	3,172,486.53	26.54%	95,174.57	2,856,320.32	36.65%	85,689.60
1 年以内小计	9,094,632.53	76.08%	272,838.95	5,842,165.90	74.96%	175,264.97
1 至 2 年	1,605,144.03	13.43%	160,514.42	799,198.29	10.25%	79,919.83
2 至 3 年	426,093.54	3.56%	127,828.06	328,117.63	4.21%	98,435.29
3 年以上	828,303.97	6.93%	661,550.22	824,217.47	10.57%	629,058.95
3 至 4 年	246,628.79	2.06%	123,314.40	344,035.67	4.41%	172,017.84
4 至 5 年	217,196.81	1.82%	173,757.45	115,703.43	1.48%	92,562.74
5 年以上	364,478.37	3.05%	364,478.37	364,478.37	4.68%	364,478.37
合计	11,954,174.07	--	1,222,731.65	7,793,699.29	--	982,679.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
收回其他应收款	收回	按账龄计提	2,835.19	2,835.19
合计	--	--	2,835.19	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中卫市顺运达商贸有限公司	第三方	2,590,851.22	一年以内	21.67%
夏春林	第三方	775,386.80	一年以内	6.49%
广州市白云区红江物业管理部	第三方	628,493.12	一年以内	5.26%
史雅君	第三方	487,915.80	一至两年	4.08%
马海斌	第三方	484,591.00	一年以内	4.05%
合计	--	4,967,237.94	--	41.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	0.00
负债：	
无	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	284,614,867.97	69.86%	254,543,358.05	68.98%
1至2年	53,774,034.49	13.2%	45,338,088.34	12.29%
2至3年	32,668,498.32	8.02%	44,044,982.57	11.94%
3年以上	36,369,014.17	8.92%	25,067,014.22	6.79%
合计	407,426,414.95	--	368,993,443.18	--

预付款项账龄的说明：

预付账款本年末账龄超过1年以上的主要原因是未取得供货方发票暂尚未结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁夏力通运输有限公司	第三方	28,698,528.19	2011年07月28日	未到结算期
宁夏龙宫旅游开发有限公司	第三方	24,174,141.12	2011年11月11日	未到结算期
中冶宁夏实业有限责任公司	同一母公司	23,792,587.86	2012年02月28日	未到结算期
中冶美利林业开发有限公司	同一母公司	22,055,319.72	2012年03月02日	未到结算期
中卫市盛华工贸有限公司	第三方	18,832,794.98	2012年04月18日	未到结算期
合计	--	117,553,371.87	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款主要原因是未取得供货方发票暂尚未结算所致。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中冶纸业集团有限公司	60,473.42	0.00	0.00	0.00
合计	60,473.42	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

预付账款主要原因是未取得供货方发票暂尚未结算所致

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	188,148,629.00	5,466,591.34	182,682,037.66	206,333,972.95	5,466,591.34	200,867,381.61

在产品						
库存商品	309,889,328.53	2,118,429.55	307,770,898.98	331,015,900.01	2,118,429.55	328,897,470.46
周转材料						
消耗性生物资产	438,907,111.32		438,907,111.32	418,421,858.81		418,421,858.81
低值易耗品	53,680.18		53,680.18	53,680.18		53,680.18
工程施工	29,341,016.65		29,341,016.65	28,400,843.00		28,400,843.00
合计	966,339,765.68	7,585,020.89	958,754,744.79	984,226,254.95	7,585,020.89	976,641,234.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,466,591.34				5,466,591.34
在产品					
库存商品	2,118,429.55				2,118,429.55
周转材料					
消耗性生物资产					
低值易耗品					
工程施工					
合计	7,585,020.89	0.00	0.00	0.00	7,585,020.89

(3) 存货跌价准备情况

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	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按市场价格	无	0%
库存商品	按市场价格	无	0%
在产品	不适用	无	0%
周转材料	不适用	无	0%
消耗性生物资产	不适用	无	0%

存货的说明：

截止2012年6月30日，本公司消耗性生物资产共有林权面积30.45万亩，有林面积为17.28万亩。

消耗性生物资产借款费用资本化的资本化率为 6.80%。

截止2012年6月30日，用于质押担保的存货为248,180,000.00元，质押取得短期借款90,000,000.00元。

计入存货成本的借款费用资本化金额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
消耗性生物资产	121,372,724.17	6,745,919.10		128,118,643.27

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留底个人所得税转入	943.00	
留底增值税转入	1,784,887.04	
合计	1,785,830.04	0.00

其他流动资产说明：

根据会计准则解释第五号进行重分类其他流动资产期末余额为1,785,830.04为应交税费中留底增值税和个人所得税转入。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
	0.00	0%
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	------	-----	------	------	------	----	------------	----------------	--------	--------	---------	----------	-------

								(%)					
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	有限 责任 有限公 司	宁夏 中卫	王思义	再生水的生产及销售	18,000,000.00	CNY	40%	40%	27,246,199.93	14,431,934.03	12,814,265.90	9,388,011.79	-44,449.25

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无重大差异说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
中冶美利浆纸 有限公司	成本法	290,760,430.92	310,183,089.07		310,183,089.07	16.63%	16.63%	无			
宁夏银行股份 有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	0.52%	0.52%	无			
中冶美利纸业 (北京)有限公 司	成本法	1,906,573.25	1,906,573.25		1,906,573.25	8.89%	8.89%	无			
宁夏美利纸业 集团环保节能 有限公司	权益法	7,200,000.00	5,143,338.82	-17,779.70	5,125,559.12	40%	40%	无			
合计	--	310,367,004.17	327,733,001.14	-17,779.70	327,715,221.44	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无	无	0.00

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,061,442,052.85	1,758,512.79		288,520.97	2,062,912,044.67
其中：房屋及建筑物	641,942,447.68				641,942,447.68
机器设备	96,520,435.01	420,051.27			96,940,486.28
运输工具	17,050,302.45	490,000.00		288,520.97	17,251,781.48
专用设备	822,806,297.86	509,145.29			823,315,443.15
传导设备	310,971,148.11				310,971,148.11
动力设备	157,112,054.90	327,350.42			157,439,405.32
仪器仪表	15,039,366.84	11,965.81			15,051,332.65
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	720,849,141.49	48,459,632.78	48,459,632.78	34,261.91	769,274,512.36
其中：房屋及建筑物	127,626,122.28	7,980,855.01	7,980,855.01		135,606,977.29

机器设备	48,369,607.30	3,443,415.43	3,443,415.43		51,813,022.73
运输工具	6,398,186.35	707,979.67	707,979.67	34,261.91	7,071,904.11
专用设备	368,311,027.09	21,823,604.48	21,823,604.48		390,134,631.57
传导设备	111,791,363.20	8,647,109.34	8,647,109.34		120,438,472.54
动力设备	49,297,967.30	4,612,952.36	4,612,952.36		53,910,919.66
仪器仪表	9,054,867.97	1,243,716.49	1,243,716.49		10,298,584.46
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,340,592,911.36		--		1,293,637,532.31
其中：房屋及建筑物	514,316,325.40		--		506,335,470.39
机器设备	48,150,827.71		--		45,127,463.55
运输工具	10,652,116.10		--		10,179,877.37
专用设备	454,495,270.77		--		433,180,811.58
传导设备	199,179,784.91		--		190,532,675.57
动力设备	107,814,087.60		--		103,528,485.66
仪器仪表	5,984,498.87		--		4,752,748.19
四、减值准备合计	4,722,205.54		--		4,722,205.54
其中：房屋及建筑物	3,146,676.61		--		3,146,676.61
机器设备	1,569,876.77		--		1,569,876.77
运输工具	2,957.20		--		2,957.20
专用设备	2,694.96		--		2,694.96
传导设备			--		
动力设备			--		
仪器仪表			--		
五、固定资产账面价值合计	1,335,870,705.82		--		1,288,915,326.77
其中：房屋及建筑物	511,169,648.79		--		503,188,793.78
机器设备	46,580,950.94		--		43,557,586.78
运输工具	10,649,158.90		--		10,176,920.17
专用设备	454,492,575.81		--		433,178,116.62
传导设备	199,179,784.91		--		190,532,675.57
动力设备	107,814,087.60		--		103,528,485.66
仪器仪表	5,984,498.87		--		4,752,748.19

本期折旧额 48,459,632.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(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	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0.00
机器设备	130,910,000.02	30,879,722.07	100,030,277.95
运输工具			0.00
合计	130,910,000.02	30,879,722.07	100,030,277.95

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	46,554,261.91
运输工具	
仪器仪表	289,201.45
合计	46,843,463.36

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明：

1. 截止2012年6月30日，本公司用于抵押的固定资产账面余额490,999,258.09元，账面净值281,407,665.64元，抵押取得短期借款65,000,000.00元。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
75T/H 循环硫化床锅炉项目	41,943,636.85	0.00	41,943,636.85	41,790,253.56	0.00	41,790,253.56
5 万吨涂布特种纸技改项目	55,478,815.33	0.00	55,478,815.33	55,436,707.28	0.00	55,436,707.28
3MWP 用户侧并网发电项目	76,524,736.94	0.00	76,524,736.94	76,524,736.94		76,524,736.94
4×75t/h 循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	3,665,419.21	0.00	3,665,419.21	3,647,350.42	0.00	3,647,350.42
6.8 万吨麦草深度脱木素蒸煮及清洁漂白节能减排技术改造工程项目	1,123,184.95	0.00	1,123,184.95	883,584.35	0.00	883,584.35
合计	178,735,793.28	0.00	178,735,793.28	178,282,632.55	0.00	178,282,632.55

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
75T/H 循环硫 化床锅炉项 目	49,720,000.00	41,790,253.56	153,383.29			84.36%	95.69%				自筹	41,943,636.85
5 万吨涂布特 种纸技改项 目	77,300,000.00	55,436,707.28	42,108.05			71.77%	88.34%				自筹	55,478,815.33
3MWP 用户 侧并网发电 项目	84,000,000.00	76,524,736.94				91.1%	95.50%				自筹	76,524,736.94
4×75t/h 循环 流化床锅炉 白泥/石膏法 烟气脱硫治 理工程项目	46,770,000.00	3,647,350.42	18,068.79			7.84%	7.84%				自筹	3,665,419.21
6.8 万吨麦草 深度脱木素 蒸煮及清洁 漂白节能减 排技术改造 工程项目	185,200,000.00	883,584.35	239,600.60			0.61%	0.61%				自筹	1,123,184.95

合计	442,990,000.00	178,282,632.55	453,160.73	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	178,735,793.28
----	----------------	----------------	------------	------	------	----	----	------	------	----	----	----------------

在建工程项目变动情况的说明：

1. 本期在建工程中无项目借款。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
75T/H 循环硫化床锅炉项目	95.69%	
5 万吨涂布特种纸技改项目	88.34%	
3MWP 用户侧并网发电项目	95.50%	
4×75t/h 循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目	7.84%	
6.8 万吨麦草深度脱木素蒸煮及清洁漂白节能减排技术改造工程项目	0.61%	

(5) 在建工程的说明

本期在建工程中无项目借款。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00			0.00
2. 未探明矿区权益	0.00			0.00
3. 井及相关设施	0.00			0.00
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00			0.00
2. 井及相关设施	0.00			0.00
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00			0.00
3. 井及相关设施	0.00			0.00
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00			0.00
2. 未探明矿区权益	0.00			0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	504,950.00	0.00	0.00	504,950.00
土地使用权	504,950.00			504,950.00
二、累计摊销合计	2,524.75	5,049.50	0.00	7,574.25
土地使用权	2,524.75	5,049.50		7,574.25
三、无形资产账面净值合计	502,425.25	0.00	5,049.50	497,375.75
土地使用权	502,425.25		5,049.50	497,375.75
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00		0.00	0.00
无形资产账面价值合计	502,425.25	0.00	5,049.50	497,375.75
土地使用权	502,425.25		5,049.50	497,375.75

本期摊销额 5,049.50 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
---------------	------	------	------	------	--------

事项					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
平田整地费	226,749,790.13	0.00	5,398,804.50	0.00	221,350,985.63	无
合计	226,749,790.13	0.00	5,398,804.50	0.00	221,350,985.63	--

长期待摊费用的说明：

本公司长期待摊费用自费用发生期间开始计算摊销额度，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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,775,067.15	44,077,939.04	6,206,810.24	41,378,734.88
开办费				
可抵扣亏损				
未实现内部销售利润	333,714.19	2,224,761.30	291,583.70	1,943,891.36
小计	7,108,781.34	46,302,700.34	6,498,393.94	43,322,626.24
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

计提递延所得税资产是计提坏账准备

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,078,175.65	3,481,786.77	-4,877.96		40,564,840.38
二、存货跌价准备	7,585,020.89	0.00	0.00	0.00	7,585,020.89
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			
七、固定资产减值准备	4,722,205.54				4,722,205.54
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	49,385,402.08	3,481,786.77	-4,877.96	0.00	52,872,066.81

资产减值明细情况的说明：

坏帐准备是应收账款、其他应收款按账龄计提

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
融资租赁未实现售后租回损益	7,035,714.49	8,577,576.71
合计	7,035,714.49	8,577,576.71

其他非流动资产的说明

其他非流动资产是融资租赁未实现售后租回损益

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	90,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款	65,000,000.00	95,000,000.00
保证借款	155,000,000.00	287,000,000.00
信用借款		
合计	310,000,000.00	522,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款中无逾期借款。

短期借款期末比年初数减少40.61%，主要是公司本期归还流动资金借款所致。

截止2012年6月30日的抵押借款中以公司自有固定资产抵押取得短期借款65,000,000.00元。

截止2012年6月30日的保证借款155,000,000.00元，其中：宁夏银星能源股份有限公司为本公司提供连带责任担保取得短期借款100,000,000.00元，中冶纸业集团有限公司为本公司提供担保取得短期借款55,000,000.00元。

截止2012年6月30日的质押借款中以公司自有存货质押取得短期借款90,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

短期借款中无逾期借款。

短期借款期末比年初数减少40.61%,主要是公司本期归还流动资金借款所致

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0.00	0.00
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	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
其他金融负债		0.00
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	14,000,000.00	21,000,000.00
银行承兑汇票	40,000,000.00	181,050,000.00
合计	54,000,000.00	202,050,000.00

下一会计期间将到期的金额 54,000,000.00 元。

应付票据的说明：

应付票据较年初减少73.27%主要是应付票据到期归还所致。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	537,755,497.83	493,909,063.34
1 至 2 年	17,968,815.05	14,879,405.57
2 至 3 年	11,492,848.90	5,577,332.21
3 年以上	7,752,594.68	9,018,147.00
合计	574,969,756.46	523,383,948.12

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中冶纸业集团有限公司	251,708,095.61	252,267,594.01
合计	251,708,095.61	252,267,594.01

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款的原因是未到付款期

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	32,986,324.50	29,921,774.96
1 至 2 年	2,183,408.53	2,585,639.74
2 至 3 年	480,724.20	604,682.70
3 年以上	345,674.75	345,674.75
合计	35,996,131.98	33,457,772.15

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,359,726.14	52,564,547.75	60,912,702.38	26,011,571.51
二、职工福利费	0.00	3,580,861.40	3,580,861.40	0.00

三、社会保险费	26,896,320.65	12,929,943.64	3,503,017.50	36,323,246.79
基本养老保险	23,431,411.60	8,558,795.73	960,657.20	31,029,550.13
其他	3,464,909.05	4,371,147.91	2,542,360.30	5,293,696.66
四、住房公积金		5,600.00	5,600.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	11,375,458.09	1,784,760.81	705,805.40	12,454,413.50
工会经费和职工教育经费	11,159,107.58	1,784,760.81	489,454.89	12,454,413.50
会费	216,350.51		216,350.51	
合计	72,631,504.88	70,865,713.60	68,707,986.68	74,789,231.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 12,454,413.50，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计发放时间8月28日

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	35,418,354.16	23,444,075.15
消费税	0.00	0.00
营业税	17,411,733.12	17,249,574.85
企业所得税	9,952,886.27	9,922,477.63
个人所得税	9,610,972.68	10,656,946.96
城市维护建设税	6,727,250.59	6,072,594.04
房产税	512,957.74	275,979.96
印花税	759,280.49	809,030.26
教育费附加	11,705,453.96	10,899,951.76
地方教育费附加	6,541,905.28	6,008,849.44
水利基金	5,101,421.07	4,824,224.46
扬黄工程附加费	186,759.59	186,759.59
其他	1,236,547.32	97,968.90
合计	105,165,522.27	90,448,433.00

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
	0.00	0.00
		0.00
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	0.00	0.00	无
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,388,329,739.68	1,012,138,884.23
1 至 2 年	395,058.65	1,063,702.34
2 至 3 年	401,469.68	353,600.16
3 年以上	3,195,425.03	3,219,873.66
合计	1,392,321,693.04	1,016,776,060.39

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中冶纸业集团有限公司	1,189,044,766.79	826,008,345.59
合计	1,189,044,766.79	826,008,345.59

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要是中冶纸业集团有限公司借款

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	26,031,021.75	2,000,000.00	0.00	28,031,021.75
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	26,031,021.75	2,000,000.00	0.00	28,031,021.75

预计负债说明：

(1) 2005年9月7日光大银行与陕西东盛科技股份有限公司签订借款合同，借款金额为2370万元。同日光大银行和本公司、东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲分别签订了《保证合同》，为上述借款承担连带责任保证。2005年8月23日公司刊登了为东盛科技提供不超过1.4亿元的对外担保公告。贷款到期后，东盛科技未履行还款义务。

2009年10月19日，光大银行诉至陕西省西安市中级人民法院请求判令：陕西东盛科技股份有限公司偿还原告借款本金18,229,362.71元、利息7,996,020.24元，本息合计26,225,382.95元；本公司及东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲对上述债务承担连带偿还责任。

关于陕西东盛科技股份有限公司的担保纠纷案件，陕西省西安市中级人民法院于2009年12月14日下达了民事判决书[(2009)西民三初字第72号]，判决如下：

a、陕西东盛科技股份有限公司向光大银行支付借款本金18,229,362.71元，利息7,996,020.24元，本息合计26,225,382.95元。

b、本公司、东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲对上述债务承担连带保证责任，保证人承担保证责任后，有权向债务人追偿。

公司提起上诉，要求东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲与本公司共同承担上述债务连带保证责任，陕西省高级人民法院做出(2010)陕民一终字第00027号民事判决，驳回上诉，维持原判。

(2) 2007年7月31日华夏银行与陕西东盛医药有限责任公司签订了《最高额融资合同》，合同约定最

高融资额度为6400万元。同时，华夏银行与本公司签订了《最高额保证合同》，本公司提供连带责任保证。公司于2007年12月20刊登了为陕西东盛医药有限责任公司提供不超过1.2亿元的对外担保公告。华夏银行与陕西东盛医药有限责任公司签订了《银行承兑协议》，共计出票金额3180万元，陕西东盛医药有限责任公司按50%存入保证金，华夏银行于到期当日进行了承兑。在扣划陕西东盛医药有限责任公司保证金及部分账户存款后形成承垫款15,855,038.80元。之后华夏银行与陕西东盛医药有限责任公司签订了借款合同，并发放了3000万元的流动资金借款。以上债务到期后，陕西东盛医药有限责任公司未履行还款义务。

2009年9月7日华夏银行诉至陕西省西安市中级人民法院请求判令陕西东盛医药有限责任公司偿还借款本金3000万元，利息1,684,630.62元，因银行承兑垫款享有的债权9,805,038.80元，银行承兑垫款罚息3,581,994.13元。并由本公司对上述欠款承担连带清偿责任。

关于陕西东盛医药有限责任公司的担保纠纷案件，陕西省西安市中级人民法院于2009年11月26日下达了民事判决书[(2009)西民三初字第64号]，判决如下：

a、陕西东盛医药有限责任公司向华夏银行支付借款本金3000万元及利息、银行承兑垫款9,805,038.80元及相应罚息。

b、本公司对上述债务承担连带清偿责任。

(3) 2010年公司对上述担保事项全额计提预计负债66,030,421.75元。根据陕西省西安市中级人民法院执行裁定书[(2010)西中法执民字第43号]，公司的39,999,400.00元银行存款被陕西省西安市中级人民法院司法扣划。公司向陕西省西安市中级人民法院提起诉讼，要求法院判令陕西东盛医药有限责任公司偿还本公司代为偿还的款项39,999,400.00元。2011

年2月份公司追回代偿款2,000,000.00元。2011年5月和6月经陕西省西安市中级人民法院民事判决书[(2010)西民四初字第00338号]和[(2011)西民三初字第00037号]判决，公司胜诉，分别判决东盛医药偿付公司3000万元和799.94万元款项并承担相应的诉讼费用，东盛集团和东盛科技对上述款项承担连带清偿责任。东盛医药目前就上述判决已提起上诉。公司将根据案件进展情况及时履行信息披露义务。

(4) 期末公司无一年内到期的预计负债。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	192,000,000.00	151,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	36,229,553.47	25,690,132.36
合计	228,229,553.47	176,690,132.36

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	192,000,000.00	151,000,000.00
信用借款		
合计	192,000,000.00	151,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行中卫支行	2009年12月29日	2012年11月28日	CNY	7.98%		55,000,000.00		55,000,000.00
中国建设银行中卫支行	2010年12月17日	2012年12月16日	CNY	6.65%		39,000,000.00		39,000,000.00
中国建设银行中卫支行	2011年03月17日	2013年03月16日	CNY	7.32%		35,000,000.00		35,000,000.00
中国建设银行中卫支行	2011年04月02日	2013年04月01日	CNY	7.32%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国建设银行中卫支行	2011年03月17日	2013年03月16日	CNY	7.32%		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	169,000,000.00	--	169,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无	0.00					
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

公司截止2012年6月30日无逾期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	五年	149,475,650.40	5.47%	19,475,650.38	75,543,964.93	独立第三方担保

一年内到期的长期应付款的说明：

1、本公司由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额149,475,650.40元。

2、长期应付款中于一年以内到期的款项36,229,553.47元。

3、2010年2月10日公司与交银金融租赁有限责任公司签定融资租赁合同（合同编号：交银租赁20100003），将账面价值143,191,964.47元的设备以130,000,000.00元价款出售给交银金融租赁有限责任公司，以融资租赁方式租回。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预计一年内转入利润表的政府补助	485,714.28	0.00
合计	485,714.28	0.00

其他流动负债说明：

预计一年以内转入利润表的政府补助为485,714.28元

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	246,000,000.00	335,000,000.00
信用借款		
合计	246,000,000.00	335,000,000.00

长期借款分类的说明：

截止2012年6月30日的保证借款593,000,000.00元，其中：宁夏银星能源股份有限公司为本公司提供连带责任担保取得借款100,000,000.00元，中冶纸业集团有限公司为本公司提供担保取得借款169,000,000.00元，中冶银河纸业集团有限公司提供连带责任担保取得借款55,000,000.00元，中国冶金科工集团公司为本公司提供担保取得借款269,000,000.00元

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行宁夏分行	2009年05月19日	2021年05月18日	CNY	6.8%		269,000,000.00		277,000,000.00
中国农业银行中卫支行	2009年12月29日	2012年11月28日	CNY	7.98%		55,000,000.00		55,000,000.00
中国建设银行中卫支行	2010年12月17日	2012年12月16日	CNY	6.65%		39,000,000.00		39,000,000.00
中国建设银行中卫支行	2011年03月17日	2013年03月16日	CNY	7.32%		35,000,000.00		35,000,000.00
中国建设银行中卫支行	2011年04月02日	2013年04月01日	CNY	7.32%		30,000,000.00		30,000,000.00
			CNY					
合计	--	--	--	--	--	428,000,000.00	--	436,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

(1) 公司截止2012年6月30日无逾期的长期借款。

(2) 截止2012年6月30日的抵押借款中以公司自有固定资产抵押取得短期借款65,000,000.00元。

(3) 截止2012年6月30日的保证借款593,000,000.00元，其中：宁夏银星能源股份有限公司为本公司提供连带责任担保取得借款100,000,000.00元，中冶纸业集团有限公司为本公司提供担保取得借款169,000,000.00元，中冶银河纸业集团有限公司提供连带责任担保取得借款55,000,000.00元，中国冶金科工集团公司为本公司提供担保取得借款269,000,000.00元。

(4) 截止2012年6月30日的质押借款中以公司自有存货质押取得短期借款90,000,000.00元。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	五年	149,475,650.40	5.47%	19,475,650.38	75,543,964.93	独立第三方为公司融资租赁提供担保

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限责任公司	0.00	75,543,964.93	0.00	88,464,147.99
			0.00	
合计	0.00	75,543,964.93	0.00	88,464,147.99

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 149,475,650.40 元。

长期应付款的说明：

- 1、本公司由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额149,475,650.40元。
- 2、长期应付款中于一年以内到期的款项36,229,553.47元。
- 3、2010年2月10日公司与交银金融租赁有限责任公司签定融资租赁合同（合同编号：交银租赁20100003），将账面价值143,191,964.47元的设备以130,000,000.00元价款出售给交银金融租赁有限责任公司，以融资租赁方式租回。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
	0.00	0.00	0.00	0.00	无
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
环境保护专项资金	1,125,000.00	1,500,000.00
轻纺工业发展专项资金	90,000.00	120,000.00
供热系统节能奖励补助	1,833,571.45	2,157,142.87
林纸一体化项目	138,240,000.00	138,240,000.00
6.8万吨麦草深度脱木素及无原素氯漂白节能	13,910,000.00	13,910,000.00

减排技改项目		
3MW P 用户侧并网发电项目	31,250,000.00	26,250,000.00
合计	186,448,571.45	182,177,142.87

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

公司本期收到的与资产相关的政府补助

项 目	金 额	计入当期损益金额	期末余额
3MW _p 用户侧并网发电项目	5,000,000.00		31,250,000.00
合 计	5,000,000.00		31,250,000.00

公司本期收到的与收益相关的政府补助

项 目	金 额	计入当期损益金额
2011年度管理考核奖励资金	50,000.00	50,000.00
建设局拨付劳保基金	110,000.00	110,000.00
合 计	160,000.00	160,000.00

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	316,800,000	0	0	0	0	0	316,800,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	299,752,686.33	0.00	0.00	299,752,686.33
其他资本公积	3,857,164.90	0.00	0.00	3,857,164.90

合计	303,609,851.23	0.00	0.00	303,609,851.23
----	----------------	------	------	----------------

资本公积说明：

本期没有资本公积转增股本或资本公积减少情况。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	69,030,441.17	0.00	0.00	69,030,441.17
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	69,030,441.17	0.00	0.00	69,030,441.17

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

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

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-127,662,674.85	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	-127,662,674.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-79,019,788.55	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	

应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	-127,662,674.85	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	468,510,672.04	619,351,462.95
其他业务收入	7,532,811.45	7,926,791.54
营业成本	439,632,297.57	569,618,560.13

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸业	468,510,672.04	434,534,564.80	619,351,462.95	563,064,556.05
合计	468,510,672.04	434,534,564.80	619,351,462.95	563,064,556.05

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特种纸	182,889,027.23	154,477,940.40	166,982,290.43	141,487,273.87
书写纸	192,327,759.15	189,039,102.83	243,850,719.44	230,260,140.00
胶版纸	52,001,289.18	49,523,769.63	161,166,214.11	147,116,247.88
箱板纸	29,886,993.83	30,352,521.60	32,810,116.17	32,158,731.52
白卡纸	720,806.05	696,738.40	802,007.71	795,260.13
建筑、安装收入	10,684,796.60	10,444,491.94	13,740,115.09	11,246,902.65
合计	468,510,672.04	434,534,564.80	619,351,462.95	563,064,556.05

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北	315,628,195.42	286,109,630.53	371,970,858.85	331,006,383.13
华北	22,549,209.61	21,987,198.75	53,046,150.54	50,059,652.26
华东	55,281,834.52	53,927,429.58	57,208,525.30	53,878,989.12
华南	46,460,034.80	44,348,048.16	78,752,868.26	72,910,291.39
其他	28,591,397.69	28,162,257.78	58,373,060.00	55,209,240.15
合计	468,510,672.04	434,534,564.80	619,351,462.95	563,064,556.05

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中冶美利特种纸有限公司	92,935,313.46	19.52%
上海海川纸业有限公司	29,739,301.91	6.25%
陕西正兴轻工物资有限公司	29,734,963.82	6.25%
中卫市远大工贸有限责任公司	28,384,773.63	5.96%
中卫市盛华工贸有限公司	28,362,695.95	5.96%
合计	209,157,048.77	43.94%

营业收入的说明

营业收入比上年同期减少24.11%，主要是销量比上年同期减少所致。

55、合同项目收入

√ 适用 □ 不适用

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	浆纸公司北库(208m)库房钢结构制安工程	2,211,088.30	1,662,077.88	549,010.42	2,211,088.30
	浆纸公司简易钢结构库及叉车库房制作安装	1,746,973.51	1,403,011.89	343,961.62	1,746,973.51
	浆纸公司东库房(120m)钢结构制作安装工程	1,637,214.75	1,277,625.19	359,589.56	1,637,214.75
	宁夏华御化工有限公司锅炉房及3.5万吨氯气制备	1,010,812.43	929,947.00	80,865.43	1,010,812.43
	中卫市美利工业园给水管网工程	671,813.00	671,813.00		671,813.00
	特种纸车间工程	650,000.00	580,756.58	69,243.42	650,000.00
	二十二冶光伏发电桁架制安工程	552,750.00	417,676.73	135,073.27	552,750.00
	物流公司广告牌安装工程	525,600.00	393,483.54	132,116.46	525,600.00
	浆纸公司车棚及展厅钢结构制作安装工程	524,522.62	371,352.45	153,170.17	524,522.62
	中卫供热公司管道及锅炉安装工程	520,393.01	279,500.00	240,893.01	520,393.01
	小计	10,051,167.62	7,987,244.26	2,063,923.36	10,051,167.62
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	358,983.25	582,281.31	3%、5%
城市维护建设税	1,403,007.34	1,175,878.64	5%、1%
教育费附加	848,732.98	717,530.17	流转税额的 3%
资源税			
合计	2,610,723.57	2,475,690.12	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加比上年同期增加5.45%，主要是正常范围变动。

57、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
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-17,779.70	-9,066.93
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00

持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	-17,779.70	-9,066.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中冶美利浆纸有限公司	0.00	0.00	无
宁夏银行股份有限公司	0.00	0.00	无
中冶美利纸业(北京)有限公司	0.00	0.00	无
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	-17,779.70	-9,066.93	本期被投资单位亏损比上年同期增大所致
合计	-17,779.70	-9,066.93	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,481,786.77	5,034,632.79
二、存货跌价损失	0.00	-2,033,177.51
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00

五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	3,481,786.77	3,001,455.28

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	61,301.45	103,017.04
其中：固定资产处置利得	61,301.45	103,017.04
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	402,857.14	4,334,182.14
罚没收入	25,676.00	30,101.67
其他	2,892.54	2,028,614.85
合计	492,727.13	6,495,915.70

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度管理考核奖励资金	50,000.00	0.00	根据卫财发【2012】124 号《关于下达 2011 年度效能目标管理考核奖励资金预算追加指标的通知》，收到管理考核奖励资金 50,000.00 元。

建筑工程劳动保险基金	110,000.00	50,000.00	根据建发【2012】32号《关于拨付2011年中卫市建筑工程劳动保险基金的通知》，收到劳动保险基金110,000.00元。
轻纺工业发展专项资金	10,000.00	10,000.00	根据宁轻纺[2007]41号《关于下达2007年第一批轻纺工业发展专项资金项目扶持计划的通知》收到9万吨铜板纸生产线节电技术改造项目款20万元，自资产形成并可供使用时起，在资产使用寿命内平均分配。
供热系统节能奖励补助	107,857.14	107,857.14	根据宁财建[2009]685号《财政部关于清算2007年和2008年节能技术改造财政奖励资金的通知》收到用于供热系统节能技改项目财政奖励资金302万元，自资产形成并可供使用时起，在资产使用寿命内平均分配。
环境保护专项资金	125,000.00	125,000.00	根据宁财建[2007]157号《关于下达宁夏美利纸业股份有限公司2006年中央环境保护专项资金的通知》收到环境保护专项资金250万元，自资产形成并可供使用时起，在资产使用寿命内平均分配。
农民工技能培训奖励资金	0.00	1,050,000.00	根据中卫市人力资源和社会保障局的证明收到农民工培训资金1,050,000.00元。
社会保险补贴岗位补贴	0.00	98,230.00	根据卫人社发【2009】532号《关于拨付中冶美利纸业股份有限公司岗位补贴和培训补贴的批复》，收到岗位补贴、培训补贴资金98,230.00元。
社会保险补贴岗位补贴	0.00	2,893,095.00	根据卫人社发【2010】486号《关于拨付困难企业社会保险补贴岗位补贴的批复》，收到岗位补贴资金2,893,095.00元。
合计	402,857.14	4,334,182.14	--

营业外收入说明

营业外收入比上年同期减少92.41%，主要是政府补助比上年同期减少所致。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00
地方教育费附加	567,156.75	483,619.08
罚款、滞纳金	230,042.10	767,423.81
合计	797,198.85	1,251,042.89

营业外支出说明：

营业外支出比上年同期减少 36.28%，主要是罚款、滞纳金比上年同期减少所致。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	312,296.41	610,494.13
递延所得税调整	-610,387.40	2,292,780.32
合计	-298,090.99	2,903,274.45

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

1. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起

至报告期期末的月份数。

1. 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	1,175,888.02
职工归还备用金	3,758,450.05
代扣代缴款项	173,734.92
政府补助收入	5,160,000.00
废旧材料处置收入	246,675.46
其他	25,676.00
合计	10,540,424.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他经营活动有关的现金主要是存款利息收入、政府补助收入

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
押金、保证金	8,347.00
差旅费	414,602.41
业务招待费	498,368.04
办公费	194,114.36
罚款、滞纳金	230,042.10
通讯费	144,074.64
土地使用费	234,672.38
汇票贴现利息	3,063,465.30
职教费、审计费、诉讼费	771,600.00
银行手续费	48,966.36
保险费	40,385.11
运杂费	3,475,434.16
支付其他往来款项	4,599,118.41
修理修缮费	59,787.60
广告宣传费	22,000.00
其他	115,798.36

合计	13,920,776.23
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他经营活动有关的现金主要是以上分类

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0.00
合计	0.00

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	金额
无	0.00
合计	0.00

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	金额
上期承兑保证金	34,165,000.00
收中冶纸业集团有限公司借款	374,640,000.00
合计	408,805,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

收到的其他筹资活动有关的现金主要是收到纸业集团借款

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付中冶纸业集团有限公司款	52,000,000.00
付交银金融租赁有限责任公司款	15,197,200.62
合计	67,197,200.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金主要是支付纸业集团的款

66、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	-79,803,358.70	-54,485,972.65
加：资产减值准备	3,481,786.77	3,001,455.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,459,632.79	52,803,987.51
无形资产摊销	5,049.50	
长期待摊费用摊销	1,620,197.58	981,517.10
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）	-61,301.45	-103,017.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	67,854,815.21	58,156,890.59
投资损失（收益以“-”号填列）	17,779.70	9,066.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-610,387.40	2,292,780.32
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）	17,886,489.27	16,628,337.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,303,734.12	-132,467,802.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,812,074.01	-10,952,316.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-101,265,104.86	-64,135,074.01
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	26,389,409.71	84,055,849.15
减：现金的期初余额	84,055,849.15	82,025,956.57
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	-61,574,952.11	2,029,892.58

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	26,389,409.71	84,055,849.15
其中：库存现金	472,473.87	841,967.16

可随时用于支付的银行存款	1,716,935.84	9,006,779.51
可随时用于支付的其他货币资金	24,200,000.00	78,115,615.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	26,389,409.71	87,964,361.82

现金流量表补充资料的说明

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中冶纸业集团有限	控股股东	一人有限	北京	赵志顺	纸业	16,723,100,000,000	CNY	26.91%	26.91%	中国冶金科工集团	228347473

公司						.00				有限公司
----	--	--	--	--	--	-----	--	--	--	------

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为中冶纸业集团有限公司，注册资本 1,672,310,000.00元人民币、最终控制方为中国冶金科工集团有限公司，母公司对本公司的持股比例为26.91%，对本公司的表决权比例为26.91%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宁夏美利纸业板纸有限公司	控股子公司	有限责任	中卫	邵进华	制造业	4,000,000.00	CNY	100%	100%	22834861-X
中冶美利建筑安装有限公司	控股子公司	有限责任	中卫	王斌胜	建筑业	20,262,286.94	CNY	80%	80%	22834821-4
中冶美利安装工程有限公司	控股子公司	有限责任	中卫	王 晖	安装业	15,512,540.23	CNY	80%	80%	22834806-2
深圳市美利纸业有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	刘向鹏	商品流通	30,000,000.00	CNY	100%	100%	74888751-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
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	有限责任	中卫	王思义	再生水的生产及销售	180,000,000.00	CNY	40%	40%	27,246,199.93	14,431,934.03	12,814,265.90	9,388,011.79	-44,449.25	同一母公司	228347799

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中冶美利内蒙古浆纸股份有限公司	同一母公司	747922214
中冶宁夏实业有限责任公司	同一母公司	715069167
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	同一母公司	228348708
中冶美利林业开发有限公司	同一母公司	715092113
宁夏美利科技印刷包装有限责任公司	同一母公司	227681517
中冶美利峨山纸业有限公司	同一母公司	792170939
中冶纸业银河有限公司	同一母公司	167965920
中冶黔阳浆纸有限公司	同一母公司	675436021
中冶集团国际经济贸易有限公司	同一最终控制方	63042635-6
中冶美利特种纸有限公司	同一母公司	670444188
中冶美利浆纸有限公司	同一母公司	799940940
中冶美利成都销售有限公司	同一母公司	672178354
中冶美利物流有限公司	同一母公司	79992359-3

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	废纸	市场价	14,527,585.50	100%	16,167,412.14	100%
中冶美利浆纸有限公司	材料	市场价	4,781,976.62	1.57%	661,775.35	0.17%
中冶纸业集团有限公司	材料	市场价	11,238,055.13	3.7%	75,220,809.84	19.58%
中冶纸业集团有限公司	租赁费	市场价	612,022.02	100%	612,022.02	100%
中冶集团国际经济贸易有限公司	材料	市场价			136,752.14	0.04%
中冶宁夏实业有限责任公司	材料	市场价	140,318.18	0.05%	85,713.68	0.02%

司						
中冶宁夏实业有限责任公司	劳务	市场价			45,639.74	0.01%
中冶宁夏实业有限责任公司	设备	市场价			431,813.68	0.11%
中冶美利特种纸有限公司	材料	市场价	16,293,593.04	5.36%	18,373,134.94	4.78%
中冶纸业银河有限公司	材料	市场价	163,556.36	0.05%		
宁夏美利科技印刷包装有限责任公司	材料	市场价			7,735.03	0%
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	再生水	市场价	9,388,011.79	100%	10,919,995.97	100%
中冶纸业成都销售公司	材料	市场价	5,832,651.28	1.92%	3,668,022.82	0.95%
中冶美利物流有限公司	劳务	市场价	534,685.07	0.18%	2,325,055.66	0.51%
合计			63,512,454.99		128,655,883.01	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中冶美利浆纸有限公司	纸	市场价			1,086,014.62	0.18%
中冶美利特种纸有限公司	纸	市场价	92,935,313.46	21.24%	109,112,591.54	18.56%
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	电费	市场价	1,770,890.06	0.44%	2,374,986.79	0.41%
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	租赁费	市场价	2,607,073.86	100%	2,607,073.86	100%
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	材料	市场价			7,670.94	0%
中冶纸业成都销售有限公司	纸	市场价	4,461,876.93	1.02%	11,135,402.33	1.89%
中冶美利浆纸有限公司	工程款	市场价	6,167,415.18	57.72%	70,002.77	0.51%
中冶美利林业开发有限公司	工程款	市场价			5,666,000.00	41.24%
中冶美利物流有限公司	工程款	市场价	525,600.00	4.92%	1,400,000.00	7.22%
中冶美利特种纸有限公司	工程款	市场价	650,000.00	6.08%		
中冶纸业集团有限公司	托管费	市场价	863,436.45	100%		
合计			109,981,590.94		133,459,742.85	

(2) 关联托管/承包情况

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/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
中冶纸业集团有限公司	中冶美利纸业股份有限公司	正常经营	6,907,491,566.85	其他资产托管	2012年06月01日	2013年05月31日	最近一期受托资产，经审计确定的资产总额的0.15%	863,436.45	

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/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
中冶美利纸业股份有限公司	宁夏美利纸业集团节能环保有限公司	固定资产	好	73,138,209.01	2006年07月01日	2021年06月30日	依据市场价签署的《资产租赁协议》	2,607,073.86	利润增大

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
中冶纸业集团	中冶美利纸业	土地使用权	好	17,890,936.	2006年08		市场价	472,845.94	影响不大

团有限公司	业股份有限 公司			97	月 25 日				
中冶纸业集 团有限公司	中冶美利纸 业股份有限 公司	固定资产	好	8,062,111.0	2000 年 11 2 月 01 日		市场价	139,176.08	影响不大

关联租赁情况说明

根据本公司与发起人美利集团签订的《国有土地使用权租赁合同》，本公司租用美利集团土地 109,048.20 平方米，每平方米租赁费 10.62 元，本公司每年支付美利集团土地使用费 1,158,440.50 元。后根据本公司 2006 年 8 月 25 日修订并签订的《国有土地使用权租赁合同》，变更为租用土地面积为 89,048.20 平方米，每平方米租赁费 10.62 元，本公司每年支付美利集团土地使用费 945,691.88 元。

根据本公司与美利集团签定的《部分生产、非生产使用和服务协议》，本公司租用美利集团价值 8,062,111.02 元的固定资产，每年支付美利集团固定资产使用费 278,352.16 元。

根据本公司与美利集团于 2004 年 8 月 16 日签订《关于无偿租赁二十万亩速生林基地使用权的协议》，本公司无偿租赁美利集团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》决议；本公司无偿租用宁夏美利纸业集团有限责任公司十一万亩速生林基地的土地使用权，租赁期限为 30 年。

本公司向关联方提供租赁服务明细资料如下：

根据本公司 2006 年 8 月 25 日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签署《资产租赁协议》的议案》决议，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，租赁期 15 年

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中冶纸业集团有限 公司	中冶美利纸业股份 有限公司	149,475,650.40	2010 年 02 月 10 日	2018 年 02 月 15 日	否

关联担保情况说明

中冶纸业集团有限公司为本公司与交银金融租赁有限责任公司形成的债务提供保证担保，保证担保的债务所依据的主合同为：交银租赁 201000003 《融资租赁合同》。

(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				
中冶纸业集团有限公司	119,670,000.00	2012 年 01 月 31 日	2012 年 09 月 30 日	
中冶纸业集团有限公司	39,600,000.00	2012 年 01 月 18 日	2012 年 09 月 18 日	

中冶纸业集团有限公司	20,000,000.00	2012 年 01 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	
中冶纸业集团有限公司	27,800,000.00	2012 年 01 月 13 日	2012 年 09 月 13 日	
中冶纸业集团有限公司	3,000,000.00	2012 年 01 月 13 日	2012 年 09 月 13 日	
中冶纸业集团有限公司	16,000,000.00	2012 年 01 月 17 日	2012 年 09 月 17 日	
中冶纸业集团有限公司	8,200,000.00	2012 年 01 月 02 日	2012 年 09 月 02 日	
中冶纸业集团有限公司	60,000,000.00	2012 年 01 月 23 日	2012 年 09 月 23 日	
中冶纸业集团有限公司	29,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	2012 年 09 月 30 日	
中冶纸业集团有限公司	50,370,000.00	2012 年 01 月 24 日	2012 年 09 月 24 日	
中冶纸业集团有限公司	65,000,000.00	2012 年 01 月 28 日	2012 年 09 月 28 日	
中冶纸业集团有限公司	38,000,000.00	2012 年 01 月 21 日	2012 年 09 月 21 日	
中冶纸业集团有限公司	165,030,000.00	2012 年 01 月 25 日	2012 年 09 月 25 日	
中冶纸业集团有限公司	20,000,000.00	2012 年 01 月 11 日	2012 年 09 月 11 日	
中冶纸业集团有限公司	29,000,000.00	2012 年 01 月 27 日	2013 年 01 月 26 日	
中冶纸业集团有限公司	10,000,000.00	2012 年 01 月 25 日	2013 年 01 月 25 日	
中冶纸业集团有限公司	28,600,000.00	2012 年 11 月 16 日	2013 年 01 月 16 日	
中冶纸业集团有限公司	39,000,000.00	2012 年 01 月 08 日	2013 年 01 月 07 日	
中冶纸业集团有限公司	10,000,000.00	2012 年 01 月 21 日	2013 年 01 月 21 日	
中冶纸业集团有限公司	8,000,000.00	2012 年 01 月 20 日	2013 年 01 月 20 日	
中冶纸业集团有限公司	100,000,000.00	2012 年 01 月 30 日	2013 年 01 月 20 日	
中冶纸业集团有限公司	20,000,000.00	2012 年 01 月 13 日	2012 年 09 月 12 日	
中冶纸业集团有限公司	20,000,000.00	2012 年 03 月 06 日	2012 年 09 月 05 日	
中冶纸业集团有限公司	30,000,000.00	2012 年 04 月 17 日	2012 年 09 月 16 日	
中冶纸业集团有限公司	30,000,000.00	2012 年 05 月 18 日	2012 年 09 月 17 日	
中冶纸业集团有限公司	66,000,000.00	2012 年 05 月 24 日	2012 年 09 月 24 日	
中冶纸业集团有限公司	66,000,000.00	2012 年 06 月 01 日	2012 年 09 月 01 日	
中冶纸业集团有限公司	16,238,900.00	2012 年 06 月 12 日	2012 年 09 月 11 日	
中冶纸业集团有限公司	10,301,100.00	2012 年 06 月 20 日	2012 年 09 月 20 日	
中冶纸业集团有限公司	5,000,000.00	2012 年 06 月 13 日	2012 年 09 月 12 日	
中冶纸业集团有限公司	9,100,000.00	2012 年 06 月 19 日	2012 年 09 月 19 日	
中冶纸业集团有限公司	50,000,000.00	2012 年 06 月 20 日	2012 年 09 月 20 日	
中冶纸业集团有限公司	1,208,910,000.00			合计
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中冶美利浆纸有限公司	6,138,337.47	7,836,056.15
应收账款	中冶美利特种纸有限公司	56,833,173.53	21,874,415.43
应收账款	中冶美利林业开发有限公司	4,454,252.90	7,107,382.90
应收账款	中冶美利崂山纸业有限公司	13,183,794.81	13,183,794.81
应收账款	中冶美利成都销售有限公司		183,996.90
应收账款	中冶美利物流有限公司	75,266.00	324,377.00
应收账款	中冶美利内蒙古浆纸股份有限公司	2,473,535.91	2,209,538.91
预付账款	中冶美利林业开发有限公司	22,055,319.72	22,005,319.72
预付账款	中冶美利内蒙古浆纸股份有限公司	11,462,393.39	11,462,393.39
预付账款	中冶宁夏实业有限责任公司	23,792,587.86	23,361,253.90
预付账款	宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	2,706,449.13	1,807,620.61
预付账款	中冶纸业集团有限公司	60,473.42	1,007,543.96

预付账款	中冶美利特种纸有限公司		164,053.65
预付账款	中冶银河纸业业有限公司	22,339.06	
合计		143,257,923.20	112,527,747.33

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	1,038,333.52	372,236.81
应付账款	中冶美利浆纸有限公司	2,852,555.77	3,152,555.77
应付账款	中冶纸业集团有限公司	251,708,095.61	252,267,594.01
应付账款	中冶集团国际经济贸易有限公司	4,682,868.55	4,682,868.55
应付账款	中冶宁夏实业有限责任公司	8,296,925.93	8,495,435.43
应付账款	宁夏美利科技印刷包装有限责任公司	28,049.99	28,049.99
应付账款	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	5,128,145.28	4,499,575.06
应付账款	中冶美利岷山纸业有限公司	5,330,965.45	5,330,965.45
应付账款	中冶美利特种纸有限公司	1,690,360.87	
应付账款	中冶美利物流有限公司	567,349.43	804,419.25
预收账款	中冶纸业成都销售有限公司	1,419,809.09	
预收账款	中冶美利岷山纸业有限公司	1,198,650.82	1,198,650.82
预收账款	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	120,000.00	120,000.00
预收账款	中冶美利物流有限公司		414,711.00
预收账款	中冶美利浆纸有限公司	4,172,135.50	
其他应付款	中冶美利浆纸有限公司	185,026,831.66	174,048,745.66
其他应付款	中冶纸业集团有限公司	1,189,044,766.79	826,008,345.59
其他应付款	中冶宁夏实业有限责任公司	425,766.37	412,575.45
合计		1,662,731,610.63	1,281,836,728.84

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额		0.00
公司本期失效的各项权益工具总额		0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	0	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	0	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	0	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额		0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额		0.00

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	0	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额		0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额		0.00

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额		0.00
以股份支付换取的其他服务总额		0.00

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2010年8月9日,本公司董事会收到法律顾问转来的两份陕西省西安市中级人民法院民事判决书[(2009)西民三初字第72号]和[(2009)西民三初字第64号],主要为中国光大银行西安友谊路支行诉东盛科技股份有限公司和本公司借款合同和保证合同纠纷案件、华夏银行股份有限公司西安分行诉陕西东盛医药有限责任公司和本公司借款合同和保证合同纠纷案件,本公司在2010年8月11日就此事进行了重大诉讼公告。

1、关于东盛科技的担保纠纷案件,陕西省西安市中级人民法院下达了民事判决书[(2009)西民三初字第72号],判决如下:

(1) 东盛科技向光大银行支付借款本金18,229,362.71元,利息7,996,020.24元,本息合计26,225,382.95元。

(2) 本公司、东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲对上述债务承担连带保证责任,保证人承担保证责任后,有权向债务人追偿。

2、关于东盛医药的担保纠纷案件,陕西省西安市中级人民法院下达了民事判决书[(2009)西民三初字第64号],判决如下:

(1) 东盛医药向华夏银行支付借款本金3,000万元及利息、银行承兑垫款9,805,038.80元及相应罚息。

(2) 本公司对上述债务承担连带清偿责任。

根据该二项诉讼事项,公司经咨询法律顾问,被担保方、连带责任担保公司(个人)财务状况恶化(个人无履行担保责任能力),公司就担保事项进行了合理估计,全额计提了担保损失。2010年公司对上述担保事项全额计提预计负债66,030,421.75元。根据陕西省西安市中级人民法院执行裁定书[(2010)西中法执民字第43号],公司的39,999,400.00元银行存款被陕西省西安市中级人民法院司法扣划。公司向陕西省西安市中级人民法院提起诉讼,要求法院判令陕西东盛医药有限责任公司偿还公司代为偿还的款项39,999,400.00元。2011年2月份公司追回代偿款2,000,000.00元。2011年5月和6月经陕西省西安市中级人民法院民事判决书[(2010)西民四初字第00338号]和[(2011)西民三初字第00037号]判决,公司胜诉,分别判决东盛医药偿付公司3000万元和799.94万元款项并承担相应的诉讼费用,东盛集团和东盛科技对上述款项承担连带清偿责任。东盛医药目前就上述判决已提起上诉。公司将根据案件进展情况及时履行信息披露义务。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日公司仍然承担担保责任的担保总额为33,802.00万元,占2012年6月30日报表净资产的63.66%。目前公司逾期担保总额为22,602.00万元,其中东盛科技股份有限公司及其子公司东盛医药共计为12,457万元,西北轴承股份有限公司共计为10,145万元。

担保对象	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西北轴承股份有限公司	2,400,000.00	连带责任担保	3	否	否
西北轴承股份有限公司	29,800,000.00	连带责任担保	1	否	否
西北轴承股份有限公司	33,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
西北轴承股份有限公司	3,000,000.00	连带责任担保	4	否	否
西北轴承股份有限公司	16,000,000.00	连带责任担保	2	否	否
西北轴承股份有限公司	6,000,000.00	连带责任担保	3	否	否

西北轴承股份有限公司	11,250,000.00	连带责任担保	3	否	否
陕西东盛医药有限责任公司	23,850,000.00	连带责任担保	1	否	否
陕西东盛医药有限责任公司	16,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
陕西东盛医药有限责任公司	21,441,137.86	连带责任担保	1	否	否
陕西东盛医药有限责任公司	5,075,443.12	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	40,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	6,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	10,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	10,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	10,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	10,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	13,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
宁夏银星能源股份有限公司	13,000,000.00	连带责任担保	1	否	否
东盛科技股份有限公司	18,300,000.00	连带责任担保	1	否	否
东盛科技股份有限公司	39,900,000.00	连带责任担保	1	否	否
合计	338,016,580.98				

其他或有负债及其财务影响：

截止2012年6月30日公司已经背书给他方但尚未到期的票据为18,809.34万元。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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
无	无	0.00	无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

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、其他资产负债表日后事项说明

无此事项

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00		0.00		0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	366,083,624.11	100%	32,351,695.55	8.84%	253,690,289.01	100%	28,670,423.59	11.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00	0%	0.00		0.00	0%
合计	366,083,624.11	--	32,351,695.55	--	253,690,289.01	--	28,670,423.59	--

应收账款种类的说明：

组合按账龄分析法计提坏帐。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	222,573,954.63	60.8%	6,677,218.64	161,022,796.71	63.47%	4,830,683.90
3 个月—1 年	76,774,901.96	20.97%	2,303,247.04	14,163,349.54	5.59%	424,900.49
1 年以内小计	299,348,856.59	81.77%	8,980,465.68	175,186,146.25	69.06%	5,255,584.39

1 至 2 年	20,796,050.96	5.68%	2,079,605.10	20,619,077.28	8.13%	2,061,907.73
2 至 3 年	20,611,158.79	5.63%	6,183,347.64	49,086,642.74	19.35%	14,725,992.82
3 年以上	25,327,557.77	6.92%	15,108,277.13	8,798,422.74	3.46%	6,626,938.65
3 至 4 年	19,434,875.35	5.31%	9,717,437.68	2,912,323.22	1.15%	1,456,161.61
4 至 5 年	2,509,214.87	0.69%	2,007,371.90	3,576,612.37	1.41%	2,861,289.90
5 年以上	3,383,467.55	0.92%	3,383,467.55	2,309,487.15	0.9%	2,309,487.14
合计	366,083,624.11	--	32,351,695.55	253,690,289.01	--	28,670,423.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

金额较大应收账款的性质是纸款。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中冶美利特种纸有限公司	同一母公司	53,812,045.53	1 年以内	14.7%
中冶美利纸业(北京)有限公司	参股公司	39,420,364.49	1 年以内	10.77%
上海海川纸业有限公司	第三方	34,794,983.24	1 年以内	9.50%
中卫市远大工贸有限责任公司	第三方	19,790,617.49	1 年以内	5.41%
中卫市盛华工贸有限公司	第三方	19,127,606.09	1 年以内	5.22%
合计	--	166,945,616.84	--	45.60%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中冶美利特种纸有限公司	同一母公司	53,812,045.53	14.7%
合计	--	53,812,045.53	16.57%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	4,673,247.44	100%	622,150.55	13.31 %	3,899,926.30	100%	620,496.81	15.91 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	4,673,247.44	--	622,150.55	--	3,899,926.30	--	620,496.81	--

其他应收款种类的说明：

组合是按账龄计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	683,870.14	14.63%	20,516.10	394,295.58	10.11%	11,828.87
3 个月—1 年	2,749,708.07	58.84%	82,491.24	2,005,118.06	51.41%	60,153.54
1 年以内小计	3,433,578.21	73.47%	103,007.34	2,399,413.64	61.52%	71,982.41
1 至 2 年	423,886.20	9.07%	42,388.63	675,642.17	17.32%	67,564.22
2 至 3 年	290,944.88	6.23%	87,283.46	292,685.53	7.5%	87,805.66

3 年以上	524,838.15	11.23%	389,471.12	532,184.96	13.66%	393,144.52
3 至 4 年	224,452.69	4.8%	112,226.35	231,799.50	5.94%	115,899.75
4 至 5 年	115,703.43	2.48%	92,562.74	115,703.43	2.97%	92,562.74
5 年以上	184,682.03	3.95%	184,682.03	184,682.03	4.75%	184,682.03
合计	4,673,247.44	--	622,150.55	3,899,926.30	--	620,496.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
夏春林	第三方	775,386.80	一年以内	16.59%
王长根	第三方	280,000.00	一年以内	5.99%
陕西省西安市中级人民法院	第三方	259,596.00	一年以内	5.55%
张建举	第三方	219,726.00	一年以内	4.7%
西安东盛集团有限公司	第三方	173,947.00	一至两年	3.72%
合计	--	1,708,655.80	--	36.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中冶美利建筑安装有限公司	成本法	15,133,312.22	15,133,312.22		15,133,312.22	80%	80%	无	0.00	0.00	0.00
中冶美利安装工程有限责任公司	成本法	12,071,296.36	12,071,296.36		12,071,296.36	80%	80%	无	0.00	0.00	0.00
宁夏美利纸业板纸有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
深圳市美利纸业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%	无			
宁夏银行股份有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00	0.52%	0.52%	无			
中冶美利纸业(北京)有限公司	成本法	1,906,573.25	1,906,573.25		1,906,573.25	8.89%	8.89%	无			
中冶美利浆纸有限公司	成本法	290,760,430.92	316,309,493.72		316,309,493.72	16.63%	16.63%	无			
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	权益法	7,200,000.00	5,143,338.82	-17,779.70	5,125,559.12	40%	40%				
合计	--	371,571,612.75	395,064,014.37	-17,779.70	395,046,234.67	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

本期被投资单位宁夏美利纸业环保节能有限公司亏损。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	437,478,525.27	587,789,097.69
其他业务收入	7,488,602.57	7,835,872.53
营业成本	411,538,721.37	549,364,445.78
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸业	437,478,525.27	405,737,115.20	587,789,097.69	542,896,719.66
合计	437,478,525.27	405,737,115.20	587,789,097.69	542,896,719.66

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特种纸	176,938,720.56	150,939,606.37	162,499,485.14	142,066,803.73
胶版纸	52,653,240.12	50,175,720.57	159,627,312.34	148,807,739.66
书写纸	187,339,772.10	183,484,788.74	244,475,995.00	230,885,415.56
箱板纸	20,546,792.49	21,136,999.52	21,186,305.21	21,136,760.71
合计	437,478,525.27	405,737,115.20	587,789,097.69	542,896,719.66

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

西北地区	295,603,197.48	266,449,616.51	346,606,932.77	315,634,740.10
华北地区	22,549,209.61	21,987,198.75	53,046,150.54	50,059,652.26
华东地区	55,281,834.52	53,927,429.58	57,208,525.30	53,878,989.12
华南地区	35,452,885.97	35,210,612.58	72,554,429.08	68,114,098.02
其他地区	28,591,397.69	28,162,257.78	58,373,060.00	55,209,240.16
合计	437,478,525.27	405,737,115.20	587,789,097.69	542,896,719.66

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中冶美利特种纸有限公司	92,935,313.46	20.85%
深圳市美利纸业有限公司	35,452,885.97	7.95%
上海海川纸业有限公司	29,739,301.91	6.67%
陕西正兴轻工物资有限公司	29,734,963.82	6.67%
中卫市远大工贸有限责任公司	28,384,773.63	6.37%
合计	216,247,238.79	48.50%

营业收入的说明

营业收入比上年同期减少25.15%，主要是销量比上年同期减少所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-17,779.70	-9,066.93
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他		

合计	-17,779.70	-9,066.93
----	------------	-----------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏美利纸业板纸有限公司	0.00	0.00	无
中冶美利建筑安装有限公司	0.00	0.00	无
宁夏美利安装工程有限公司	0.00	0.00	无
深圳市美利纸业有限公司	0.00	0.00	无
中冶美利浆纸有限公司	0.00	0.00	无
宁夏银行股份有限公司	0.00	0.00	无
中冶美利纸业(北京)有限公司	0.00	0.00	无
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	-17,779.70	-9,066.93	本期被投资单位亏损
合计	-17,779.70	-9,066.93	--

投资收益的说明：

投资收益为负是本期被投资单位亏损

6、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	-75,098,104.09	-52,495,674.50
加：资产减值准备	3,682,925.70	841,080.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,722,832.85	51,412,828.25
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,620,197.58	981,517.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-61,301.45	-103,017.04

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	67,834,535.49	58,149,566.81
投资损失（收益以“-”号填列）	17,779.70	9,066.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-610,387.40	2,016,672.99
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）	11,698,056.84	13,493,818.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,319,473.07	-168,828,061.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,767,612.83	24,869,270.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,312,623.52	-69,652,932.08
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	21,068,659.71	26,480,938.48
减：现金的期初余额	10,230,883.44	21,333,201.72
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	10,837,776.27	5,147,736.76

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无	0.00	0.00
负债		
无	0.00	0.00
	0.00	0.00

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.14%	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.18%	-0.25	-0.25

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金:期末数为 26,389,409.71 元,年初数为 122,129,361.82 元,比年初数下降78.39%,主要是承兑保证金减少所致。

应收票据:期末数为 2,371,916.26 元,年初数为 15,166,509.99 元,比年初数下降84.36%,主要是用于支付货款兑付所致。

其他应收帐:期末数为 10,731,442.42 元,年初数为 6,811,020.25 元,比年初数增长57.56%,主要是职工备用金借款增加所致。

短期借款:期末数310,000,000.00元,年初数为522,000,000.00 元,比年初数下降40.61%,主要原因是公司短期借款到期归还所致。

应付票据:期末数为54,000,000.00 元,年初数202,050,000.00元,比年初数下降73.27%,主要是本期兑付了到期的应付票据所致。

其他应付款:期末数为1,392,321,693.04元,年初数1,016,776,060.39 元,比年初数增长36.93%,主要是纸业集团借款增加所致。

长期应付款:期末数为39,314,411.46元,年初数62,774,015.63元,比年初数下降37.37%,主要原因是公司支付融资租赁款和一部分一年以内到期融资租赁 租赁款增加所致。

未分配利润:期末数为 -127,662,674.86元,年初数为 -48,642,886.30 元,比年初数下降162.45%,主要是公司本期亏损所致。

销售费用:本期数为10,462,819.27 元,上年同期数为 16,750,490.38 元,比上年同期下降37.54%,主要是本期销售方式的改变及销量比上年同期减少所致。

投资收益:本期数为 -17,779.70 元,上年同期数为 -9,066.93元,比上年同期下降96.09%,主要是本期被投资单位亏损比上年同期增亏所致。

营业利润:本期数为 -797,969,77.97元,上年同期数为 -568,275,71.01元,比上年同期下降40.42%,主要是本期受宏观经济影响,造纸行业市场行情持续低迷,公司销售价格处于低位,材料价格相对平稳,毛利率下降,导致销售利润下降。

营业外收入:本期数为 492,727.13 元,上年同期数为 6,495,915.70 元,比上年同期下降92.41%,主要是本季度收到与收益相关政府补助比上年同期减少。

利润总额:本期数为 -80,101,449.69 元,上年同期数为 -51,582,698.20 元,比上年同期下降55.29%,主要原因是:一、本期营业利润比上年同期下降40.42%。二、政府补助比上年同期减少导致营业外收支比上年同期减少所致。

所得税费用:本期数为-298,090.99元,上年同期数为 2,903,274.45 元,比上年同期减少110.27%,主要是本期子公司收入比上年同期减少所致。

净利润:本期数为 -79,803,358.70,上年同期数为-54,485,972.65 元,比上年同期下降46.47%,归属母公司净利润本季度数为 -79,019,788.55 元,上年同期数为 -53,988,665.60 元,比上年同期下降46.36%,主要是本期利润总额比上年同期下降所致。

少数股东损益:本期数为 -783,570.15 元,上年同期数为-497,307.05 元,比上年同期下降57.56%,主要是

本期子公司亏损所致。

每股收益:本期数为 -0.25,上年同期数为 -0.17 元,比上年同期下降47.06%,主要是本期归属母公司净利润总额比上年同期下降所致。

经营活动产生的现金流量净额:本期数为 -101,265,104.86 元,上年同期数为 -64,135,074.01 元,比上年同期下降57.89%,主要原因是本期经营毛利下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额:本期数为 47,459,646.42 元,上年同期数为 74,177,031.28 元,比上年同期下降36.02%,主要是本期取得借款比上年同期减少所致。

现金及现金等价物净增加额:本期数为 -61,574,952.11 元,上年同期数为 2,029,892.58 元,比上年同期下降3,133.41%,主要原因是本期期末货币资金余额减少所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人高景春先生、总会计师汪存军先生、报表编制人林明先生签名并盖章的会计报表。
二、载有法定代表人高景春先生签名的半年度报告文本。
三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长: 高景春

董事会批准报送日期: 2012-8-30