

新疆天宏纸业股份有限公司

600419

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告（未经审计）	12
八、 备查文件目录	84

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李侠
主管会计工作负责人姓名	王青
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	沈永新

公司负责人李侠、主管会计工作负责人王青及会计机构负责人（会计主管人员）沈永新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	新疆天宏纸业股份有限公司
公司的法定英文名称	Xinjiang Tianhong Papermaking Co., Ltd.
公司法定代表人	李侠

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王巧玲	冯志强
联系地址	新疆石河子市西三路 17 号	新疆石河子市西三路 17 号
电话	0993-7526008	0993-7526018
传真	0993-2526585	0993-2526585
电子信箱	thwql@126.com	fzq63@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	新疆石河子市西三路 17 号
注册地址的邮政编码	832009
办公地址	新疆石河子市西三路 17 号
办公地址的邮政编码	832009

公司国际互联网网址	http://www.xjth.cn
电子信箱	thwql@126.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 天宏	600419	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	319,149,318.25	299,205,554.55	6.67
所有者权益(或股东权益)	133,359,832.87	137,992,394.66	-3.36
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.6637	1.7222	-3.4
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-11,924,343.87	-10,933,762.89	不适用
利润总额	-4,261,208.58	-2,316,700.23	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-4,632,561.79	-2,352,785.51	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,823,560.36	-17,348,333.83	不适用
基本每股收益(元)	-0.058	-0.029	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.17	-0.22	不适用
稀释每股收益(元)	-0.058	-0.029	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.41	-1.87	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,016,135.23	3,657,438.60	-44.88
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0252	0.0456	-44.74

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,944.71	
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）	6,869,000.00	详见附注（六）、29 营业外收入政府补助。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,527,863.28	主要系前期已全额计提坏账准备的应收账款在本期通过法院执行收回部分款项而转回的应收账款等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	803,080.00	
合计	9,190,998.57	

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				7,330 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆石河子造纸厂	国有法人	41.90	33,590,432			冻结 1,710,000
周爽	其他	4.39	3,520,000	131,400		未知
新疆教育出版社	国有法人	1.00	803,684			未知
肖小平	其他	0.60	486,501	486,501		未知
周宇光	其他	0.56	454,000	134,500		未知
黄泽坚	其他	0.49	400,000	-460,000		未知
颜放	其他	0.48	391,100	391,100		未知
曹卫宏	其他	0.47	379,999	85,514		未知
康平	其他	0.43	348,000	-63,700		未知
熊伟力	其他	0.40	321,500	321,500		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
新疆石河子造纸厂	33,590,432		人民币普通股			
周爽	3,520,000		人民币普通股			
新疆教育出版社	803,684		人民币普通股			

肖小平	486,501	人民币普通股
周宇光	454,000	人民币普通股
黄泽坚	400,000	人民币普通股
颜放	391,100	人民币普通股
曹卫宏	379,999	人民币普通股
康平	348,000	人民币普通股
熊伟力	321,500	人民币普通股

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 5 月 20 日，经公司 2010 年年度股东大会决议，同意选举王青为公司第三届董事会董事。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司 1-6 月生产文化用纸产品 12480 吨，与上年同期 13645 吨相比减少 8.54%；生产木质素磺酸盐 7316 吨，与上年同期 9165 吨相比减少 20.18%。

公司 1-6 月实现营业收入 17,628.57 万元，其中主营业务收入为 16,927.92 万元，比上年同期 10,055.69 万元相比增加 68.34%，主要是合并报表范围减少了已转让出去的全资子公司石河子汇昌豆业有限公司主营业务；出口贸易营业收入与上年同期相比增加 1,191.00%，1-6 月公司控股子公司石河子天宏国际贸易公司实现出口贸易营业收入 9,803.47 万元。归属于上市公司股东的净利润-463.25 万元。净利润亏损主要是原材料价格上升，生产成本等费用增加原因，导致净利润为亏损。

报告期内，主营业务与上年同期相比，机制纸主营业务收入 6,203.15 万元，与上年同期相比增加 19.54%。

公司控股子公司新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司，注册资本 100 万元，本公司出资 90 万元，占出资比例的 90%。新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司 1-6 月实现营业收入 9,840.28 万元，其中出口贸易营业收入 9,803.47 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
(1) 工业	68,122,650.29	70,545,683.60	-3.56	-25.18	-19.56	减少 7.24 个百分点
(2) 商业	100,403,069.89	96,607,401.54	3.78	1,016.14	1,142.56	减少 9.79 个百分点
(3) 农业	753,525.00	250,009.60	66.82	48.73	8.39	增加 12.35 个百分点
分产品						
纸制品	62,031,509.97	65,493,240.72	-5.58	19.54	30.46	减少 8.84 个百分点
木质素	6,091,140.32	5,052,442.88	17.05	-1.63	-5.77	增加 3.64 个百分点
食用油	0	0	0.00	-100.00	-100.00	减少 2.52 个百分点
商铺租赁	2,000,281.60	433,119.96	78.35	42.69	0.00	增加 9.25 个百分点
出口贸易	98,034,767.78	95,863,876.96	2.21	1,191.00	1,205.73	减少 1.11 个百分点
国内贸易	368,020.51	310,404.62	15.66	100.00	100.00	增加 15.66 个百分点
其他	753,525.00	250,009.60	66.82	48.73	8.39	增加 12.35 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 43.80 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
新疆地区	50,714,343.70	-34.32
新疆以外地区	118,564,901.48	407.86

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度

变动的警示及说明

公司年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。主要是原材料价格上升，生产成本等费用增加原因，导致净利润可能为亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，因公司第三届董事会及第三届监事会任期届满，经公司第三届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司第三届董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》。经公司第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司第三届监事会换届选举的议案》。

2011 年 7 月 22 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会决议，同意选举李侠、王玉柱、赵云忠、吴晓军、王巧玲、王青、周书义、李辉为公司第四届董事会董事，其中：周书义、李辉为公司独立董事。同意选举王志国、赵韩忠为公司第四届监事会监事，与经职工代表大会民主选举的监事李清芳共同组成公司第四届监事会。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，经公司 2010 年年度股东大会决议，审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》，公司 2010 年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。公司董事会执行股东大会决议。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司无现金分红情况。

(四) 重大诉讼仲裁事项

根据新疆维吾尔自治区高级人民法院以（2009）新民二终字第 71 号民事判决书，公司于 2011 年 5 月收回新疆漠尔通公司纸张欠款 100 万元,转回 100 万元。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新疆出版印刷集团有限公司	参股股东	购买商品		按同类产品市场价格		46,322.01	0.10			
新疆石子祥化和化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品		按同类产品市场价格		438,045.59	0.91			
新疆教育出版社	参股股东	销售商品		按同类产品市场价格		9,915,554.26	15.98			
新疆出版印刷集团有限公司	参股股东	销售商品		按同类产品市场价格		4,353,221.58	7.02			

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
新疆石河子造纸厂	本公司	土地	1,076,448.60	2000年7月10日	2050年7月2日				是	控股股东
本公司	石河子鑫天宏工贸有限公司	生活用纸分厂的设备、厂房及厂房所占土地		2011年2月1日	2014年12月31日	500,000.00			否	
本公司	华翔塑业有限公司	编织袋生产线		2009年3月1日	2014年2月28日	110,000.00			否	
本公司	石河子开发区南阳纸业有限公司	厂房及设备		2006年11月15日	2011年11月15日	0			否	

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

经公司 2010 年年度股东大会决议，审议通过了《关于续聘 2011 年度审计机构及支付报酬的议案》，同意续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度会计审计机构，聘期限为一年。公司支付 2010 年度报告审计费 50 万元。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
新疆天宏纸业股份有限公司第三届董事会第三十三次会议决议公告	上海证券报 24 版	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司 2010 年度业绩预告公告	上海证券报 19 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司收到政府补贴的公告	上海证券报 B97 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司 2010 年度业绩预告修正公告	上海证券报 B56 版	2011 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司第三届董事会第三十四次会议决议公告	上海证券报 B89 版	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司第三届董事会第三十五次会	上海证券报 B120 版	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419

议决议暨召开 2010 年年度股东大会通知的公告			
新疆天宏纸业股份有限公司第三届监事会第十七次决议公告	上海证券报 B120 版	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司 2010 年年度报告及摘要	上海证券报 B120 版	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司第三届董事会第三十六次会议决议公告	上海证券报 86 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司 2011 年第一季度报告	上海证券报 86 版	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司收到淘汰落后产能财政奖励资金的公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司第三届董事会第三十七次会议决议公告	上海证券报 B22 版	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司第三届董事会第三十八次会议决议公告暨召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B40 版	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419
新疆天宏纸业股份有限公司第三届监事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B40 版	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn 网站上市公司“公告全文检索”输入 600419

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:新疆天宏纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注（六）	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	7,671,011.01	11,015,138.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	100,000.00	4,900,000.00
应收账款	3	26,950,860.49	16,607,949.89
预付款项	5	48,529,295.86	13,478,967.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	10,301,190.80	23,819,010.75
买入返售金融资产			
存货	6	45,776,036.38	43,717,121.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		139,328,394.54	113,538,188.56
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	7	27,501,420.88	27,934,540.84

固定资产	8	152,225,400.38	157,732,825.15
在建工程	9	94,102.45	0
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10		
其他非流动资产			
非流动资产合计		179,820,923.71	185,667,365.99
资产总计		319,149,318.25	299,205,554.55
流动负债：			
短期借款	12	48,189,338.09	48,189,338.09
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	13	32,912,943.73	26,110,733.10
预收款项	14	3,611,928.07	6,725,155.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	3,914,616.02	3,154,421.31
应交税费	16	-1,691,121.83	1,121,182.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款	17	96,741,781.30	73,682,330.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债			
流动负债合计		183,679,485.38	158,983,159.89
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	10		
其他非流动负债	18	2,110,000.00	2,230,000.00
非流动负债合计		2,110,000.00	2,230,000.00
负债合计		185,789,485.38	161,213,159.89
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	19	80,160,000.00	80,160,000.00
资本公积	20	172,714,859.78	172,714,859.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	21	16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备			
未分配利润	22	-135,804,052.73	-131,171,490.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		133,359,832.87	137,992,394.66
少数股东权益			
所有者权益合计		133,359,832.87	137,992,394.66
负债和所有者权益 总计		319,149,318.25	299,205,554.55

法定代表人：李侠

主管会计工作负责人：王青

会计机构负责人：沈永新

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:新疆天宏纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注(十三)	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		7,081,213.17	9,791,612.80
交易性金融资产			
应收票据		100,000.00	4,900,000.00
应收账款	1	26,704,207.91	16,025,004.92
预付款项		14,090,653.85	12,121,749.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	3,428,953.53	18,547,275.56
存货		34,292,987.85	39,693,109.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		85,698,016.31	101,078,751.94
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	900,000.00	900,000.00
投资性房地产		27,501,420.88	27,934,540.84
固定资产		152,218,603.81	157,726,028.58
在建工程		94,102.45	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		180,714,127.14	186,560,569.42
资产总计		266,412,143.45	287,639,321.36
流动负债：			
短期借款		48,189,338.09	48,189,338.09
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		13,645,226.16	16,584,100.21
预收款项		2,927,574.18	6,119,219.43
应付职工薪酬		3,908,488.58	3,148,293.87
应交税费		218,447.86	1,108,463.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		61,477,790.12	71,372,319.97
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		130,366,864.99	146,521,734.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,110,000.00	2,230,000.00
非流动负债合计		2,110,000.00	2,230,000.00
负债合计		132,476,864.99	148,751,734.88
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		80,160,000.00	80,160,000.00
资本公积		172,714,859.78	172,714,859.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备			
未分配利润		-135,228,607.14	-130,276,299.12

所有者权益(或股东权益) 合计		133,935,278.46	138,887,586.48
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		266,412,143.45	287,639,321.36

法定代表人：李侠

主管会计工作负责人：王青

会计机构负责人：沈永新

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注(六)	本期金额	上期金额
一、营业总收入		176,285,709.08	113,361,463.01
其中: 营业收入	23	176,285,709.08	113,361,463.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		188,210,052.95	124,295,225.90
其中: 营业成本	23	174,185,481.29	106,175,806.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	24	128,442.53	471,855.11
销售费用	25	3,267,307.21	5,236,585.17
管理费用	26	10,820,710.43	13,941,580.54
财务费用	27	1,335,974.77	546,865.58
资产减值损失	28	-1,527,863.28	-2,077,467.12
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-11,924,343.87	-10,933,762.89
加: 营业外收入	29	7,772,080.00	9,063,417.03
减: 营业外支出	30	108,944.71	446,354.37
其中: 非流动资产处置损失		8,944.71	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,261,208.58	-2,316,700.23

减：所得税费用	31	371,353.21	36,085.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,632,561.79	-2,352,785.51
归属于母公司所有者的净利润		-4,632,561.79	-2,352,785.51
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	32	-0.058	-0.029
（二）稀释每股收益	32	-0.058	-0.029
七、其他综合收益	33		
八、综合收益总额		-4,632,561.79	-2,352,785.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,632,561.79	-2,352,785.51
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李侠

主管会计工作负责人：王青

会计机构负责人：沈永新

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注(十三)	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	77,882,920.79	72,795,991.44
减: 营业成本	4	78,011,199.71	66,692,532.46
营业税金及附加		128,442.53	471,076.86
销售费用		2,151,292.41	3,039,596.75
管理费用		10,467,107.83	9,063,984.49
财务费用		1,268,184.90	-3,123,684.92
资产减值损失		-1,527,863.28	-2,000,000.00
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-12,615,443.31	-1,347,514.20
加: 营业外收入		7,772,080.00	5,040,091.42
减: 营业外支出		108,944.71	445,774.37
其中: 非流动资产处置损失		8,944.71	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,952,308.02	3,246,802.85
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,952,308.02	3,246,802.85
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.06	0.04
(二) 稀释每股收益		-0.06	0.04
六、其他综合收益		-4,952,308.02	3,246,802.85
七、综合收益总额			

法定代表人: 李侠

主管会计工作负责人: 王青

会计机构负责人: 沈永新

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注(六)	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		197,148,225.63	121,822,387.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	34	65,679,512.46	19,367,665.47
经营活动现金流入小计		262,827,738.09	141,190,052.92
购买商品、接受劳务支付的现金		217,025,197.13	109,676,095.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业			

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,577,077.95	16,312,687.02
支付的各项税费		5,147,113.27	5,281,920.21
支付其他与经营活动有关的现金	34	24,062,214.51	6,261,911.94
经营活动现金流出小计		260,811,602.86	137,532,614.32
经营活动产生的现金流量净额		2,016,135.23	3,657,438.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,800.00	535,614.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,800.00	535,614.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		229,112.85	4,262,173.19
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		229,112.85	4,262,173.19
投资活动产生的现金流量净额		-200,312.85	-3,726,558.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,400,000.00	44,245,582.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,400,000.00	44,245,582.39
偿还债务支付的现金		16,700,000.00	6,639,982.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		859,950.00	5,969,618.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			30,300,000.00
筹资活动现金流出小计		17,559,950.00	42,909,600.48
筹资活动产生的现金流量净额		-5,159,950.00	1,335,981.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,344,127.62	1,266,862.22
加：期初现金及现金等价物余额		11,015,138.63	10,211,558.66
六、期末现金及现金等价物余额		7,671,011.01	11,478,420.88

法定代表人：李侠

主管会计工作负责人：王青

会计机构负责人：沈永新

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	81,541,984.33	81,547,694.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,488,673.12	11,790,757.10
经营活动现金流入小计	100,030,657.45	93,338,451.66
购买商品、接受劳务支付的现金	65,494,709.69	75,711,322.47
支付给职工以及为职工支付的现金	14,471,805.35	13,197,287.31
支付的各项税费	4,864,645.98	5,281,777.57
支付其他与经营活动有关的现金	7,849,633.21	3,550,365.37
经营活动现金流出小计	92,680,794.23	97,740,752.72
经营活动产生的现金流量净额	7,349,863.22	-4,402,301.06
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,800.00	535,614.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入	28,800.00	535,614.90

小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,112.85	817,047.93
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	229,112.85	817,047.93
投资活动产生的现金流量净额	-200,312.85	-281,433.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	859,950.00	2,285,862.50
支付其他与筹资活动有关的现金		28,700,000.00
筹资活动现金流出小计	9,859,950.00	30,985,862.50
筹资活动产生的现金流量净额	-9,859,950.00	9,014,137.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,710,399.63	4,330,403.41
加：期初现金及现金等价物余额	9,791,612.80	3,168,008.68

六、期末现金及现金等价物余额	7,081,213.17	7,498,412.09
----------------	--------------	--------------

法定代表人：李侠

主管会计工作负责人：王青

会计机构负责人：沈永新

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-131,171,490.94			137,992,394.66	
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-131,171,490.94			137,992,394.66	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-4,632,561.79			-4,632,561.79	
(一)净利润							-4,632,561.79			-4,632,561.79	

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-4,632,561.79			-4,632,561.79
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结										

转										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-135,804,052.73			133,359,832.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	80,160,000.00	171,851,697.37			16,289,025.82		-141,113,938.67			127,186,784.52
加:										
会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,160,000.00	171,851,697.37			16,289,025.82		-141,113,938.67			127,186,784.52
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)							-2,352,785.51			-2,352,785.51
(一)净利润							-2,352,785.51			-2,352,785.51
(二)其他综合 收益										
上述(一)和(二) 小计							-2,352,785.51			-2,352,785.51
(三)所有者投										

入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	80,160,000.00	171,851,697.37			16,289,025.82		-143,466,724.18		124,833,999.01

法定代表人：李侠 主管会计工作负责人：王青 会计机构负责人：沈永新

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-130,276,299.12	138,887,586.48
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-130,276,299.12	138,887,586.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,952,308.02	-4,952,308.02
(一) 净利润							-4,952,308.02	-4,952,308.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,952,308.02	-4,952,308.02
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-135,228,607.14	133,935,278.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	80,160,000.00	178,849,536.57			16,289,025.82		-125,821,780.19	149,476,782.20
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,160,000.00	178,849,536.57			16,289,025.82		-125,821,780.19	149,476,782.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,246,802.85	3,246,802.85

(一) 净利润							3,246,802.85	3,246,802.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,246,802.85	3,246,802.85
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	80,160,000.00	178,849,536.57			16,289,025.82		-122,574,977.34	152,723,585.05

法定代表人：李侠

主管会计工作负责人：王青

会计机构负责人：沈永新

(二) 公司概况

新疆天宏纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由新疆石河子造纸厂、新疆教育出版社、新疆出版印刷集团有限公司、新疆建设兵团印刷厂、新疆石河子白杨酒业有限公司经新政函〔1999〕191号文件批准，共同发起设立，于1999年12月30日取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号6500001000772；法定代表人：赵磊；设立时注册资本：人民币5,016万元。2001年6月15日根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]34号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票3,000万股。所属行业为制造业。

2006年4月17日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得3.5股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到2010年12月31日，股本总数为8,016万股，全部为无限售条件的股份。

公司经营范围：造纸、纸制品及纸料加工、销售，化工产品（有毒除外），印刷物资的销售，机械加工，物业管理，造纸原料开发，自营和代理各类商品和技术的进出口。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

自公历1月1日至6月30日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利

息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	<p>单项金额重大的应收账款的具体标准为：金额在 300 万元以上的应收账款。</p> <p>单项金额重大的其他应收款的具体标准为：金额在 300 万元以上的其他应收款项。</p>
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。</p> <p>单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金
坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品（包括自制的产成品和外购商品等）、在产品、在途物资、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

日常核算取得时按实际成本计价；发出时，主要材料按计划成本法计价，其他材料和产成品、库存商品按加权平均法计价；月份终了，按发出各种存货的计划成本计算应摊销的成本差异。

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

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

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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）作为初始投资成本，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初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

(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

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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。

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

公司对存在减值迹象的，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。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3	2.425
机器设备	10—20	3	9.70—4.85
电子设备	5	3	19.40
运输设备	10	3	9.70

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在

剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、 借款费用：

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：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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、 无形资产：

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
软 件	5 年	依据税法要求

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处臵费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产资产组的可收回金额。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或

无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、 收入：

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

20、 政府补助：

1、 类型

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

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

22、 经营租赁、融资租赁：

经营租赁会计处理

1、 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13、17
营业税	5	5
城市维护建设税	7	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	流转税税额	3
地方教育费附加	流转税税额	2

2、税收优惠及批文

1、增值税税收优惠

根据沙湾县国家税务局（沙）国税减免备字〔2009〕年 083 号税收减免登记备案告知书，公司的分公司新安镇东泉农场自产农业产品免征增值税。

2、所得税税收优惠

根据沙湾县国家税务局（沙）国税减免备字〔2009〕年 30 号税收减免登记备案告知书，公司的分公司新安镇东泉农场自产农业产品自 2009 年 1 月 1 日起执行企业所得税减免税政策。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆石河子天宏国际贸易有限公司	控股子公司	新疆石河子市	商贸类	100.00	货物与技术的进出口业务	90.00		90	90	是	10.00		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		1,301.55

人民币		1,301.55
银行存款：	7,671,011.01	11,013,837.08
人民币	7,671,011.01	11,013,837.08
合计	7,671,011.01	11,015,138.63

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000.00	4,900,000.00
合计	100,000.00	4,900,000.00

(2) 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 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
新疆出版印刷集团公司	2011年5月25日	2011年11月25日	1,000,000.00	
乌鲁木齐中天丰茂商贸有限责任公司	2011年5月3日	2011年11月3日	900,000.00	
新疆出版印刷集团公司	2011年4月25日	2011年10月25日	700,000.00	
武汉华东化工有限公司	2011年4月1日	2011年10月1日	682,140.00	
乌鲁木齐市宏佳纸业有限责任公司	2011年6月20日	2011年12月20日	600,000.00	
合计	/	/	3,882,140.00	/

无

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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	1,463,509.38	3.66	890,172.42	60.82	2,890,172.42	9.42	1,890,172.42	65.40

并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	35,798,390.67	89.44	9,420,867.14	26.32	25,030,817.03	81.58	9,422,867.14	37.65
组合小计	35,798,390.67	89.44	9,420,867.14	26.32	25,030,817.03	81.58	9,422,867.14	37.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,761,928.21	6.90	2,761,928.21	100.00	2,761,928.21	9.00	2,761,928.21	100.00
合计	40,023,828.26	/	13,072,967.77	/	30,682,917.66	/	14,074,967.77	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
新疆漠尔通印刷有限责任公司	1,463,509.38	890,172.42	60.82	法院已判决，但尚未全部执行收回
合计	1,463,509.38	890,172.42	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
	26,831,152.39	74.95	512,698.61	15,536,320.07	62.07	310,726.40
1 年以内小计	26,831,152.39	74.95	512,698.61	15,536,320.07	62.07	310,726.40
1 至 2 年	34,561.30	0.10	1,728.07	479,113.26	1.91	23,955.66
2 至 3 年	176,293.44	0.49	172,243.44	176,293.44	0.70	272,243.44

3 至 4 年	144,830.26	0.41	134,721.85	144,830.26	0.58	134,721.85
4 至 5 年	26,080.42	0.07	14,002.31	26,080.42	0.11	13,040.21
5 年以上	8,585,472.86	23.98	8,585,472.86	8,668,179.58	34.63	8,668,179.58
合计	35,798,390.67	100.00	9,420,867.14	25,030,817.03	100.00	9,422,867.14

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
并帐转入 (27 家)	2,761,928.21	2,761,928.21	100.00	以前年度子公司并帐转入, 无法收回

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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	收回金额	转回坏账准备金额
新疆漠尔通印刷有限责任公司	款项收回	已判决, 难以执行	4,772,741.96	1,000,000.00	
合计	/	/	4,772,741.96	/	/

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆教育出版社	客户	4,307,183.74	1 年以内	10.76
兰州新天力纸业 有限公司	客户	3,154,756.72	1 年以内	7.88
乌鲁木齐鹏翔源 商贸有限公司	客户	2,791,439.97	1 年以内	6.97
卫-鑫天宏工贸有 限公司	客户	2,547,473.05	1 年以内	6.36
新疆出版印刷集 团公司	客户	1,782,730.99	1 年以内	4.45
合计	/	14,583,584.47	/	36.42

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
新疆教育出版社	股东	4,307,183.74	10.76
新疆出版印刷集团有限公司	股东	1,782,730.99	4.45
合计	/	6,089,914.73	15.21

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款	9,793,198.69	81.72			8,123,326.61	31.21		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	939,786.48	7.84	431,794.37	45.95	16,653,341.79	63.98	957,657.65	5.75
组合小计	939,786.48	7.84	431,794.37	45.95	16,653,341.79	63.98	957,657.65	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,251,344.38	10.44	1,251,344.38	100.00	1,251,344.38	4.81	1,251,344.38	100.00
合计	11,984,329.55	/	1,683,138.75	/	26,028,012.78	/	2,209,002.03	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收出口退税	9,793,198.69			出口退税已经税

款				务局审核，回收无风险
---	--	--	--	------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
				7,234,169.09	43.44	144,683.38
1 年以内小计				7,234,169.09	43.44	144,683.38
1 至 2 年	7,839.04	0.83	750.00	8,413,117.96	50.52	420,655.88
2 至 3 年	65,835.92	7.01	3,000.00	66,835.92	0.40	6,683.59
3 至 4 年	717,727.02	76.37	279,659.87	790,834.32	4.75	237,250.30
5 年以上	148,384.50	15.79	148,384.50	148,384.50	0.89	148,384.50
合计	939,786.48	100.00	431,794.37	16,653,341.79	100.00	957,657.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
博乐市搏丰工贸实业有限公司	205,220.28	205,220.28	100.00	账龄长难以收回
哈萨克斯坦上海食府	692,662.10	692,662.10	100.00	公司停业，无力偿还
新疆盛林实业发展有限责任公司	353,462.00	353,462.00	100.00	公司解散，无力偿还
合计	1,251,344.38	1,251,344.38	/	/

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
应收出口退税款	无	9,793,198.69	1 年以内	81.72
哈萨克斯坦上海食府	无	692,662.10	3-4 年	5.78
史自良	原料供应商	477,616.48	3-4 年	3.99
新疆盛林实业发展有限责任公司	无	353,462.00	4-5 年	2.95

博乐市搏丰工贸 实业有限公司	无	205,220.28	2-3 年	1.71
合计	/	11,522,159.55	/	96.15

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	46,110,921.91	95.02	12,517,147.16	92.86
1 至 2 年	2,418,373.95	4.98	961,820.68	7.14
合计	48,529,295.86	100	13,478,967.84	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
钜城纺织(苏州)有 限公司	客户	4,900,000.00	1 年以内	预付纺织品款
全新忠	采购员	3,431,600.38	1 年以内	货物尚未到
李朝新	采购员	2,486,465.20	1 年以内	货物尚未到
吴江中良布业有 限公司	客户	2,067,305.95	1 年以内	预付纺织品款
肖 卫	采购员	1,544,240.60	1 年以内	货物尚未到
合计	/	14,429,612.13	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	22,785,933.99	2,053,642.41	20,732,291.58	22,450,763.89	2,053,642.41	20,397,121.48
在产品	772,214.24		772,214.24	414,208.98		414,208.98
库存商 品	26,965,463.61	2,693,933.05	24,271,530.56	25,599,724.04	2,693,933.05	22,905,790.99
合计	50,523,611.84	4,747,575.46	45,776,036.38	48,464,696.91	4,747,575.46	43,717,121.45

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	2,053,642.41				2,053,642.41
库存商品	2,693,933.05				2,693,933.05
合计	4,747,575.46				4,747,575.46

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	36,473,260.67			36,473,260.67
1.房屋、建筑物	36,473,260.67			36,473,260.67
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	8,538,719.83	433,119.96		8,971,839.79
1.房屋、建筑物	8,538,719.83	433,119.96		8,971,839.79
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	27,934,540.84		433,119.96	27,501,420.88
1.房屋、建筑物	27,934,540.84		433,119.96	27,501,420.88
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	27,934,540.84			27,501,420.88
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：433,119.96 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

8、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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:	271,336,048.59	623,742.57		572,856.00	271,386,935.16
其中: 房屋及建筑物	118,999,001.41				118,999,001.41
机器设备	145,899,146.73	612,722.57		442,600.00	146,069,269.30
运输工具	3,684,582.66			130,256.00	3,554,326.66
电子设备	2,753,317.79	11,020.00			2,764,337.79
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	113,603,223.44		6,093,976.48	535,665.14	119,161,534.78
其中: 房屋及建筑物	29,884,340.19		1,428,510.72		31,312,850.91
机器设备	79,954,807.31		4,432,530.10	429,322.00	83,958,015.41
运输工具	1,295,668.25		178,167.50	106,343.14	1,367,492.61
电子设备	2,468,407.69		54,768.16		2,523,175.85
三、固定资产账面净值合计	157,732,825.15	/		/	152,225,400.38
其中: 房屋及建筑物	89,114,661.22	/		/	87,686,150.50
机器设备	65,944,339.42	/		/	62,111,253.89
运输工具	2,388,914.41	/		/	2,186,834.05
电子设备	284,910.10	/		/	241,161.94
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	157,732,825.15	/		/	152,225,400.38
其中: 房屋及建筑物	89,114,661.22	/		/	87,686,150.50
机器设备	65,944,339.42	/		/	62,111,253.89

运输工具	2,388,914.41	/	/	2,186,834.05
电子设备	284,910.10	/	/	241,161.94

本期折旧额：6,093,976.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	12,684,976.25
机器设备	6,765,423.54

(3) 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
房屋及建筑物	注	
运输设备	过户手续尚未办理完毕	

注：公司房屋及建筑物未办理产权证的原因：

公司本部账面价值 16,321,602.09 元的房屋及建筑物，因占用的土地抵押给银行，银行借款未偿还，土地未解押，暂无法办理产权证；公司本部账面价值 191,867.32 元的房屋及建筑物，因报建手续不全，暂无法办理产权证；公司本部账面原值 134,988.26 元的位于乌市沙区棉花街 12 号 1 栋 1 单元 1-1、1-2 号的房屋尚未办理过户手续。分公司东泉农场账面价值 301,416.40 元的房屋及建筑物，均为七八十年代的自建房产，因地理位置偏远，建房手续不健全，故无法办理产权证。

9、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	5,927,886.05	5,833,783.60	94,102.45	5,833,783.60	5,833,783.60	0

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	资金来源	期末数
东泉农场项目	5,400,758.99	自筹	5,400,758.99
合计	5,400,758.99	/	5,400,758.99

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
东泉农场项目	5,400,758.99	5,400,758.99
无尘纸工程	213,409.04	213,409.04
棉杆包装纸	208,883.18	208,883.18

卫生纸项目	10,732.39	10,732.39
合计	5,833,783.60	5,833,783.60

10、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,334,366.40	6,716,332.22
可抵扣亏损	23,782,986.35	22,716,031.66
合计	30,117,352.75	29,432,363.88

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	13,496,581.96		
2012 年	56,077.17	13,496,581.96	
2013 年	8,384,687.96	56,077.17	
2014 年	1,113,629.73	8,384,687.96	
2015 年	1,238,077.01	778,684.56	
合计	24,289,053.83	22,716,031.65	/

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏账准备	14,756,106.52
存货跌价准备	4,747,575.46
在建工程减值准备	5,833,783.60
小计	25,337,465.58

11、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	16,283,969.80		1,527,863.28		14,756,106.52
二、存货跌价准备	4,747,575.46				4,747,575.46
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					

资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	5,833,783.60				5,833,783.60
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					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	26,865,328.86		1,527,863.28		25,337,465.58

12、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	48,189,338.09	48,189,338.09
合计	48,189,338.09	48,189,338.09

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元 币种：人民币

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
中国农业银行石河子兵团分行	23,939,338.09	14.689	流动资金借款	资金困难	
中国农业银行石河子兵团分行	8,100,000.00	14.689	流动资金借款	资金困难	
中国农业银行石河子兵团分行	2,650,000.00	14.689	流动资金借款	资金困难	

中国农业银行 石河子兵团分 行	13,500,000.00	14.689	流动资金借款	资金困难	
合计	48,189,338.09	/	/	/	/

注：上述贷款已逾期，中国农业银行石河子兵团分行根据农行股份制改革方案已做为不良贷款剥离。

13、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,394,419.96	22,872,100.34
1 年以上	2,518,523.77	3,238,632.76
合计	32,912,943.73	26,110,733.10

(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或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
新疆石河子造纸厂	746,449.40	746,449.40
合计	746,449.40	746,449.40

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因	备注
新疆石河子造纸厂	746,449.40	公司资金困难	
天津环球高新造纸网业有限公司	285,588.53	公司资金困难	
合 计	1,032,037.93		

14、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,900,191.25	6,013,418.19
1—2 年	711,736.82	711,736.82
合计	3,611,928.07	6,725,155.01

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因	备注
货款（共 47 家）	711,736.82	原分子公司并账转入的未结算尾款	

15、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	19,794.92	11,512,824.39	11,503,546.94	29,072.37
二、职工福利费		379,128.11	379,128.11	0.00
三、社会保险费	1,832,848.78	4,759,915.57	3,975,711.56	2,617,052.79
其中：医疗保险费	248,777.07	1,261,815.74	1,210,201.96	300,390.85
基本养老保险费	1,290,961.17	3,048,759.83	2,388,543.61	1,951,177.39
失业保险费	201,186.04	203,764.20	170,546.72	234,403.52
工伤保险费	41,916.40	221,649.65	189,053.42	74,512.63
生育保险费	50,008.10	23,926.15	17,365.85	56,568.40
四、住房公积金	680,474.41	1,152,566.18	992,141.58	840,899.01
五、辞退福利				
六、其他	621,303.20	379,698.31	573,409.66	427,591.85
合计	3,154,421.31	18,184,132.56	17,423,937.85	3,914,616.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 427,591.85 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：于 2011 年 6 月发放。

16、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,422,186.76	1,155,490.33
营业税	40,021.52	351,403.96
企业所得税	-772,946.60	-879,528.68
个人所得税	47,370.76	13,129.16
城市维护建设税	371,729.75	432,783.47
教育费附加	2,395.94	28,561.83
房产税	41,683.65	684.33
印花税	0.03	9,531.03
土地使用税	0.00	
人民教育基金	0.00	28.38
地方教育费附加	809.88	9,098.52
合计	-1,691,121.83	1,121,182.33

17、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,073,026.61	44,551,787.02
1 年以上	54,668,754.69	29,130,543.03
合计	96,741,781.30	73,682,330.05

(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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
石河子国有资产经营（集团）有限公司	22,420,000.00	31,420,000.00
新疆石河子造纸厂	1,970.77	201,970.77
合计	22,421,970.77	31,621,970.77

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
新疆兵团农八师财务局	27,607,300.00	公司资金困难	
石河子市财政局	4,880,000.00	公司资金困难	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
石河子国有资产经营（集团）有限公司	22,420,000.00	借款	
新疆兵团农八师财务局	27,607,300.00	借款	
苏俊欣	28,703,609.40	借款	
石河子市财政局	4,880,000.00	借款	

18、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	2,110,000.00	2,230,000.00
与收益相关的政府补助		

19、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,160,000.00						80,160,000.00

20、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	172,441,377.06			172,441,377.06
原制度转入	273,482.72			273,482.72
合计	172,714,859.78			172,714,859.78

21、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,734,254.12			4,734,254.12
任意盈余公积	11,554,771.70			11,554,771.70
合计	16,289,025.82			16,289,025.82

22、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-131,171,490.94	/
调整后 年初未分配利润	-131,171,490.94	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,632,561.79	/
期末未分配利润	-135,804,052.73	/

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 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

23、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	169,279,245.18	100,556,904.12
其他业务收入	7,006,463.90	12,804,558.89
营业成本	174,185,481.29	106,175,806.62

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
(1) 工业	68,122,650.29	70,545,683.60	91,054,728.46	87,703,897.65
(2) 商业	100,403,069.89	96,607,401.54	8,995,550.66	7,774,877.16

(3) 农业	753,525.00	250,009.60	506,625.00	230,655.70
合计	169,279,245.18	167,403,094.74	100,556,904.12	95,709,430.51

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
纸制品	62,031,509.97	65,493,240.72	51,891,034.42	50,200,535.98
木质素	6,091,140.32	5,052,442.88	6,191,906.03	5,361,844.71
食用油	0.00	0.00	32,971,788.01	32,141,516.96
商铺租赁	2,000,281.60	433,119.96	1,401,867.10	433,119.96
出口贸易	98,034,767.78	95,863,876.96	7,593,683.56	7,341,757.20
国内贸易	368,020.51	310,404.62		
其他	753,525.00	250,009.60	506,625.00	230,655.70
合计	169,279,245.18	167,403,094.74	100,556,904.12	95,709,430.51

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
新疆地区	50,714,343.70	50,278,854.15	77,210,899.66	75,597,366.33
新疆以外地区	118,564,901.48	117,124,240.59	23,346,004.46	20,112,064.18
合计	169,279,245.18	167,403,094.74	100,556,904.12	95,709,430.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
吉尔吉斯斯坦毕什凯克市乌拉扎依商贸有限责任公司	98,034,767.78	57.91
新疆教育出版社	9,915,554.26	5.86
卫-鑫天宏工贸有限公司	6,039,119.85	3.57
陕西天宏纸业有限责任公司	5,690,954.34	3.36
兰州新天力纸业有限责任公司	5,615,696.73	3.32
合计	125,296,092.96	74.02

24、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-226,666.83	207,748.54	5
城市维护建设税	210,253.61	184,874.62	7
教育费附加	90,108.69	79,231.95	3
地方教育费附加	54,747.06		2
合计	128,442.53	471,855.11	/

25、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	836,425.12	1,899,170.64
折旧及摊销	130,460.10	323,502.85
运输费	1,818,555.39	1,948,979.94
修理费及车辆费	119,230.44	101,774.46
业务费	11,999.53	15,873.48
业务招待费	60,364.30	89,663.70
广告费	0.00	32,390.00
其他费用	290,272.33	825,230.10
合计	3,267,307.21	5,236,585.17

26、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,671,843.31	4,781,631.96
税费	215,424.24	522,276.73
折旧及摊销	179,892.50	1,397,009.61
汽车费	196,462.70	325,219.07
业务招待费	515,839.53	576,606.40
租赁费	494,260.06	1,320,598.42
董事会费用	74,928.56	71,428.56
其他费用	2,043,466.38	2,180,119.86
停工损失	617,030.72	1,538,025.55
保险费	661,619.15	602,717.42
研发费用	151,386.81	328,814.63
中介服务费	887,000.00	106,776.00
存货盘亏盘盈	0.00	0.00
办公费	104,256.47	185,362.33
绿化费	7,300.00	4,994.00
合计	10,820,710.43	13,941,580.54

27、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,325,032.76	4,948,610.80
减：利息收入	-13,682.22	-4,429,036.82
汇兑损益	0.00	0.00
其他	24,624.23	27,291.60
合计	1,335,974.77	546,865.58

28、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,527,863.28	-2,077,467.12
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,527,863.28	-2,077,467.12

29、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		23,325.61	
其中：固定资产处置利得		23,325.61	
政府补助	6,869,000.00	8,723,543.82	6,869,000.00
其他	903,080.00	316,547.60	903,080.00
合计	7,772,080.00	9,063,417.03	7,772,080.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年度减排专项资金	1,920,000.00		根据石财建(2011)2 号文，新财建(2010) 647 号文，公司收 2010 年自治区主要污染物减排专项资金 192 万元。
节能减排专项资金	85,000.00		
长网纸机改造项目贴息	35,000.00		
2010 年度中小企业国际	65,600.00		根据师财企(2011)2 号文，

市场开拓资金			兵财企（2010）243 号文，公司收 2010 年度中小企业国际市场开拓资金 6.56 万元。
工业竞赛“双目标”考核奖励款	50,000.00		根据师财企（2011）5 号文，公司收 2010 年工业竞赛“双目标”考核奖励款 5 万元
淘汰落后产能资金	4,590,000.00		根据兵财建（2011）34 号文，师财建（2011）45 号文，公司收淘汰落后产能资金 459 万元。
外经贸进出口增长奖励资金	123,400.00		根据师财企（2011）43 号文，兵财企（2011）18 号文，公司收 2010 年度外经贸进出口增长奖励资金 12.34 万元。
合计	6,869,000.00	8,723,543.82	/

30、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,944.71	414,774.37	8,944.71
其中：固定资产处置损失	8,944.71	414,774.37	8,944.71
对外捐赠		30,580.00	
其他	100,000.00	1,000.00	100,000.00
合计	108,944.71	446,354.37	108,944.71

31、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	371,353.21	36,085.28
合计	371,353.21	36,085.28

32、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、 基本每股收益和稀释每股收益（单位：元 / 股）

项 目		本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益	-0.058	-0.029
	稀释每股收益	-0.058	-0.029
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益	-0.17	-0.22
	稀释每股收益	-0.17	-0.22

每股收益和稀释每股收益

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下:

基本每股收益=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÷发行在外的普通股加权平均数。

稀释每股收益=(归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 +与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化)/(当年外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数)。

2、基本每股收益的计算过程:

项 目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-4,632,561.79
非经常性损益	F	9,190,998.57
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P1= P0- F	-13,823,560.36
年初股份总数	S0	80,160,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
因回购等减少股份数	Sj	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	Sk	
报告期月份数	M0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	80,160,000.00
基本每股收益	EPS=P0/S	-0.058
扣除非经常损益基本每股收益	EPS1=P1/S	-0.17

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

33、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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		-863,162.41
小计	0	863,162.41
合计	0	863,162.41

34、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租金	610,000.00
政府补助	6,869,000.00
利息收入	13,682.22
保险赔偿	0.00
往来款	57,283,750.24
营业外收入	903,080.00
合计	65,679,512.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售管理费用：其他	5,997,994.33
财务费用：其他	24,624.23
营业外支出-其他	100,000.00
往来款	17,939,595.95
租金支出	0.00
合计	24,062,214.51

35、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,632,561.79	-2,352,785.51
加：资产减值准备	-1,527,863.28	-2,077,467.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,547,095.84	9,041,194.51
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）	8,944.71	414,774.37
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）	1,325,032.76	5,956,773.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-2,051,623.93	-18,680,944.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,255,821.5	11,723,241.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,602,932.42	-367,348.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,016,135.23	3,657,438.60
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	7,671,011.01	11,478,420.88
减：现金的期初余额	11,015,138.63	10,211,558.66
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	-3,344,127.62	1,266,862.22

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	7,671,011.01	11,015,138.63
其中：库存现金		1,301.55
可随时用于支付的银行存款	7,671,011.01	11,013,837.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,671,011.01	11,015,138.63

(3) 现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新疆石河子造纸厂	国有独资公司	石河子	王玉柱	纸制品	23,864.56	41.90	41.90	石河子国有资产经营(集团)有限公司	23108089-6

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新疆天宏国际	国有控股	石河子	王波	商业	100.00	90.00	90.00	78178443-3

贸易有 限责任 公司								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
石河子国有资产经营（集团）有限公司	其他	29989860—0
新疆石河子造纸厂	其他	23108089—6
新疆教育出版社	参股股东	22871389—1
新疆出版印刷集团有限公司	参股股东	29994502—4
新疆石河子祥和化工有限公司	其他	62555448—4
新疆石河子造纸厂天宏印刷厂	其他	71087978—5
新疆西部银力棉业（集团）有限责任公司	集团兄弟公司	75168057—X
新疆石河子天筑建设（集团）有限公司	集团兄弟公司	73182098—5
石河子粮油收储经营有限公司	集团兄弟公司	66669808—9

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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（%）
新疆出版印刷集团有限公司	采购原料	按同类产品市场价格	46,322.01	0.10	3,441,764.82	5.98
新疆石河子祥和化工有限公司	采购原料	按同类产品市场价格	438,045.59	0.91	688,573.51	1.2

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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（%）
新疆教育出版社	销售纸制品	按同类产品市场价格	9,915,554.26	15.98	10,151,982.6	19.56
新疆出版印刷集团有限公司	销售纸制品	按同类产品市场价格	4,353,221.58	7.02	8,055,188.38	15.52

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
新疆石河子造纸厂	新疆天宏纸业股份有限公司	土地	2000年7月10日	2050年7月2日	1,076,448.60

新疆石河子造纸厂与新疆天宏纸业股份有限公司于2000年7月10日签订土地使用权租赁合同,租期为正式交付使用之日起至土地使用权证所载土地使用权期限届满之日止,年租金为169,011.51元,租金每五年可由双方协商调整一次。

2009年11月4日双方签订土地租赁合同补充协议,租赁期限为20年,将年租金调整为1,076,448.60元,自2009年1月1日起执行,租金每五年可由双方协商调整一次。

(3) 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
石河子国有资产经营(集团)有限公司	40,000,000.00	2010年1月26日	2012年1月25日	公司向实际控制人石河子国有资产经营(集团)有限公司申请借款人民币4,000万元,用于补充流动资金,借款期限2年,借款利息按银行贷款两年期基准利率5.40%下浮10%计算

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆教育出版社	4,307,183.74		346,302.19	
应收账款	新疆出版印刷集团有限公司	1,782,730.99		624,958.75	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆石河子造纸厂	746,449.40	746,449.40
应付账款	新疆石河子祥和化工有限公司	288,481.41	585,608.62
其他应付款	石河子国有资产经营(集团)有限公司	22,420,000.00	31,420,000.00
其他应付款	新疆石河子造纸厂	1,970.77	201,970.77
其他应付款	新疆石河子造纸厂天宏印刷厂	95,411.16	95,411.16

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

1、 本期无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

2、 本期无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

3、 本期已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

与石河子开发区鑫天宏工贸有限公司（乙方）签订租赁经营合同书，将公司拥有的生活用纸分厂的设备、厂房及厂房所占土地出租给乙方使用，租赁时间为 2011 年 2 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，合同生效后六个月内月租金 10 万元，第七个月起月租金 15 万元；第二年起年租金 180 万元。

4、 本期无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、 本期无已签订的正在或准备履行的重组计划。

6、 本期其他重大财务承诺事项。

抵押资产情况：公司以厂区内账面价值 17,832,653.16 元的房屋建筑物及租赁的新疆石河子造纸厂的土地使用权作为抵押物，向中国农业银行石河子兵团分行取得借款 48,550,000.00 元，目前该借款已逾期。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

收到税费返还款：根据石河子市财政局石财企〔2011〕54 号《农八师石河子市关于加快西工业园区发展的实施意见》(师市发[2008]29 号)文件精神，对西工业园区工业企业 2010 年税收超基数地方财政留用部分返还的通知,本公司收到税收返还款 33 万元。公司于 2011 年 7 月 13 日收到石河子市财政局拨付的税费返还款 33 万元。

(十二) 其他重要事项:

1、 租赁

1、 经营租赁租出

承租人	租赁资产的类别	租赁期间	本期收取的租金
石河子鑫天宏工贸有限公司	生活用纸分厂的设备、厂房及厂房所占土地	2011 年 2 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	500,000.00
华翔塑业有限公司	编织袋生产线	2009 年 3 月 1 日至	110,000.00

		2014 年 2 月 28 日	
石河子开发区南阳纸业有 限公司	厂房及设备	2006 年 11 月 15 日 至 2011 年 11 月 15 日	
合计			610,000.00

2、经营租赁租入

出租方	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	年租赁费 金额
新疆石河子 造纸厂	石河子市工 2 小区 (50#)工业用地 260,855.10 平方米	2000 年 7 月 10 日	2050 年 7 月 2 日	1,076,448.
新疆石河子 造纸厂	石河子市工 12 小区综合用地 20,830.75 平方米	2000 年 7 月 10 日	2048 年 6 月 14 日	60
	合 计			1,076,448. 60

2、其他

董事会对公司持续经营能力的说明

- 1、加强抓企业内部管理，实施年度目标责任考核。公司制定年度目标责任制，与所属分子公司、分厂等单位签订经营目标责任书，实施质量、成本、费用等月度考核。
- 2、在提高文化用纸和生活用纸的质量的基础上，继续扩大生产规模，从而降低成本。
- 3、产业整合，结构升级。由于公司主营业务持续多年经营亏损，目前靠公司现在的主营业务很难走出困境。公司将依靠当地政府的支持，积极采取措施，彻底解决公司持续经营问题。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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	1,463,509.38	3.71	890,172.42	60.82	2,890,172.42	9.71	1,890,172.42	65.40

账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	35,225,826.53	89.29	9,094,955.58	25.82	24,121,960.49	81.01	9,096,955.57	37.71
组合小计	35,225,826.53	89.29	9,094,955.58	25.82	24,121,960.49	81.01	9,096,955.57	37.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,761,928.21	7.00	2,761,928.21	100.00	2,761,928.21	9.28	2,761,928.21	100.00
合计	39,451,264.12	/	12,747,056.21	/	29,774,061.12	/	13,749,056.20	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
新疆漠尔通印刷有限责任公司	1,463,509.38	890,172.42	60.82	法院已判决，但尚未全部执行收回
合计	1,463,509.38	890,172.42	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
1 年以内	26,584,927.59	75.47	501,048.28	14,953,802.87	61.99	299,076.06
1 年以内小计	26,584,927.59	75.47	501,048.28	14,953,802.87	61.99	299,076.06
1 至 2 年	34,561.30	0.10	1,728.07	479,113.26	1.99	23,955.66
2 至 3 年	4,500.00	0.01	450.00	4,500.00	0.02	100,450.00
3 至 4 年	14,440.58	0.04	4,332.17	14,440.58	0.06	4,332.17
4 至 5 年	1,924.20	0.01	1,924.20	1,924.20	0.01	962.1
5 年以上	8,585,472.86	24.37	8,585,472.86	8,668,179.58	35.93	8,668,179.58
合计	35,225,826.53	100.00	9,094,955.58	24,121,960.49	100.00	9,096,955.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
并帐转入(27家)	2,761,928.21	2,761,928.21	100.00	以前年度子公司并帐转入,无法收回

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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	收回金额	转回坏账准备金额
新疆漠尔通印刷有限责任公司	款项收回	已判决,难以执行	4,772,741.96	1,000,000.00	

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆教育出版社	客户	4,307,183.74	1 年以内	10.92
兰州新天力纸业有限公司	客户	3,154,756.72	1 年以内	8.00
乌鲁木齐鹏翔源商贸有限公司	客户	2,791,439.97	1 年以内	7.08
卫-鑫天宏工贸有限公司	客户	2,547,473.05	1 年以内	6.46
新疆出版印刷集团公司	客户	1,782,730.99	1 年以内	4.52
合计	/	14,583,584.47	/	36.98

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新疆教育出版社	股东	4,307,183.74	10.92
新疆出版印刷集团有限公司	股东	1,782,730.99	4.52
合计	/	6,089,914.73	15.44

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	3,838,715.71	94.93	409,762.18	10.67	19,482,901.02	98.96	935,625.46	4.80
组合小计	3,838,715.71	94.93	409,762.18	10.67	19,482,901.02	98.96	935,625.46	4.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	205,220.28	5.07	205,220.28	100.00	205,220.28	1.04	205,220.28	100.00
合计	4,043,935.99	/	614,982.46	/	19,688,121.30	/	1,140,845.74	/

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
	2,898,929.23	75.52		10,137,835.62	52.04	144,683.38
1 年以内小计	2,898,929.23	75.52		10,137,835.62	52.04	144,683.38
1 至 2 年	7,839.04	0.20	750.00	8,413,117.96	43.18	420,655.88
2 至 3 年	65,835.92	1.71	3,000.00	65,835.92	0.34	6,583.59
3 至 4 年	717,727.02	18.70	257,627.68	717,727.02	3.68	215,318.11
5 年以上	148,384.50	3.87	148,384.50	148,384.50	0.76	148,384.50
合计	3,838,715.71	100.00	409,762.18	19,482,901.02	100.00	935,625.46

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
博乐市搏丰工贸实业有限公司	205,220.28	205,220.28	100.00	账龄长难以收回
合计	205,220.28	205,220.28	/	/

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
史自良	原料供应商	477,616.48	3-4 年	11.81
博乐市搏丰工贸实业有限公司	原料供应商	205,220.28	2-3 年	5.07
杨根富(农九师)	原料供应商	156,901.06	3-4 年	3.88
福海片区	原料供应商	113,209.48	3-4 年	2.80
陈国平(水费)	无	110,117.79	2-3 年	2.72
合计	/	1,063,065.09	/	26.28

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
新疆天宏国际贸易有限责任公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00			90	90

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	70,876,456.89	59,991,432.55
其他业务收入	7,006,463.90	12,804,558.89
营业成本	78,011,199.71	66,692,532.46

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

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
(1) 工业	68,122,650.29	70,545,683.60	58,082,940.45	55,562,380.69
(2) 商业	2,000,281.60	433,119.96	1,401,867.10	433,119.96
(3) 农业	753,525.00	250,009.60	506,625.00	230,655.70
合计	70,876,456.89	71,228,813.16	59,991,432.55	56,226,156.35

(3) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

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
文化纸	62,031,509.97	65,493,240.72	51,891,034.42	50,200,535.98
木质素	6,091,140.32	5,052,442.88	6,191,906.03	5,361,844.71
生活用纸				
商铺租赁	2,000,281.60	433,119.96	1,401,867.10	433,119.96
其他	753,525.00	250,009.60	506,625.00	230,655.70
合计	70,876,456.89	71,228,813.16	59,991,432.55	56,226,156.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
新疆地区	50,346,323.19	49,968,449.53	46,040,634.09	45,212,007.21
新疆以外地区	20,530,133.70	21,260,363.63	13,950,798.46	11,014,149.14
合计	70,876,456.89	71,228,813.16	59,991,432.55	56,226,156.35

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
新疆教育出版社	9,915,554.26	13.99
卫-鑫天宏工贸有限公司	6,039,119.85	8.52
陕西天宏纸业有限责任公司	5,690,954.34	8.03
兰州新天力纸业有限公司	5,615,696.73	7.92
重庆德奎	4,950,773.14	6.99
合计	32,212,098.32	45.45

5、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,952,308.02	3,246,802.85
加：资产减值准备	-1,527,863.28	-2,000,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,547,095.84	6,375,739.39
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)	8,944.71	414,774.37
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）	1,264,534.2	2,286,223.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	5,400,121.5	-9,106,334.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,936,984.89	-26,833,437.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,327,646.62	21,213,930.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,349,863.22	-4,402,301.06
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	7,081,213.17	7,498,412.09
减：现金的期初余额	9,791,612.8	3,168,008.68
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	-2,710,399.63	4,330,403.41

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,944.71	
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）	6,869,000.00	详见附注（六）、29 营业外收入政府补助。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,527,863.28	主要系前期已全额计提坏账准备的应收账款在本期通过法院执行收回部分款项而转回的应收账款等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	803,080.00	
合计	9,190,998.57	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.41	-0.058	-0.058
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.19	-0.17	-0.17

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额(或上期金额)	变动比率（%）	变动原因
应收账款	26,950,860.49	16,607,949.89	62.28	账期未到，款项未收回使应收账款上升
预付账款	48,529,295.86	13,478,967.84	260.04	子公司国际贸易预付货款本期增加使预付账款上升
其他应收款	10,301,190.80	23,819,010.75	-56.75	本期收回汇昌豆业借款使其他应收款下降
应付账款	32,912,943.73	26,110,733.10	26.05	子公司国际贸易应付货款本期增加使应付账款上升
预收账款	3,611,928.07	6,725,155.01	-46.29	销售淡季，预收货款减少使预收账款下降
应交税费	-1,691,121.83	1,121,182.33	-250.83	子公司国际贸易出口退税增加使应交税费下降
其他应付款	96,741,781.30	73,682,330.05	31.30	子公司国际贸易借款增加使其他应付款上升
销售费用	3,267,307.21	5,236,585.17	-37.61	本期改变销售方式，运输主要由客户承担
管理费用	10,820,710.43	13,941,580.54	-22.39	上期停工损失大；本期加强管理使费用下降
财务费用	1,335,974.77	546,865.58	144.3	上期收到北京国发资金占用费，冲减财务费用使财务费用下降
营业外收入	7,772,080.00	9,063,417.03	-14.25	本期政府补助减少

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊《上海证券报》上披露过的所有公告原稿及文件正本。

董事长：李侠
新疆天宏纸业股份有限公司
2011年8月18日