

新疆天宏纸业股份有限公司

600419

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

四、 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 9 |
| 第五节 重要事项 | 15 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 20 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 23 |
| 第八节 公司治理 | 27 |
| 第九节 内部控制 | 31 |
| 第十节 财务会计报告 | 33 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 123 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|--------------|
| 公司 | 指 | 新疆天宏纸业股份有限公司 |

二、 重大风险提示：

公司主业持续亏损，2012 年度营业利润-4,021.29 万元，净利润-3,833.27 万元，其中：归属于母公司所有者的净利润为-3,807.56 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-4,058.83 万元。2012 年 12 月 31 日公司所有者权益为 10,358.40 万元，归属于母公司所有者权益为 10,366.70 万元，其中：股本为 8,016.00 万元。公司董事会已持续经营能力进行了说明，但其持续经营能力仍然存在不确定性。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 新疆天宏纸业股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 新疆天宏 |
| 公司的外文名称 | Xinjiang Tianhong Papermaking Co., Ltd. |
| 公司的法定代表人 | 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

| | |
|-------------|--------------------|
| 公司注册地址 | 新疆石河子市西三路 17 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 832009 |
| 公司办公地址 | 新疆石河子市西三路 17 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 832009 |
| 公司网址 | 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》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 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 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 新疆天宏 | 600419 |

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|------------------|
| 注册登记日期 | 1999 年 12 月 30 日 |
| 注册登记地点 | 新疆维吾尔自治区工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 650000040000482 |
| 税务登记号码 | 659001718902425 |
| 组织机构代码 | 71890242-5 |

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2001 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

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，造纸原料的开发，自营和代理各类商品和技术的进出口；但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；废纸收购；碱木素、木质素磺酸盐、有机肥、黏合剂的生产、销售；农作物种植及销售；房屋租赁；机械租赁；混凝土外加剂的生产及销售。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司控股股东新疆石河子造纸厂未发生过变更。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|---------|------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 上海市南京东路 61 号 4 楼 |
| | 签字会计师姓名 | 朱瑛 倪晓滨 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2010 年 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 160,928,121.50 | 402,509,718.87 | -60.02 | 344,613,842.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -38,075,621.52 | 3,750,261.00 | -1,115.28 | 9,942,447.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -40,588,280.82 | -17,050,897.33 | -138.04 | -33,789,622.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 283,351.68 | 25,266,088.73 | -98.88 | 15,666,380.08 |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2010 年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 103,667,034.14 | 141,742,655.66 | -26.86 | 137,992,394.66 |
| 总资产 | 227,026,110.84 | 295,011,174.89 | -23.04 | 299,205,554.55 |

(二) 主要财务数据

| 主要财务指标 | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2010 年 |
|--------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | -0.47 | 0.05 | -1,040.00 | 0.12 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | -0.47 | 0.05 | -1,040.00 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | -0.51 | -0.21 | -142.86 | -0.42 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | -31.03 | 2.68 | 减少 33.71 个百分点 | 7.47 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -33.08 | -12.19 | 减少 20.89 个百分点 | -25.40 |

本年较上年销量萎缩，停工时间较长。

二、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 | 2012 年金额 | 附注 (如适用) | 2011 年金额 | 2010 年金额 |
|---|---------------|--------------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,163,210.50 | | -1,924.52 | 22,996,023.37 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或 | 4,640,111.00 | 黑液资源化综合利用项目和淘汰落后产能中央财政奖励政府补助等。 | 21,192,586.67 | 12,376,493.70 |

| | | | | |
|-----------------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 定量持续享受的政府补助除外 | | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | 4,378,485.66 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | 72,550.68 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | 2,309,232.58 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -951,756.10 | | -462,054.50 | 1,671,835.04 |
| 少数股东权益影响额 | -12,485.10 | | | |
| 合计 | 2,512,659.30 | | 20,801,158.33 | 43,732,070.35 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 160,928,121.50 | 402,509,718.87 | -60.02 |
| 营业成本 | 156,346,051.39 | 392,512,726.30 | -60.17 |
| 销售费用 | 5,812,090.45 | 5,923,454.38 | -1.88 |
| 管理费用 | 30,017,438.04 | 18,989,445.70 | 58.07 |
| 财务费用 | 1,899,611.48 | 2,297,119.16 | -17.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 283,351.68 | 25,266,088.73 | -98.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -524,942.80 | -457,712.84 | -14.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,836,600.95 | -8,943,739.83 | -54.71 |
| 研发支出 | 2,427,379.55 | 284,967.31 | 751.81 |

2、收入

(1) 主要销售客户的情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 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公司 | 53,190,742.87 | 33.05 |
| 石河子市鑫天宏工贸有限公司 | 15,454,212.97 | 9.60 |
| 新疆教育出版社 | 10,324,722.55 | 6.42 |
| 乌鲁木齐宝石光纸业有限公司 | 7,685,623.28 | 4.78 |
| 陕西天宏纸业有限责任公司 | 7,481,553.19 | 4.65 |
| 合计 | 94,136,854.86 | 58.50 |

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | |
|--------|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| (1) 工业 | 原料 | 40,744,673.10 | 29.77 | 64,316,282.85 | 17.55 | 12.23 |
| | 主要材料 | 9,383,484.03 | 6.86 | 21,259,406.89 | 5.80 | 1.06 |
| | 燃料动力 | 7,720,673.35 | 5.64 | 10,986,500.55 | 3.00 | 2.64 |
| | 工资 | 6,697,538.93 | 4.89 | 8,530,867.82 | 2.33 | 2.57 |

| | | | | | | |
|----------|--------|---------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 制造费用 | 6,037,995.72 | 4.41 | 10,126,053.35 | 2.76 | 1.65 |
| | 包装材料 | 2,114,336.67 | 1.54 | 3,310,368.23 | 0.90 | 0.64 |
| | 原料差异 | 2,316,014.16 | 1.69 | 1,617,868.31 | 0.44 | 1.25 |
| | 材差 | 1,115,762.08 | 0.82 | 3,609,465.04 | 0.98 | -0.17 |
| (2) 商业 | 外贸公司 | 58,168,844.41 | 42.50 | 240,369,517.86 | 65.57 | -23.07 |
| (2) 商业 | 商贸城 | 2,554,777.28 | 1.87 | 2,449,956.21 | 0.67 | 1.20 |
| 分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
| 纸制品 | 纸制品 | 66,046,004.33 | 48.26 | 103,271,819.37 | 28.17 | 20.09 |
| 木质素 | 木质素 | 7,582,238.49 | 5.54 | 9,602,031.64 | 2.62 | 2.92 |
| 混凝土外加剂分厂 | 外加剂 | 2,502,235.22 | 1.83 | 10,882,962.03 | 2.97 | -1.14 |
| 商铺租赁 | 商贸城 | 2,554,777.28 | 1.87 | 2,449,956.21 | 0.67 | 1.20 |
| 出口贸易 | 外贸公司 | 58,168,844.41 | 42.50 | 240,369,517.86 | 65.57 | -23.07 |

(2) 主要供应商情况

公司主要向供应商新疆天业股份有限公司采购液碱，向新疆天富热电股份有限公司采购电、汽，向新疆中泰化学股份有限公司采购液碱。

4、费用

报告期内,公司管理费用与上年比较增加了 58.07%.主要是本年停工时间较长,停工损失较上年增加 925 万元.

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|--------------|
| 本期费用化研发支出 | 2,427,379.55 |
| 本期资本化研发支出 | 0 |
| 研发支出合计 | 2,427,379.55 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 2.34 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 1.51 |

6、现金流

公司经营活动现金流量净额减少原因是：报告期内公司长时间停机及子公司国际贸易业务减少导致主营业务收入整体减少，其次政府补助相对减少。筹资活动产生的现金流量净额减少原因是：筹资借款活动减少，而主要发生的是偿还借款及偿还借款利息的筹资活动。

7、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2012年8月29日本公司公告了《新疆天宏纸业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》，本公司拟将拥有的全部资产及负债置换新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司（以下简称“农十二师国资公司”）持有的新疆天润生物科技股份有限公司（以下简称“天润科技”）89.22%的股权，两者评估值的差额部分，由本公司以向农十二师国资公司发行股份的方式进行支付，同时本公司分别向天润科技其他股东石波、谢平发行股份购买其持有的天润科7.35%、0.23%股权。本次重大资产重组的进展及有关情况公告如下：

1、审计、评估及盈利预测进展情况

本次重大资产重组的审计评估基准日拟定为2012年12月31日，截至本公告披露之日，本次资产重组相关的审计、评估正在进行前期准备工作，正式报告需待2012年12月31日后出具。审计、评估工作完成后，公司将再次召开董事会，审议本次重大资产重组的相关事宜，并按照相关法律、法规的规定，就本次重大资产重组履行相关的法律程序。

2、有关协议或决议的签署、进展情况

本次重组相关协议或决议的签署情况已在《新疆天宏纸业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》中披露，截止本公告披露日未发生变动。

3、有关审批事项的进展情况

本公司控股股东新疆石河子造纸厂与农十二师国资公司签署的《股权划转协议》目前正在经新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会审批，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会审批通过后还需经国务院国有资产监督管理委员会核准后方可履行。

本次重组尚需多项条件满足后方可实施，包括但不限于：置入资产及置出资产的评估报告获得相关国资管理部门备案；本次交易标的资产的审计、评估及相关盈利预测工作完成后公司再次召开董事会审议通过本次交易的相关议案；新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批准本次重大资产重组；本公司股东大会审议通过本次交易的相关议案，并同意豁免农十二师国资公司因认购本公司非公开发行的股票而触发的要约收购本公司股份的义务；中国证监会核准本次重大资产重组。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2013年，公司将积极推进重大资产重组工作，从而实现主营业务转型，从根本上改善公司经营状况，实现主营业务扭亏为盈，不断增强公司持续经营能力。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| (1) 工业 | 77,924,277.15 | 76,769,201.26 | 1.48 | -40.68 | -41.21 | 增加 0.89 个百分点 |
| (2) 商业 | 63,401,494.01 | 61,682,910.85 | 2.71 | -74.62 | -74.52 | 减少 0.39 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 纸制品 | 68,213,258.69 | 71,951,230.76 | -5.48 | -43.51 | -40.93 | 减少 4.61 |

| | | | | | | |
|------|---------------|---------------|-------|--------|--------|-----------------|
| | | | | | | 个百分点 |
| 木质素 | 9,711,018.46 | 7,177,623.93 | 26.09 | -8.41 | -18.16 | 增加 8.81 个百分点 |
| 商铺租赁 | 3,930,389.21 | 866,239.92 | 77.96 | 6.63 | 0.00 | 增加 1.46 个百分点 |
| 出口贸易 | 59,471,104.80 | 58,457,017.50 | 1.71 | -75.61 | -75.54 | 减少 0.28 个百分点 |

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 | 58,290,374.06 | -31.76 |
| 新疆以外地区 | 83,035,397.10 | -71.92 |

本年较上年销量萎缩，停工时间较长。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|
| 货币资金 | 13,114,157.97 | 5.75 | 27,192,350.04 | 9.22 | -51.77 |
| 应收款项 | 11,475,826.23 | 5.03 | 16,456,958.03 | 5.58 | -30.27 |
| 存货 | 25,473,274.66 | 11.16 | 33,414,908.13 | 11.33 | -23.77 |

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

| 实际收回本金金额 |
|----------|
| 0 |

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 主要子公司、参股公司分析

新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司，注册资本为 100 万元，注册地为石河子开发区北四东路 120 号，经营范围：货物与技术的进出口业务。本公司持有该公司 90% 的股权，2012 年末，该公司总资产 58,656 元，净资产-830,435.88 元，实现净利润亏损 2,571,118.21 元。

3、 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。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 公司发展战略

2013 年, 公司将积极推进重大资产重组工作, 从而实现主营业务转型, 从根本上改善公司经营状况, 实现主营业务扭亏为盈, 不断增强公司持续经营能力。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了带强调事项段无保留意见审计报告认为:

贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

我们提请报表使用人关注, 天宏纸业 2012 年 11 月 9 日董事会临时公告因冬季原料短缺, 不能保持连续生产, 致使生产成本增大, 产品质量不稳定, 鉴于此, 公司生产系统中文化用纸及木质素生产线自 2012 年 11 月 1 日起停机, 预计到 2013 年 3 月中旬恢复生产。

天宏纸业主业持续亏损, 2012 年度营业利润-4,021.29 万元, 净利润-3,833.27 万元, 其中: 归属于母公司所有者的净利润为-3,807.56 万元, 扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-4,058.83 万元。2012 年 12 月 31 日公司所有者权益为 10,358.40 万元, 归属于母公司所有者权益为 10,366.70 万元, 其中: 股本为 8,016.00 万元。天宏纸业已在其财务报表附注第十、(二)部分披露了拟采取的改善措施, 但其持续经营能力仍然存在不确定性。

此外, 我们注意到, 天宏纸业原在中国农业银行石河子兵团分行的贷款 4,818.93 万元, 该贷款已逾期, 中国农业银行石河子兵团分行根据股份制改制方案作为不良贷款剥离, 天宏纸业在 2009 年已做停息挂账处理。如天宏纸业财务报表附注第七、(三)部分所述, 中国农业银行石河子兵团分行对上述不良贷款是否会向本公司收取利息具有不确定性, 新疆生产建设兵团农业第八师(以下简称“农八师”)就此已承诺: 如果中国农业银行石河子兵团分行未来向本公司收取上述贷款自 2008 年 11 月 20 日以后产生的利息和罚息, 则该利息和罚息均由农八师承担。

上述强调事项的内容不影响已发表的审计意见。

公司董事会的说明如下:

公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。公司采取的措施如下:

1、实施重大资产重组

2012 年 8 月 28 日, 本公司与新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司(以下简称“农十二师国资公司”)、石波、谢平签订了《新疆天宏纸业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产框架协议》, 本公司拟以拥有的全部资产及负债置换农十二师国资公司持有的新疆天润生物科技股份有限公司(以下简称“天润科技”)89.22%的股权, 两者评估值的差额部分, 由本公司以向农十二师国资公司发行股份的方式进行支付, 同时本公司分别向天润科技其他股东石波、谢平发行股份购买其持有的天润科技 7.35%、0.23%股权。本次重大资产重组完成后将有效解决本公司的持续经营问题。

2013 年度, 本公司将积极推进本次重大资产重组工作, 从而实现主营业务转型, 从根本上改善本公司的资产质量和盈利能力, 提升可持续发展能力。

2、本公司拟通过以下措施争取在 2013 年度实现现有业务扭亏为盈:

(1) 克服原料供应不足及原材料价格上涨的不利因素, 本公司经营层重点制定了原料收购方案: (a) 与原料采购人员签订承包合同, 确保原料供应; (b) 积极开辟原料基地, 加大与芦苇原料承包商的合作; (c) 确保收购原料资金; (d) 发挥原料采购人员的积极性; (e) 制定出奖惩制度。

(2) 克服生产开工不足的影响, 拟采取的措施: (a) 确保连续生产, 从而降低生产成本; (b) 调整产品结构, 开发附加值高的产品。

(3) 争取政府的大力扶持，扭转主业亏损的局面。

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经公司第四届董事会第七次会议决议，审议通过了《关于修改新疆天宏纸业股份有限公司章程的议案》。同意修订了公司章程第一百五十五条公司利润分配政策：

在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下且符合现金分红的条件下，公司年度利润分配时现金分红金额不低于相应年度实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

该事项尚需经公司股东大会审议通过后实施。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -38,075,621.52 | |
| 2011 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,750,261.00 | |
| 2010 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,942,447.73 | |

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 其他说明

1、石家庄东景华庭物流有限公司、北京天宏国发房地产开发有限公司诉讼新疆天宏纸业股份有限公司、新疆石河子造纸厂等赔偿程京红债权债务纠纷案，2012年5月6日石家庄市桥西区人民法院民事判决书（2009）西民一初字第00134号：被告新疆天宏纸业股份有限公司、新疆石河子造纸厂一次性赔偿原告石家庄东景华庭物流有限公司、北京天宏国发房地产开发有限公司各项经济损失人民币2,403,143.6元，二被告对此互负连带赔偿责任。新疆石河子造纸厂已上诉，二审尚未判决。

2、北京天宏国发房地产开发有限公司在石家庄市桥西区人民法院诉讼新疆天宏纸业股份有限公司赔偿未开发票赔偿案，诉讼赔偿金额人民币1,244,310.00元。一审尚未判决。

3、石河子市正利工程监理有限公司在新疆维吾尔自治区石河子市人民法院诉讼新疆天宏纸业股份有限公司支付监理费案，诉讼赔偿金额人民币235,075.50元。一审尚未判决。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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 |
|--------|--------|--------|--------|----------|--------|------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 新疆石河子祥 | 股东的子公司 | 购买商品 | 采购原料 | 按同类产品市 | | 478,819.34 | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|------|------|------|-----------|--|---------------|-------|--|--|--|
| 和化有限公司 | | | | 价格 | | | | | | |
| 新疆教育出版社 | 参股股东 | 销售商品 | 销售纸品 | 按同类产品市场价格 | | 10,324,722.55 | 15.14 | | | |
| 新疆印刷集团有限公司 | 参股股东 | 销售商品 | 销售纸品 | 按同类产品市场价格 | | 7,042,014.93 | 10.32 | | | |

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|--------------|--------|------------|------------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 新疆石河子造纸厂 | 新疆天宏纸业股份有限公司 | 土地 | 120,000.00 | 2000年7月10日 | 2050年7月2日 | | 同地区市场 | | 是 | 控股股东 |
| 新疆印刷集团有限公司 | 新疆天宏纸业股份有限公司 | 仓库 | 140,000.00 | 2012年3月1日 | 2013年2月28日 | | 同地区市场 | | 是 | 参股股东 |

(1) 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。

2012 年 3 月 15 日，新疆石河子造纸厂与新疆天宏纸业股份有限公司签订了土地租赁补充协议，《主合同》中所指“租赁土地”的租赁期限为 20 年，将年租金调整为 12 万元，租金每 2 年可由双方协商调整一次，该补充协议自 2011 年 1 月 1 日起执行，本期确认的租赁费为 120,000.00 元。

(2) 新疆出版印刷集团有限公司（甲方）与新疆天宏纸业股份有限公司（乙方）签订了仓储合同，甲方为乙方提供纸张仓储保管服务，租用期限自 2012 年 3 月 1 日至 2013 年 2 月 28 日止，乙方给甲方支付包干费用，全年共计 14 万元。

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

1、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 与石河子市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轻工分厂的设备、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。

(2) 其他小额租赁合同

| 承租人 | 租赁资产的类别 | 租赁期间 | 合同约定租金 |
|-------------------|-----------|---------------------|------------|
| 石河子市华翔塑业有限公司 | 编织袋生产线 | 2009.3.1.-2014.2.28 | 115,000.00 |
| 石河子市国能能源投资有限公司热电厂 | 第二原料场局部场地 | 2011.3.8.-2013.3.8 | 118,958.00 |

2、本期已签订的正在或准备履行的重组计划

(1) 2012 年 7 月 27 日，本公司控股股东新疆石河子造纸厂与农十二师国资公司签署了《股权划转协议》，前者拟将其所持本公司 41.90% 的股权无偿划转至农十二师国资公司，如《股权划转协议》获得国资管理部门核准并履行，本公司控股股东将变成农十二师国资公司，实际控制人将变成农十二师国资委。

(2) 本公司与农十二师国资公司、石波、谢平签署《资产置换及发行股份购买资产框架协议》，本公司拟以全部资产和负债，与农十二师国资公司持有的天润科技 89.22% 股权进行置换，两者评估值的差额部分，将由本公司以向农十二师国资公司非公开发行股份的方式支付。同时，本公司向天润科技的股东石波、谢平非公开发行股份购买其分别持有天润科技 7.35%、0.23% 的股权。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |

| | | |
|--------------|---------|---------|
| 境内会计师事务所报酬 | 500,000 | 500,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 | 6 |

报告期内，公司聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度财务报表审计机构。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

(一) 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 | 2011.2.1-2014.12.31 | 1,189,240.00 |
| 石河子市华翔塑业有限公司 | 编织袋生产线 | 2009.3.1.-2014.2.28 | 114,166.67 |
| 石河子市国能能源投资有限公司热电厂 | 第二原料场局部场地 | 2011.3.8.-2013.3.8 | 118,958.00 |
| 合计 | | | 1,422,364.67 |

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 | 2000.7.10 | 2050.7.2 | 120,000.00 |
| 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 | 2000.7.10 | 2048.6.14 | |
| 新疆出版印刷集团有限公司 | 1000 平米的仓库及相关的保管、叉车装卸、拆令 | 2012.3.1 | 2013.2.28 | 140,000.00 |
| | 合计 | | | 260,000.00 |

(二) 董事会对持续经营能力的说明

1、实施重大资产重组

2012 年 8 月 28 日，本公司与新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司（以下简称“农十二师国资公司”）、石波、谢平签订了《新疆天宏纸业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产框架协议》，本公司拟以拥有的全部资产及负债置换农十二师国资公司持有的新疆天润生物科技股份有限公司（以下简称“天润科技”）89.22%的股权，两者评估值的差额部分，由本公司以向农十二师国资公司发行股份的方式进行支付，同时本公司分别向天润科技其他股东石波、谢平发行股份购买其持有的天润科技 7.35%、0.23% 股权。本次重大资产重组完成后将有效解决本公司的持续经营问题。

2013 年度，本公司将积极推进本次重大资产重组工作，从而实现主营业务转型，从根本上改善本公司的资产质量和盈利能力，提升可持续发展能力。

2、本公司拟通过以下措施争取在 2013 年度实现现有业务扭亏为盈：

(1) 克服原料供应不足及原材料价格上涨的不利因素，本公司经营层重点制定了原料收购方案：(a) 与原料采购人员签订承包合同，确保原料供应；(b) 积极开辟原料基地，加大与芦苇原料承包商的合作；(c) 确保收购原料资金；(d) 发挥原料采购人员的积极性；(e) 制定出奖罚制度。

(2) 克服生产开工不足的影响，拟采取的措施：(a) 确保连续生产，从而降低生产成本；(b) 调整产品结构，开发附加值高的产品。

(3) 争取政府的大力扶持，扭转主业亏损的局面。

(三) 其他需要披露的重要事项

石河子市天宏建筑安装有限公司诉讼新疆天宏纸业股份有限公司工人人工成本纠纷案，2012 年 10 月 23 日新疆维吾尔自治区石河子市人民法院民事判决书 (2012) 石民初字第 1733 号：判决新疆天宏纸业股份有限公司给付石河子市天宏建筑安装有限公司工程款 1,158,776.52 元；赔偿原告石河子市天宏建筑安装有限公司利息 231,175.91 元；鉴定费 15,000.00 元，三项合计 1,404,952.43 元，天宏纸业进行了上诉。2013 年 1 月 26 日新疆生产建设兵团农八师中级人民法院民事调解书 (2012) 兵八一终字第 404 号，经法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：上诉人新疆天宏纸业股份有限公司于 2013 年 1 月 26 日支付被上诉人石河子市天宏建筑安装有限公司工程款 730,000.00 元 (见发票付款)；鉴定费 15,000.00 元以及一审案件受理费、送达费 32,400.00 元，由被上诉人石河子市天宏建筑安装有限公司自行承担。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------|----|----|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 80,160,000.00 | 100 | | | | | | 80,160,000.00 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 80,160,000.00 | 100 | | | | | | 80,160,000.00 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 80,160,000.00 | 100 | | | | | | 80,160,000.00 | 100 |

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期股东总数 | | 8,689 | | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | | 7,973 | |
|----------------|--------------|---------|-------------------|-----------------------|-------------|--------------|--|
| 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 | | | | |
| 青岛英图石油有限公司 | 其他 | 2.67 | 2,140,518 | | | 冻结 2,140,518 | |
| 新疆教育出版社 | 国有法人 | 1.0 | 803,684 | | | | |
| 沈茜 | 其他 | 0.64 | 515,100 | | | | |
| 曾红祥 | 其他 | 0.64 | 513,053 | -802 | | | |
| 周林荣 | 其他 | 0.62 | 504,791 | 341,491 | | | |
| 康平 | 其他 | 0.48 | 390,000 | -6,000 | | | |
| 姜德龙 | 其他 | 0.38 | 310,000 | 210,000 | | | |
| 浙江海容投资管理有限公司 | 其他 | 0.38 | 305,435 | 305,435 | | | |
| 赵春耘 | 其他 | 0.36 | 296,000 | -8,000 | | | |
| 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 33,590,432 | | | | |
| 青岛英图石油有限公司 | 2,140,518 | | 人民币普通股 2,140,518 | | | | |
| 新疆教育出版社 | 803,684 | | 人民币普通股 803,684 | | | | |
| 沈茜 | 515,100 | | 人民币普通股 515,100 | | | | |
| 曾红祥 | 513,053 | | 人民币普通股 513,053 | | | | |
| 周林荣 | 504,791 | | 人民币普通股 504,791 | | | | |
| 康平 | 390,000 | | 人民币普通股 390,000 | | | | |
| 姜德龙 | 310,000 | | 人民币普通股 310,000 | | | | |
| 浙江海容投资管理有限公司 | 305,435 | | 人民币普通股 305,435 | | | | |
| 赵春耘 | 296,000 | | 人民币普通股 296,000 | | | | |

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 单位负责人或法定代表人 | 王玉柱 |
| 组织机构代码 | 23108089-6 |
| 注册资本 | 25,364 |
| 主要经营业务 | 经营范围：许可经营项目（具体经营项目以有关部门批准文件或颁发的许可证、资质证书为准）；货物与技术的进出口业务、住宿（分支机构经营）。一般经营项目（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）；机制纸、本册生产销售、造纸机械加工、化工产品、办公用品、学生用品、仪器仪表，机构零配件的销售、造纸原料的开发与种植。房屋租赁。 |

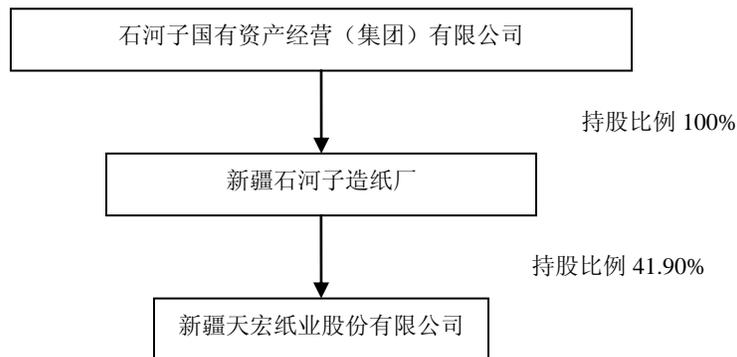
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|--|
| 名称 | 石河子国有资产经营（集团）有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 崔锋军 |
| 成立日期 | 1996 年 5 月 13 日 |
| 组织机构代码 | 29989860-0 |
| 注册资本 | 145,549 |
| 主要经营业务 | 经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目（国家法律、行政法规有专项审批的除外）；国有资产产权（股权）经营、引资、投资、咨询。 |

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告从股东单位获得的应付报酬总额(万元) |
|-----|--------------------------|----|----|--------------------|--------------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|----------------------|
| 李 侠 | 董 事 长、总 经理 | 男 | 51 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 11.61 | |
| 王玉柱 | 副董事 长 | 男 | 59 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | | |
| 吴晓军 | 董事 | 女 | 46 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | | |
| 赵云忠 | 董事 | 男 | 55 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | | |
| 王巧玲 | 董事、 副总经 理、董 秘 | 女 | 52 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 9.1 | |
| 王 青 | 董事、 副总经 理、财 务总监 | 男 | 50 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 9.1 | |
| 周书义 | 独立董 事 | 男 | 69 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 4.76 | |
| 李 辉 | 独立董 事 | 男 | 48 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 4.76 | |
| 喻明惠 | 独立董 事 | 男 | 63 | 2012年 5月10 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 3.17 | |
| 王志国 | 监事会 主席 | 男 | 59 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 9.1 | |
| 赵韩忠 | 监事 | 男 | 58 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | | |
| 李清芳 | 监事 | 男 | 54 | 2011年 7月22 日 | 2014年 7月21 日 | | | | | 5.1 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------|---|----|------------|------------|--|--|--|---|------|--|
| 王波 | 副总经理 | 男 | 46 | 2011年7月22日 | 2014年7月21日 | | | | | 9.1 | |
| 殷江 | 副总经理 | 男 | 45 | 2011年7月22日 | 2014年7月21日 | | | | | 9.1 | |
| 娄卫东 | 副总经理 | 男 | 44 | 2011年7月22日 | 2014年7月21日 | | | | | 9.1 | |
| 周俊英 | 副总经理 | 女 | 43 | 2011年7月22日 | 2014年7月21日 | | | | | 9.1 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 93.1 | |

李侠：曾任 150 团副团长、总会计师、石河子银河纺织有限公司常务副董事长，2007 年 5 月任新疆天宏纸业股份有限公司总经理，2010 年 5 月至今任新疆天宏纸业股份有限公司董事长、总经理。

王玉柱：2006 年至今任新疆石河子造纸厂厂长、新疆天宏纸业股份有限公司副董事长。

吴晓军：2005 年至今任石河子国有资产经营集团有限公司总会计师、副总经理、总经理。2007 年 12 月至今任新疆天宏纸业股份有限公司董事。

赵云忠：2007 年 5 月任新疆石河子造纸厂党委副书记、新疆天宏纸业股份有限公司党委书记，现任新疆石河子造纸厂党委书记、新疆天宏纸业股份有限公司董事。

王巧玲：2006 年至今任新疆天宏纸业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

王青：2006 年任新疆天宏纸业股份有限公司副总经理、2010 年又兼任财务总监，2011 年 5 月任新疆天宏纸业股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

周书义：2004 年 4 月至 2007 年 12 月任新新华通会计师事务所高级顾问，2007 年 12 月至今任新疆天宏纸业股份有限公司独立董事。

李辉：曾任石河子大学经济技术管理学院院长，2008 年至今任石河子大学兵团干部培训学院院长，2007 年 12 月至今任新疆天宏纸业股份有限公司独立董事。

喻明惠：2007 年 9 月至 2009 年 3 月任农八师石河子市副总经济师。2009 年 3 月退休。2012 年 5 月任新疆天宏纸业股份有限公司独立董事。

王志国：2003 年至 2007 年任新疆天宏纸业股份有限公司监事会主席，2008 年 1 月至今任新疆天宏纸业股份有限公司工会主席，2011 年 7 月任新疆天宏纸业股份有限公司监事会主席。

赵韩忠：曾任石河子粮油加工厂党委书记。2009 年至今任石河子国有资产经营（集团）有限公司党委副书记、纪委书记。2011 年 7 月任新疆天宏纸业股份有限公司监事。

李清芳：2006 年至 2008 年任新疆天宏新八棉产业有限公司财务总监。2008 年至今任新疆天宏纸业股份有限公司总经理助理、企管部部长。2011 年 7 月任新疆天宏纸业股份有限公司监事。

王波：2006 年至今任新疆天宏纸业股份有限公司副总经理。

殷江：2006 年至今任新疆天宏纸业股份有限公司副总经理。

娄卫东：2006 年至今任新疆天宏纸业股份有限公司副总经理。

周俊英：2006 年至今任新疆天宏纸业股份有限公司副总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|-----|----------|----------|------------------|--------|
| 王玉柱 | 新疆石河子造纸厂 | 法定代表人、厂长 | 1999 年 12 月 20 日 | |
| 赵云忠 | 新疆石河子造纸厂 | 党委书记 | 2009 年 4 月 16 日 | |

(二) 在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|----|--------|-------|------------------|--------|
| 王波 | | | 2005 年 12 月 30 日 | |

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 | 经董事会薪酬与考核委员会提出高管人员的薪酬方案议案，由董事会审议通过后，提交股东大会根据其在公司的任职岗位确定相应报酬，独立董事津贴由股东大会审议通过后执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司高管人员的报酬根据公司股东大会决议，依据公司岗位工资制确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 公司董事、监事及高级管理人员报酬，根据公司高管人员薪酬标准按月发放。公司副董事长王玉柱、董事赵云忠在股东单位领取报酬。董事吴晓军、监事赵韩忠在实际控制人单位领取报酬。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 93.1 万元。 |

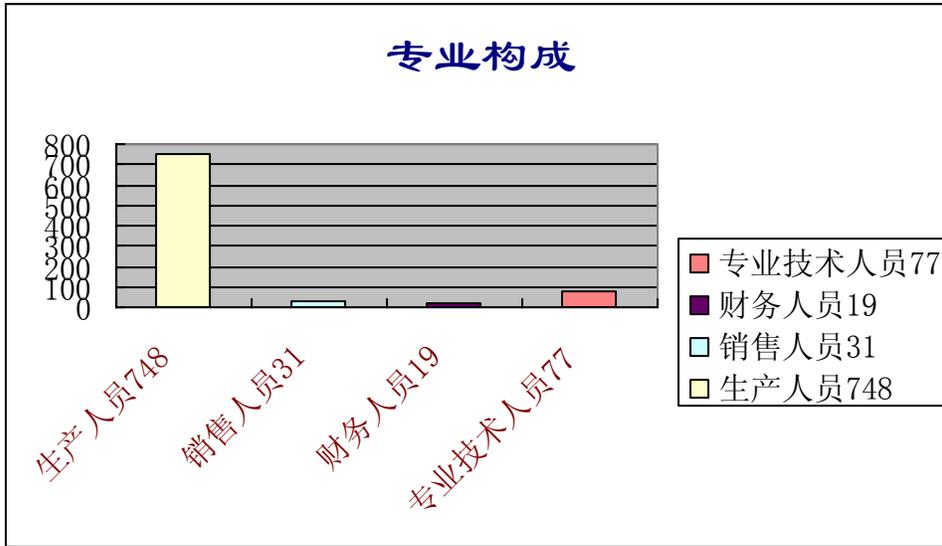
四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期，公司补选了喻明惠为公司独立董事。

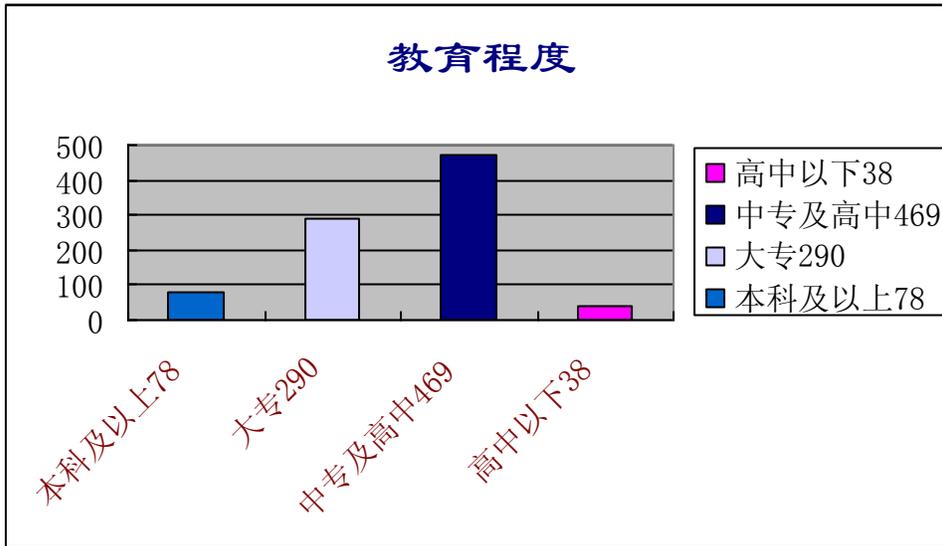
五、 母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职工的数量 | 870 |
| 主要子公司在职工的数量 | 5 |
| 在职工的数量合计 | 875 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 21 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 748 |
| 销售人员 | 31 |
| 技术人员 | 56 |
| 财务人员 | 19 |
| 行政人员 | 77 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 78 |
| 大专及以下 | 797 |
| 合计 | 875 |

(二) 专业构成统计图：



(三) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及有关法律、法规的规定运作，2012年5月10日，经公司2011年年度股东大会审议通过，同意喻明惠先生为公司第四届董事会独立董事。公司董事会人员组成，符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。2012年8月14日，为进一步贯彻落实中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司拟对公司章程相关条款进行修订，经公司第四届董事会第七次会议审议，通过了《关于修改新疆天宏纸业股份有限公司章程的议案》，尚需提交公司股东大会审议通过。

(1) 报告期内，公司召开了1次年度股东大会，大会严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。并有律师出席见证。

(2) 报告期内，公司董事能够遵守法律、法规和《公司章程》的规定，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司董事会对全体股东负责，严格按照法律和《公司章程》的规定履行职责。公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保管。

(3) 公司监事会成员认真履行职责，能够本着严谨负责的态度行使监督职能，依法、独立地对公司财务及公司董事会、董事和高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

(4) 报告期内，公司注重投资者关系管理工作，接受投资者的来访，认真接听投资者的电话咨询，进一步加强与投资者的沟通与交流，积极推进公司与投资者的关系工作。

(5) 公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》等法律法规的要求进行信息披露，保证所有股东有平等机会获得信息，公司指定专人负责信息披露工作，认真对待股东来访及电话咨询，保证信息真实、准确、完整、及时披露。

报告期内，公司召开了第四届董事会第五次会议，审议通过《关于修订公司内幕信息知情人登记备案制度的议案》。因公司涉及重大资产重组事项，按照公司内幕信息知情人备案登记管理制度的规定，对公司董事、监事、高管人员及实际控制人、控股股东、关联方等涉及内幕信息知情人的有关信息进行了备案登记，并在上交所网站上进行网上填报，公司通过上海证券交易所网站填报了内幕信息知情人信息资料288人次，填报关联企业4个，并向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请查询上述人员及关联企业买卖公司股票变动证明。查询结果为均没有买卖公司股票的记录。

二、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-------------|------------|--|--|--|------------|
| 2011年年度股东大会 | 2012-05-10 | 1、《公司2011年度董事会工作报告》； 2、《公司2011年度监事会工作报告》； 3、《公司2011年年度报告正文及摘 | 2011年年度股东大会于2012年5月10日上午11:00时在公司办公楼一楼会议室以现场方式召开，会议由 | http://www.sse.com.cn 网站信息披露栏目\上市公司公告\最新上市公司公告全文\证券代码输入“600419” | 2012-05-11 |

| | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|
| | | <p>要》；4、《公司 2011 年财务决算报告》；5、《公司 2011 年度利润分配预案》；6、《关于续聘 2012 年度审计机构及支付报酬的议案》。7、《关于提名喻明惠先生为公司独立董事候选人的议案》；8、《公司 2012 年度高管人员薪酬管理与考核办法的议案》。</p> | <p>公司董事长李侠先生主持，出席会议的股东及代表共 3 人，代表股份 34,414,958 股，占公司总股份的 42.93%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事、监事及高级管理人员列席会议，北京市国枫凯文律师事务所律师朱明、崔白参加本次会议，审议并通过了如下决议：1、审议并通过了《公司 2011 年度董事会工作报告》；2、审议并通过了《公司 2011 年度监事会工作报告》；3、审议并通过了《公司 2011 年年度报告正文及摘要》；4、审议并通过了《公司 2011 年财务决算报告》；5、审议并通过了《公司 2011 年度利润分配预案》；6、审议并通过了《关于续聘</p> | | |
|--|--|--|---|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|
| | | | 2012 年度审计机构及支付报酬的议案》。7、审议并通过了《关于提名喻明惠先生为公司独立董事候选人的议案》；8、审议并通过了《公司 2012 年度高管人员薪酬管理与考核办法的议案》。 | | |
|--|--|--|---|--|--|

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会出席情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 李 侠 | 否 | 7 | 7 | 2 | | | 否 | 1 |
| 王玉柱 | 否 | 7 | 6 | 2 | 1 | | 否 | 1 |
| 吴晓军 | 否 | 7 | 7 | 2 | | | 否 | |
| 王巧玲 | 否 | 7 | 7 | 2 | | | 否 | 1 |
| 赵云忠 | 否 | 7 | 7 | 2 | | | 否 | 1 |
| 王 青 | 否 | 7 | 7 | 2 | | | 否 | |
| 周书义 | 是 | 7 | 7 | 2 | | | 否 | 1 |
| 李 辉 | 是 | 7 | 7 | 2 | | | 否 | |
| 喻明惠 | 是 | 4 | 4 | 1 | | | 否 | |

| | |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 5 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|--------|-----------------|---------|---------|----|
| 李辉 | 《公司控股子公司 | 新疆天宏纸业股 | 公司采取措施： | |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | <p>司新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司与自然人苏友白签署合作协议的议案》。</p> | <p>份有限公司控股子公司新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司甲方（出口方）与自然人苏友白乙方（代购方）签署了《合作协议》，主要内容：（1）出口业务合作期限为一年（2012 年 1 月——2012 年 12 月）。（2）甲方与乙方指定的生产厂家签订购货合同，支付生产厂家货款，甲方出 280 万元货款，其余货款由国外贸易客户的预付款汇到甲方帐户后支付生产厂家，不足部分乙方负责办理。（3）甲、乙双方协商，2012 年出口额计划 2 亿元人民币，甲方实现出口贸易项下营业利润 150 万元，具体按照《合作协议》实施。</p> | <p>（1）按约定由天宏国际贸易公司负责向当地税务部门申报办理出口退税业务，所有退税款项先入天宏国际贸易账户，可保证天宏国际贸易的资金安全。（2）采取防范措施，指派工作人员跟踪贸易业务流程的整个过程。</p> | |
|--|---|--|--|--|

公司独立董事李辉对该议案投了否决票，认为：子公司天宏国际贸易公司对风险考虑不全，甲、乙双方权利责任不对等，购货付款没有保障措施，存在贸易风险。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责高级管理人员薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。依照公司与各单位签订的年度经营计划目标责任书，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。公司正在逐步建立完善的激励和约束机制。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司已建立健全了企业内部控制体系，实施内部控制制度是本公司董事会、监事会、管理层的责任。公司内部控制的目的是：保证财务报告信息真实、完整、可靠，防范重大错报风险，符合公司管理的要求和公司发展的需要。

结合公司实际情况，进一步完善公司内部控制体系建设，加强内部控制的监督和问责措施，以提高公司的经营管理水平和风险防范能力。

根据中国证监会新疆监管局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（新证监局[2012]22 号）的文件精神，公司内部控制实施情况如下：

（一）公司基本情况及内部控制组织架构

公司建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经营层为执行机构的较为规范的公司内部控制组织架构。公司董事会下设了战略、提名、审计、薪酬与考核委员会。本部机构设置：党群工作部、行政办公室、纪委办公室、企管部、人力资源部、证券部、财务部、安保部、项目部、审计部、生产部、基建办、技术中心。公司内部机构设置：控股子公司有：石河子天宏国际贸易公司；分公司（厂）：制浆分厂、造纸分厂、原料、机电分厂、生活用纸分厂、木质素分厂、供销、新安镇东泉农场、商贸城分公司。

（1）成立内部控制规范实施工作领导小组

组长：董事长

副组长：董事会秘书

组员：公司副总 总经理助理 证券部部长

主要职责：负责确定内控工作的推进策略，实施范围，进行重要决策，协调工作及审批工作成果等。

（2）成立内部控制规范实施项目小组

组长：财务总监

副组长：董事会秘书

组员：公司财务部 企管部 证券部等各职能部门负责人

主要职责：负责草拟工作计划，供领导小组审批，推进以及执行具体工作，总结工作成果等。

（3）承办部门：企管部、审计部、证券部

主要职责：负责内部控制规范实施的具体工作，包括工作方案的制定，推进、计划，相关工作协调等。

（二）工作计划及内容

公司内部控制规范实施工作是一项长期的、持续的工作，按照总体设计，分三个阶段进行。第一阶段：体系建设阶段。通过风险辨识评估、制度流程梳理诊断、重大风险解决方案的制定，完善公司内部控制体系，实施风险管理的基本职能。

第二阶段：体系完善阶段。通过规范实施，及时整改，完善现行制度运行中的各种问题，总结经验教训，完善管理制度和工作流程，促使公司内部控制规范实施工作的有效运行。

第三阶段：体系提升阶段。总结规范实施工作经验，优化管理制度和工作流程，深入开展内控制度管理工作，全面提升公司风险管理水平，具体工作计划如下：

（三）工作进展情况

公司于 2011 年 8 月聘请了上海立信锐思信息管理有限公司，对公司开展内部控制体系的建设工作。

1、2011 年 8 月，由立信锐思开展对公司内部控制和全面风险管理体系建设的培训，在全公司范围内分步启动各单位。确定本单位开展内部控制和风险体系建设的领导机构、工作机构、工作方式，制定切实可行的工作方案，确保在规定的时间内开展内部控制风险体系建设工作。

2、风险评估（2011 年 9 月--2011 年 10 月）

(1) 风险辨识。通过对本单位所面临的各类风险进行全面、系统、规范的辨识，建立本单位风险事件信息数据库，为实施风险管控奠定基础。

(2) 制定风险评估标准，开展风险测评。风险评估标准可以结合本单位特点制订。风险测评的组织形式、实施方式、参与人员和工作要求，由各单位根据实际自行确定。

(3) 重大风险选取。结合风险测评，按照一定程序及原则，选取本单位年度重大风险。企业年度重大风险随着内外环境的变化可能发生变化，对重大风险要进行深入的动因分析。

2011 年 10 月，立信锐思给公司出具了《内部控制评价报告与管理改进建议》。

3、工作体系建设（2011 年 11 月--2011 年 12 月底）

(1) 明确风险管理的组织机构及职责划分。建立本单位的风险管理组织机构，明确风险管理的职能部门，明确各层机构在风险管理中的职责，明确风险管理的专职、兼职及岗位及职责。

(2) 明确风险管理工作流程，完成对公司本部及各分子公司内控制度现状调研。确定风险管理的各项流程目标，结合企业情况，确定各流程控制环节，编制流程图和流程操作要求。

(3) 明确风险管理报告体系。按照国务院国资委和公司要求，风险管理报告有定期、不定期两种。目前定期风险管理报告有年度报告和不定期风险管理报告。

2012 年 2 月，立信锐思制定了《新疆天宏纸业股份有限公司风险管理和控制手册》，公司已印制成册，下发至各职能部门及所属分子公司。《新疆天宏纸业股份有限公司管理制度汇编》修订稿也已完成。

4、制度、流程梳理诊断（2011 年 12 月--2012 年 2 月）

(1) 制度梳理诊断。将本单位流程按照业务或管理活动内容进行分类，确定业务流程。对照业务流程梳理诊断与单位现行内控制度的匹配情况，找出制度建设方面的不足或缺失，为完善和补充现行制度提供依据。

(2) 重要流程梳理诊断。结合本单位的重大风险和重要业务活动，选取关键业务流程作业重要流程。按照国家相关内控要求，对照企业重要业务流程控制环节的相关管理制度，对其管控情况进行梳理诊断，找出制度管控的不足。流程梳理诊断完成后编制企业重要业务流程图，编制企业关键流程内控手册。

(3) 重大风险解决方案。结合本单位重大风险管理策略，提出专项重大风险解决方案。重大风险解决方案要注意实用性、可行性、可操作性。

(4) 内部控制体系建设。在重要流程梳理诊断和重大风险解决方案基础上，需按照国资委和财政部以及中国证监会的内控要求，对现有规章制度、程序及措施进行检查、修订、追加，建立和完善覆盖企业战略、规划、产品研发、投融资、市场运营、财务、内部审计、法律事务、人力资源、采购、生产运营、销售、物流、质量、安全生产、环境保护等各项业务的内部控制体系。建立对全面风险管理体系设计的全面性、科学性和执行过程的有效性进行的测试与评价，促进全面风险管理体系建设及有效运行的内部控制评价与审计体系。

上述方面的工作需要制定《企业关键流程内控手册》、《企业重大风险应对策略及解决方案》、《全面风险管理审计办法》，这些工作没有完成。

按工作计划，公司必须认真实施内控测试及缺陷整改工作，对公司业务流程的现场测试，查找设计和执行层面的内部控制缺陷，提出改进建议，制定相应的内控缺陷整改方案，落实整改责任人和完成时间。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，对公司年报信息披露重大差错、责任认定及追究等内容进行了明确规定。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情况。

第十节 财务会计报告

审计报告

信会师报字[2013]第 110043 号

新疆天宏纸业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天宏纸业股份有限公司（以下简称贵公司或天宏纸业）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

四、 强调事项

我们提请报表使用人关注，天宏纸业 2012 年 11 月 9 日董事会临时公告因冬季原料短缺，不能保持连续生产，致使生产成本增大，产品质量不稳定，鉴于此，公司生产系统中文化用纸及木质素生产线自 2012 年 11 月 1 日起停机，预计到 2013 年 3 月中旬恢复生产。

天宏纸业主业持续亏损，2012 年度营业利润-4,021.29 万元，净利润-3,833.27 万元，其中：归属于母公司所有者的净利润为-3,807.56 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-4,058.83 万元。2012 年 12 月 31 日公司所有者权益为 10,358.40 万元，归属于母公司所有者权益为 10,366.70 万元，其中：股本为 8,016.00 万元。天宏纸业已在其财务报表附注第十、（二）部分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。

此外，我们注意到，天宏纸业原在中国农业银行石河子兵团分行的贷款 4,818.93 万元，该贷款已逾期，中国农业银行石河子兵团分行根据股份制改制方案作为不良贷款剥离，天宏纸业在 2009 年已做停息挂账处理。如天宏纸业财务报表附注第七、（三）部分所述，中国农业银行石河子兵团分行对上述不良贷款是否会向本公司收取利息具有不确定性，新疆生产建设兵团农业第八师（以下简称“农八师”）就此已承诺：如果中国农业银行石河子兵团分行未来向本公司收取上述贷款自 2008 年 11 月 20 日以后产生的利息和罚息，则该利息和罚息均由农八师承担。

上述强调事项的内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱瑛

中国注册会计师：倪晓滨

中国·上海

二〇一三年一月二十九日

新疆天宏纸业股份有限公司
 资产负债表
 2012年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 13,067,175.43 | 27,014,329.00 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 7,158,939.29 | 8,129,235.95 |
| 应收账款 | (一) | 11,475,826.23 | 15,876,609.93 |
| 预付款项 | | 7,397,595.32 | 10,229,581.04 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 2,441,098.18 | 5,724,193.14 |
| 存货 | | 25,473,274.66 | 33,375,811.78 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 67,013,909.11 | 100,349,760.84 |
| 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 | (三) | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 投资性房地产 | | 26,202,061.00 | 27,068,300.92 |
| 固定资产 | | 134,200,513.96 | 147,488,839.44 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | 161,302,574.96 | 175,457,140.36 |
| 资产总计 | | 228,316,484.07 | 275,806,901.20 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天宏纸业股份有限公司
资产负债表（续）
2012年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 8,080,576.07 | 12,741,448.22 |
| 预收款项 | | 3,315,911.18 | 4,152,950.77 |
| 应付职工薪酬 | | 838,640.32 | 3,271,518.12 |
| 应交税费 | | 1,090,002.11 | 1,896,977.20 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 54,361,236.54 | 61,831,213.91 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 115,875,704.31 | 132,083,446.31 |
| 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 | | 730,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 6,396,353.33 | 2,647,413.33 |
| 非流动负债合计 | | 7,126,353.33 | 2,647,413.33 |
| 负债合计 | | 123,002,057.64 | 134,730,859.64 |
| 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 | | -163,849,459.17 | -128,087,844.04 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 105,314,426.43 | 141,076,041.56 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 228,316,484.07 | 275,806,901.20 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司
合并资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (一) | 13,114,157.97 | 27,192,350.04 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | 7,158,939.29 | 8,129,235.95 |
| 应收账款 | (三) | 11,475,826.23 | 16,456,958.03 |
| 预付款项 | (五) | 7,398,341.20 | 11,558,841.42 |
| 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 | (四) | 1,992,568.95 | 23,313,751.50 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 25,473,274.66 | 33,414,908.13 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 66,613,108.30 | 120,066,045.07 |
| 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 | (七) | 26,202,061.00 | 27,068,300.92 |
| 固定资产 | (八) | 134,210,941.54 | 147,502,116.42 |
| 在建工程 | (九) | | |
| 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 | (十) | | 374,712.48 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 160,413,002.54 | 174,945,129.82 |
| 资产总计 | | 227,026,110.84 | 295,011,174.89 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (十二) | 48,189,338.09 | 52,869,338.09 |
| 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 | (十三) | 8,513,800.77 | 24,972,070.87 |
| 预收款项 | (十四) | 3,315,911.18 | 4,152,950.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十五) | 844,767.76 | 3,277,645.56 |
| 应交税费 | (十六) | 1,090,002.11 | 1,971,914.61 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | (十七) | 54,361,947.05 | 63,203,117.77 |
| 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 | | 116,315,766.96 | 150,447,037.67 |
| 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 | (十八) | 730,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | (十九) | 6,396,353.33 | 2,647,413.33 |
| 非流动负债合计 | | 7,126,353.33 | 2,647,413.33 |
| 负债合计 | | 123,442,120.29 | 153,094,451.00 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (二十) | 80,160,000.00 | 80,160,000.00 |
| 资本公积 | (二十一) | 172,714,859.78 | 172,714,859.78 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (二十二) | 16,289,025.82 | 16,289,025.82 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (二十三) | -165,496,851.46 | -127,421,229.94 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 103,667,034.14 | 141,742,655.66 |
| 少数股东权益 | | -83,043.59 | 174,068.23 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 103,583,990.55 | 141,916,723.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 227,026,110.84 | 295,011,174.89 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司
 利润表
 2012 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注十一 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 101,457,283.28 | 157,209,367.27 |
| 减：营业成本 | (四) | 97,959,501.69 | 152,138,381.80 |
| 营业税金及附加 | | 859,523.68 | 1,097,033.90 |
| 销售费用 | | 3,345,256.11 | 3,922,918.68 |
| 管理费用 | | 29,387,973.66 | 18,023,957.66 |
| 财务费用 | | 1,734,695.03 | 2,327,415.27 |
| 资产减值损失 | | 6,332,241.64 | -1,687,636.79 |
| 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） | (五) | | 72,550.68 |
| 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“-”填列） | | -38,161,908.53 | -18,540,152.57 |
| 加：营业外收入 | | 4,362,003.90 | 21,296,944.86 |
| 减：营业外支出 | | 1,961,710.50 | 568,337.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -35,761,615.13 | 2,188,455.08 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -35,761,615.13 | 2,188,455.08 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.45 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.45 | 0.03 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -35,761,615.13 | 2,188,455.08 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司
合并利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 160,928,121.50 | 402,509,718.87 |
| 其中：营业收入 | (二十四) | 160,928,121.50 | 402,509,718.87 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 201,141,070.20 | 419,236,924.70 |
| 其中：营业成本 | (二十四) | 156,346,051.39 | 392,512,726.30 |
| 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 | (二十五) | 859,523.68 | 1,097,033.90 |
| 销售费用 | (二十六) | 5,812,090.45 | 5,923,454.38 |
| 管理费用 | (二十七) | 30,017,438.04 | 18,989,445.70 |
| 财务费用 | (二十八) | 1,899,611.48 | 2,297,119.16 |
| 资产减值损失 | (三十) | 6,206,355.16 | -1,582,854.74 |
| 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） | (二十九) | | 72,550.68 |
| 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） | | -40,212,948.70 | -16,654,655.15 |
| 加：营业外收入 | (三十一) | 4,675,654.90 | 21,296,944.86 |
| 减：营业外支出 | (三十二) | 2,150,510.50 | 568,337.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -37,687,804.30 | 4,073,952.50 |
| 减：所得税费用 | (三十三) | 644,929.04 | 149,623.27 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -38,332,733.34 | 3,924,329.23 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -38,075,621.52 | 3,750,261.00 |
| 少数股东损益 | | -257,111.82 | 174,068.23 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | (三十四) | -0.47 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益 | (三十四) | -0.47 | 0.05 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | -38,332,733.34 | 3,924,329.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -38,075,621.52 | 3,750,261.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -257,111.82 | 174,068.23 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司
现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 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 | 121,113,011.94 | 174,746,610.31 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,960,545.76 | 48,883,811.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 139,073,557.70 | 223,630,421.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 78,154,377.16 | 130,692,537.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 36,777,942.90 | 34,235,962.39 |
| 支付的各项税费 | 7,116,420.35 | 7,788,285.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,447,028.06 | 19,887,343.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 143,495,768.47 | 192,604,129.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,422,210.77 | 31,026,292.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | | 6,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 72,550.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 44,226.87 |
| 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 | | 6,116,777.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 524,942.80 | 564,802.79 |
| 投资支付的现金 | | 6,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 524,942.80 | 6,564,802.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -524,942.80 | -448,025.24 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 偿还债务支付的现金 | 9,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,355,551.10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,000,000.00 | 13,355,551.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,000,000.00 | -13,355,551.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -13,947,153.57 | 17,222,716.20 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 27,014,329.00 | 9,791,612.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 13,067,175.43 | 27,014,329.00 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天宏纸业股份有限公司
合并现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 181,057,262.72 | 419,824,807.03 |
| 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 | | 25,537,642.93 | 29,799,670.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十五) | 16,127,700.52 | 49,361,112.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 222,722,606.17 | 498,985,589.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 151,212,771.50 | 401,884,860.56 |
| 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 | | 37,290,035.11 | 34,844,525.11 |
| 支付的各项税费 | | 7,558,791.80 | 8,176,734.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十五) | 26,377,656.08 | 28,813,381.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 222,439,254.49 | 473,719,500.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 283,351.68 | 25,266,088.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 6,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 72,550.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 44,226.87 |
| 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 | | | 6,116,777.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 524,942.80 | 574,490.39 |
| 投资支付的现金 | | | 6,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 524,942.80 | 6,574,490.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -524,942.80 | -457,712.84 |
| 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 | | 6,680,000.00 | 16,200,000.00 |
| 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 | | 6,680,000.00 | 16,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 20,360,000.00 | 22,520,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 156,600.95 | 2,623,739.83 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,516,600.95 | 25,143,739.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -13,836,600.95 | -8,943,739.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 312,575.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -14,078,192.07 | 16,177,211.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 27,192,350.04 | 11,015,138.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,114,157.97 | 27,192,350.04 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 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 | 80,160,000.00 | 172,714,859.78 | | | 16,289,025.82 | | -128,087,844.04 | 141,076,041.56 |
| 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 | | -128,087,844.04 | 141,076,041.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -35,761,615.13 | -35,761,615.13 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -35,761,615.13 | -35,761,615.13 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -35,761,615.13 | -35,761,615.13 |
| (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 | | -163,849,459.17 | 105,314,426.43 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天宏纸业股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 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 | 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） | | | | | | | 2,188,455.08 | 2,188,455.08 |
| （一）净利润 | | | | | | | 2,188,455.08 | 2,188,455.08 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 2,188,455.08 | 2,188,455.08 |
| （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 | | -128,087,844.04 | 141,076,041.56 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|--------|------|---------------|--------|-----------------|--------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | | -127,421,229.94 | | 174,068.23 | 141,916,723.89 |
| 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 | | -127,421,229.94 | | 174,068.23 | 141,916,723.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -38,075,621.52 | | -257,111.82 | -38,332,733.34 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -38,075,621.52 | | -257,111.82 | -38,332,733.34 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -38,075,621.52 | | -257,111.82 | -38,332,733.34 |
| (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 | | -165,496,851.46 | | -83,043.59 | 103,583,990.55 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新疆天宏纸业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 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 | | |
| 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） | | | | | | | 3,750,261.00 | 174,068.23 | 3,924,329.23 |
| （一）净利润 | | | | | | | 3,750,261.00 | 174,068.23 | 3,924,329.23 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 3,750,261.00 | 174,068.23 | 3,924,329.23 |
| （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、本期末余额 | 80,160,000.00 | 172,714,859.78 | | | 16,289,025.82 | | -127,421,229.94 | 174,068.23 | 141,916,723.89 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆天宏纸业股份有限公司

二〇一二年度财务报表附注

一、 公司基本情况

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650000040000482；法定代表人：李侠；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2012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，造纸原料的开发，自营和代理各类商品和技术的进出口；但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；废纸收购；碱木素、木质素磺酸盐、有机肥、黏合剂的生产、销售；农作物种植及销售；房屋租赁；机械租赁；混凝土外加剂的生产及销售。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 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、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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，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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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期初数；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。通过多次交易分步实现

非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

(九) 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；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、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；

具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌

是“非暂时性”的。

(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。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项金额 300 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|-----------------------|---------------|
| 组合 | 账龄分析法 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法） | |
| 组合 | 按应收款项账龄计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 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和计提方法：

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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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

(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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 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 |
| 运输设备 | 10 | 3 | 9.70 |
| 电子设备 | 5 | 3 | 19.40 |

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租

入资产：

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

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

(十五) 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。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。

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的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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(十七) 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，本年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：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

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。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组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 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：

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

2、 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。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司主要产品销售收入的确认标准为：

a: 对零星销售的产品以销售部门返回的由购货方签字产品验收单为确认收入的依据，收到产品验收单即时确认销售收入。

b: 对出版社销售的产品，依据销售合同按期供货，月底由销售部门与出版社对账，以出版社出具的结算清单为确认收入的依据，月底收到的结算清单确认销售收入。

公司出口贸易收入以海关审批返回的出口报关单为确认收入的依据，按出口批次取得海关出口报关单时确认销售收入

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。

（二十）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

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。

（二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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。

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；

- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 (%) |
|---------|---|--------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、17 |
| 营业税 | 按应税营业收入计征 | 5 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 7 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 3 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计征 | 1 |
| 所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25 |

(二) 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自 2008 年 06 月 01 日起对销售的自己种植的农作物减免增值税。

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，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目所得，可以免征、减征企业所得税。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。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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责任公司 | 有限责任 | 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 | -8.30 | | |

(二) 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

公司无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。

(三) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上年相比本年无新增合并单位
- 2、 与上年相比本年无减少合并单位

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体
公司本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并
公司本期未发生同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并
公司本期未发生非同一控制下企业合并。

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司
公司本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(八) 本期发生的反向购买
公司本期未发生反向购买。

(九) 本期发生的吸收合并
公司本期未发生吸收合并。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------|-----|---------------|------|-----|---------------|
| | 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 | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 13,114,157.97 | | | 27,192,350.04 |
| 合计 | | | 13,114,157.97 | | | 27,192,350.04 |

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 7,158,939.29 | 8,129,235.95 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 7,158,939.29 | 8,129,235.95 |

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|----------------|------------|------------|--------------|
| 新疆鑫冀永业贸易有限公司 | 2012.07.03 | 2013.01.03 | 1,000,000.00 |
| 新疆金屋源房地产开发有限公司 | 2012.11.14 | 2013.05.14 | 1,000,000.00 |
| 陕西天宏纸业有限责任公司 | 2012.09.12 | 2013.03.12 | 600,000.00 |
| 兰州新天力纸业有限公司 | 2012.07.19 | 2013.01.19 | 550,000.00 |
| 新疆出版印刷集团公司 | 2012.08.16 | 2013.02.16 | 500,000.00 |

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 10,316,650.19 | 43.50 | 213,780.93 | 2.07 | 16,352,283.60 | 57.25 | 327,045.68 | 2.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,267,229.57 | 5.34 | 178,051.90 | 14.05 | 70,380.00 | 0.25 | 3,519.00 | 5.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 10,400.00 | 0.04 | 10,400.00 | 100.00 | 524,084.08 | 1.83 | 159,224.97 | 30.38 |
| 3 年以上 | 12,122,819.12 | 51.12 | 11,839,039.82 | 97.66 | 11,618,735.55 | 40.67 | 11,618,735.55 | 100.00 |
| 合计 | 23,717,098.88 | 100.00 | 12,241,272.65 | | 28,565,483.23 | 100.00 | 12,108,525.20 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并 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 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 20,471,164.08 | 86.31 | 8,995,337.85 | 43.94 | 25,458,275.11 | 89.12 | 9,001,317.08 | 35.36 |
| 组合小计 | 20,471,164.08 | 86.31 | 8,995,337.85 | 43.94 | 25,458,275.11 | 89.12 | 9,001,317.08 | 35.36 |
| 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款 | 3,245,934.80 | 13.69 | 3,245,934.80 | 100.00 | 3,107,208.12 | 10.88 | 3,107,208.12 | 100.00 |
| 合计 | 23,717,098.88 | 100.00 | 12,241,272.65 | | 28,565,483.23 | 100.00 | 12,108,525.20 | |

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 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 | 10,309,050.27 | 50.36 | 206,181.01 | 16,352,283.60 | 64.23 | 327,045.68 |
| 1-2年 | 1,146,502.81 | 5.60 | 57,325.14 | 70,380.00 | 0.28 | 3,519.00 |
| 2-3年 | | | | 405,399.01 | 1.59 | 40,539.90 |
| 3-4年 | 405,399.00 | 1.98 | 121,619.70 | | | |
| 4-5年 | | | | | | |
| 5年以上 | 8,610,212.00 | 42.06 | 8,610,212.00 | 8,630,212.50 | 33.90 | 8,630,212.50 |
| 合计 | 20,471,164.08 | 100.00 | 8,995,337.85 | 25,458,275.11 | 100.00 | 9,001,317.08 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------|--------------|--------------|---------|------------------|
| 并账转入(30家) | 2,780,868.79 | 2,780,868.79 | 100.00 | 以前年度子公司并账转入,无法收回 |
| 哈萨克斯坦阿拉芙公司 | 24,156.30 | 24,156.30 | 100.00 | 无法收回 |
| 哈萨克斯坦永福公司 | 171,793.43 | 171,793.43 | 100.00 | 无法收回 |
| 哈萨克斯坦阿达尔公司 | 130,389.60 | 130,389.60 | 100.00 | 无法收回 |
| 刘小平 | 10,400.00 | 10,400.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 陈刚 | 13,650.00 | 13,650.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 王新强 | 2,599.91 | 2,599.91 | 100.00 | 无法收回 |
| 李永龙 | 107,076.76 | 107,076.76 | 100.00 | 无法收回 |
| 王小兵 | 5,000.01 | 5,000.01 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 3,245,934.80 | 3,245,934.80 | | |

3、 本期无转回或收回应收账款。

4、 本报告期无实际核销的应收账款。

5、 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 陕西天宏纸业有限责任公司 | 客户 | 1,907,702.06 | 1年以内 | 8.04 |
| 新疆现代图书发行公司 | 客户 | 1,182,372.79 | 1年以内 | 4.99 |
| 乌鲁木齐市宏佳纸业有限责任公司 | 客户 | 980,994.18 | 1年以内 | 4.14 |
| 乌鲁木齐齐宝石光纸业有限公司 | 客户 | 859,384.41 | 1年以内 | 3.62 |
| 兰州新天力纸业有限公司 | 客户 | 615,703.15 | 1年以内 | 2.60 |
| 合计 | | 5,546,156.59 | | 23.39 |

7、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------|--------|------------|---------------|
| 新疆出版印刷集团公司 | 股东 | 133,358.49 | 0.56 |

8、 本期无终止确认的应收账款情况。

9、 公司本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 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(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,255,879.00 | 18.91 | 703,894.72 | 56.05 | 21,902,792.52 | 86.29 | 130,257.89 | 0.59 |
| 1-2年(含2年) | 147,630.64 | 2.22 | 99,381.80 | 67.32 | 354,560.40 | 1.40 | 17,728.02 | 5.00 |
| 2-3年(含3年) | 2,811,498.89 | 42.34 | 1,629,663.06 | 57.96 | 1,051,082.01 | 4.14 | 171,961.88 | 16.36 |
| 3年以上 | 2,425,364.21 | 36.53 | 2,214,864.21 | 91.32 | 2,073,693.52 | 8.17 | 1,748,429.16 | 84.31 |
| 合计 | 6,640,372.74 | 100.00 | 4,647,803.79 | | 25,382,128.45 | 100.00 | 2,068,376.95 | |

2、 其他应收款按种类披露:

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------|
| | 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 | | | | | 15,389,898.20 | 60.63 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 2,376,572.94 | 35.79 | 384,003.99 | 16.16 | 8,630,768.08 | 34.00 | 706,914.78 | 8.19 |
| 组合小计 | 2,376,572.94 | 35.79 | 384,003.99 | 16.16 | 8,630,768.08 | 34.00 | 706,914.78 | 8.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,263,799.80 | 64.21 | 4,263,799.80 | 100.00 | 1,361,462.17 | 5.37 | 1,361,462.17 | 100.00 |
| 合计 | 6,640,372.74 | 100.00 | 4,647,803.79 | | 25,382,128.45 | 100.00 | 2,068,376.95 | |

注：本年度其他应收款期末余额比年初余额减少 1,874.17 万元，减少了 73.84%，主要原因因为上年年末新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司有 1,538.99 万元的出口退税及 571.21 万元的往来款未收到，本年已收回。

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|------------|
| | 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 | 563,249.27 | 23.70 | 11,264.99 | 6,512,894.32 | 75.46 | 130,257.89 |
| 1—2 年 | 50,788.25 | 2.14 | 2,539.41 | 354,560.40 | 4.11 | 17,728.02 |
| 2—3 年 | 1,313,150.92 | 55.26 | 131,315.09 | 976,800.14 | 11.32 | 97,680.01 |
| 3—4 年 | 300,000.00 | 12.62 | 90,000.00 | 31,000.00 | 0.36 | 9,300.00 |
| 4—5 年 | 1,000.00 | 0.04 | 500.00 | 607,128.72 | 7.03 | 303,564.36 |
| 5 年以上 | 148,384.50 | 6.24 | 148,384.50 | 148,384.50 | 1.72 | 148,384.50 |
| 合计 | 2,376,572.94 | 100.00 | 384,003.99 | 8,630,768.08 | 100.00 | 706,914.78 |

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

| 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 |
| 陈国平 | 110,117.79 | 110,117.79 | 100.00 | 解除合同, 无法收回 |
| 东泉一队 | 172,629.73 | 172,629.73 | 100.00 | 无法收回 |
| 王宏章(伊犁收购) | 657,718.20 | 657,718.20 | 100.00 | 人员身亡, 无法收回 |
| 史自良 | 457,616.48 | 457,616.48 | 100.00 | 无力清偿 |
| 梁立平 | 257,177.10 | 257,177.10 | 100.00 | 人员离职, 无法收回 |
| 李建勋 | 252,299.16 | 252,299.16 | 100.00 | 人员离职, 无法收回 |
| 杨根富 | 156,901.06 | 156,901.06 | 100.00 | 无力清偿 |
| 曹永杰 | 114,311.07 | 114,311.07 | 100.00 | 人员离职, 无法收回 |
| 王宏章(新源马场) | 113,600.00 | 113,600.00 | 100.00 | 人员身亡, 无法收回 |
| 李朝新 | 103,242.44 | 103,242.44 | 100.00 | 无力清偿 |
| 李拥军 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00 | 原料损失, 无力清偿 |
| 段瑞杰 | 216,842.39 | 216,842.39 | 100.00 | 无力清偿 |
| 合计 | 4,263,799.80 | 4,263,799.80 | | |

3、 本期无转回或收回其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比 例(%) | 性质或内容 |
|-----------|--------|--------------|------|--------------------|-------|
| 李朝新 | 原料采购人 | 753,242.44 | 2至3年 | 11.34 | 注 |
| 哈萨克斯坦上海食府 | 无 | 692,662.10 | 5年以上 | 10.43 | 往来款 |
| 王宏章(伊犁收购) | 原料采购人 | 657,718.20 | 2至3年 | 9.90 | 注 |
| 史自良 | 原料采购人 | 457,616.48 | 4至5年 | 6.89 | 注 |
| 李拥军 | 原料采购人 | 400,000.00 | 1年以内 | 6.02 | 注 |
| 合计 | | 2,961,239.22 | | 44.58 | |

注：应收原料采购人款项主要为其前期采购原料时的借款。

7、 期末其他应收款中无关联方欠款。

8、 期末无终止确认的其他应收款。

9、 期末无以其他应收款为标的进行证券化的金额。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 3,517,757.49 | 47.55 | 8,610,372.69 | 74.49 |
| 1至2年 | 3,880,583.71 | 52.45 | 2,948,468.73 | 25.51 |
| 合计 | 7,398,341.20 | 100.00 | 11,558,841.42 | 100.00 |

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 3,880,583.71 元，主要为预付原料款项，因货物尚未收到，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|--------------|------|-------|
| 全新忠 | 原料采购人 | 2,247,667.90 | 1至2年 | 货物尚未到 |
| 李朝新 | 原料采购人 | 1,344,167.84 | 1年以内 | 货物尚未到 |
| 肖卫 | 原料采购人 | 1,023,043.20 | 1至2年 | 货物尚未到 |
| 席立峰 | 原料采购人 | 880,155.60 | 1至2年 | 货物尚未到 |
| 李拥军 | 原料采购人 | 741,591.60 | 1年以内 | 货物尚未到 |
| 合计 | | 6,236,626.14 | | |

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 22,340,293.95 | 2,203,533.66 | 20,136,760.29 | 25,257,617.32 | 2,053,642.41 | 23,203,974.91 |
| 在产品 | | | | 225,615.44 | | 225,615.44 |
| 库存商品 | 6,674,363.05 | 1,337,848.68 | 5,336,514.37 | 10,440,194.31 | 454,876.53 | 9,985,317.78 |
| 合计 | 29,014,657.00 | 3,541,382.34 | 25,473,274.66 | 35,923,427.07 | 2,508,518.94 | 33,414,908.13 |

其中：期末数中无用于担保的存货。

期末数中无所有权受到限制的存货。

2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 2,053,642.41 | 225,705.26 | | 75,814.01 | 2,203,533.66 |
| 库存商品 | 454,876.53 | 1,337,848.68 | | 454,876.53 | 1,337,848.68 |
| 合计 | 2,508,518.94 | 1,563,553.94 | | 530,690.54 | 3,541,382.34 |

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 | 存货的成本与资产负债表日市场价格孰低提取或调整存货跌价准备。 | | |
| 库存商品 | 存货的成本与资产负债表日市场价格孰低提取或调整存货跌价准备。 | | |

4、 期末无计入存货余额的借款费用资本化金额。

(七) 投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------------|------|---------------|
| 1. 账面原值合计 | 36,473,260.67 | | | 36,473,260.67 |
| 房屋、建筑物 | 36,473,260.67 | | | 36,473,260.67 |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计 | 9,404,959.75 | 866,239.92 | | 10,271,199.67 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 房屋、建筑物 | 9,404,959.75 | 866,239.92 | | 10,271,199.67 |
| 3. 投资性房地产净值合计 | 27,068,300.92 | | 866,239.92 | 26,202,061.00 |
| 房屋、建筑物 | 27,068,300.92 | | 866,239.92 | 26,202,061.00 |
| 4. 投资性房地产账面价值合计 | 27,068,300.92 | | 866,239.92 | 26,202,061.00 |
| 房屋、建筑物 | 27,068,300.92 | | 866,239.92 | 26,202,061.00 |

投资性房地产的说明：

期末用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为 0 元。

2012 年度投资性房地产计提折旧金额为 866,239.92 元，计提减值准备为 0 元。

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 272,370,095.88 | | 1,436,091.18 | 3,575,377.78 | 270,230,809.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 119,329,492.89 | | | 2,724,632.61 | 116,604,860.28 |
| 机器设备 | 146,673,843.00 | | 1,223,791.35 | 780,745.17 | 147,116,889.18 |
| 运输工具 | 3,421,394.66 | | 145,564.02 | | 3,566,958.68 |
| 电子设备 | 2,945,365.33 | | 66,735.81 | 70,000.00 | 2,942,101.14 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 124,798,643.08 | | 11,630,197.07 | 2,408,935.72 | 134,019,904.43 |
| 其中：房屋及建筑物 | 32,830,283.39 | | 2,902,599.83 | 1,624,070.24 | 34,108,812.98 |
| 机器设备 | 88,197,566.96 | | 8,078,331.25 | 718,097.04 | 95,557,801.17 |
| 运输工具 | 1,185,071.06 | | 513,728.19 | | 1,698,799.25 |
| 电子设备 | 2,585,721.67 | | 135,537.80 | 66,768.44 | 2,654,491.03 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 147,571,452.80 | | 1,436,091.18 | 12,796,639.13 | 136,210,904.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 86,499,209.50 | | | 4,003,162.20 | 82,496,047.30 |
| 机器设备 | 58,476,276.04 | | 1,223,791.35 | 8,140,979.38 | 51,559,088.01 |
| 运输工具 | 2,236,323.60 | | 145,564.02 | 513,728.19 | 1,868,159.43 |
| 电子设备 | 359,643.66 | | 66,735.81 | 138,769.36 | 287,610.11 |
| 四、减值准备合计 | 69,336.38 | | 1,930,626.93 | | 1,999,963.31 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | 69,336.38 | | 1,930,626.93 | | 1,999,963.31 |
| 运输工具 | | | | | |
| 电子设备 | | | | | |

| | | | | |
|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | 147,502,116.42 | 1,436,091.18 | 14,727,266.06 | 134,210,941.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 86,499,209.50 | | 4,003,162.20 | 82,496,047.30 |
| 机器设备 | 58,406,939.66 | 1,223,791.35 | 10,071,606.31 | 49,559,124.70 |
| 运输工具 | 2,236,323.60 | 145,564.02 | 513,728.19 | 1,868,159.43 |
| 电子设备 | 359,643.66 | 66,735.81 | 138,769.36 | 287,610.11 |

本期折旧额 11,630,197.07 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 702,184.88 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 15,645,527.22 元，详见附注八（一）6。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 通过经营租赁租出的固定资产

| 承租单位名称 | 出租资产项目 | 账面价值 |
|--------------|--------|---------------|
| 石河子鑫天宏工贸有限公司 | 房屋及建筑物 | 11,074,307.51 |
| 石河子鑫天宏工贸有限公司 | 机器设备 | 4,331,538.80 |
| 华翔塑业有限公司 | 房屋及建筑物 | 637,380.43 |
| 华翔塑业有限公司 | 机器设备 | 1,054,685.09 |
| 合 计 | | 17,097,911.83 |

5、 期末无持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|---------------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 16,046,603.84 | 注 | 尚无法合理估计 |
| 运输设备 | 18,843.01 | 过户手续尚未办理完毕 | 尚无法合理估计 |
| 合 计 | 16,065,446.85 | | |

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 15,476,067.45 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 163,077.64 元的房屋及建筑物，因报建手续不全，暂无法办理产权证；公司本部账面价值 125,591.36 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 281,867.39 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。

7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东泉农场项目 | 5,400,758.99 | 5,400,758.99 | | 5,400,758.99 | 5,400,758.99 | |
| 无尘纸工程 | 213,409.04 | 213,409.04 | | 213,409.04 | 213,409.04 | |
| 棉杆包装纸 | 208,883.18 | 208,883.18 | | 208,883.18 | 208,883.18 | |
| 卫生纸项目 | 10,732.39 | 10,732.39 | | 10,732.39 | 10,732.39 | |
| 合 计 | 5,833,783.60 | 5,833,783.60 | | 5,833,783.60 | 5,833,783.60 | |

2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 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 | 期末余额 |
|--------------------|-----|--------------|------------|------------|------|--------------|------|-----------|--------------|-------------|------|--------------|
| 东泉农场项目 | | 5,400,758.99 | | | | | | | | | 自筹 | 5,400,758.99 |
| 无尘纸工程 | | 213,409.04 | | | | | | | | | 自筹 | 213,409.04 |
| 棉杆包装纸 | | 208,883.18 | | | | | | | | | 自筹 | 208,883.18 |
| 卫生纸项目 | | 10,732.39 | | | | | | | | | 自筹 | 10,732.39 |
| 黑液过滤项目 | | | 571,809.98 | 571,809.98 | | | | | | | 自筹 | |
| 厂区监控系统更新改造 | | | 41,693.08 | 41,693.08 | | | | | | | 自筹 | |
| 8#-9#机5立方水力碎浆机改造项目 | | | 88,681.82 | 88,681.82 | | | | | | | 自筹 | |
| 合计 | | 5,833,783.60 | 702,184.88 | 702,184.88 | | | | | | | | 5,833,783.60 |

期末无用于抵押或担保的在建工程。

3、 在建工程减值准备

| 项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 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 |

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | | 374,712.48 |
| 小 计 | | 374,712.48 |

(1) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| (1) 可抵扣暂时性差异 | 7,066,051.43 | 5,272,422.80 |
| (2) 可抵扣亏损 | 18,802,633.03 | 22,716,031.65 |
| 合计 | 25,868,684.46 | 27,988,454.45 |

注：公司累计亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，公司未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

(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：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|--------|--------------|---------------|----|
| 2013 年 | 56,077.17 | 13,496,581.96 | |
| 2014 年 | 8,384,687.96 | 56,077.17 | |
| 2015 年 | 778,684.56 | 8,384,687.96 | |
| 2016 年 | | 778,684.56 | |
| 2017 年 | 9,583,183.34 | | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 18,802,633.03 | 22,716,031.65 |
|----|---------------|---------------|

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|----------|---------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 坏账准备 | 16,889,076.44 |
| 存货跌价准备 | 3,541,382.34 |
| 固定资产减值准备 | 1,999,963.31 |
| 在建工程减值准备 | 5,833,783.60 |
| 小计 | 28,264,205.69 |

(十一) 资产减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 14,176,902.15 | 2,841,148.50 | 128,974.21 | | 16,889,076.44 |
| 存货跌价准备 | 2,508,518.94 | 1,563,553.94 | | 530,690.54 | 3,541,382.34 |
| 固定资产减值准备 | 69,336.38 | 1,930,626.93 | | | 1,999,963.31 |
| 在建工程减值准备 | 5,833,783.60 | | | | 5,833,783.60 |
| 合计 | 22,588,541.07 | 6,335,329.37 | 128,974.21 | 530,690.54 | 28,264,205.69 |

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | 4,680,000.00 |
| 抵押借款 | 48,189,338.09 | 48,189,338.09 |
| 合计 | 48,189,338.09 | 52,869,338.09 |

2、 已到期未偿还的短期借款：

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 借款资金用途 | 逾期未偿 | 预期还 |
|------|------|------|--------|------|-----|
|------|------|------|--------|------|-----|

| | | | | 还原因 | 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，详见附注七、（三）。

(十三) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5,066,653.38 | 20,943,671.09 |
| 1 年以上 | 3,447,147.39 | 4,028,399.78 |
| 合 计 | 8,513,800.77 | 24,972,070.87 |

2、 期末数中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------------|------------|
| 新疆石河子造纸厂 | 396,449.40 | 396,449.40 |

3、 期末数中欠关联方情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 新疆石河子造纸厂 | 396,449.40 | 396,449.40 |
| 新疆石河子祥和化工有限公司 | 19,581.18 | 25,935.66 |
| 新疆出版印刷集团公司 | 140,000.00 | |
| 合 计 | 556,030.58 | 422,385.06 |

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

| 单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 | 备注 |
|-----------------|------------|--------|----|
| 石河子造纸厂 | 396,449.40 | 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 | |
| 石河子市南方商贸有限公司 | 142,626.99 | 公司资金困难 | |
| 太和县盛鑫塑料化纤有限责任公司 | 119,346.68 | 公司资金困难 | |
| 合 计 | 944,011.60 | | |

(十四) 预收款项

1、 预收款项情况：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,616,932.52 | 3,464,767.11 |
| 1 年以上 | 698,978.66 | 688,183.66 |
| 合 计 | 3,315,911.18 | 4,152,950.77 |

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

| 单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 | 备注 |
|---------------|------------|-----------------|----|
| 并账转入（12 家） | 376,755.88 | 原分子公司并账转入的未结算尾款 | |
| 货款（共 40 家） | 314,967.73 | 未结算尾款 | |
| 土地租赁款（共 12 家） | 7,255.05 | 未结算尾款 | |
| 合 计 | 698,978.66 | | |

(十五) 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 18,585.72 | 22,936,164.01 | 22,936,262.01 | 18,487.72 |
| (2) 职工福利费 | | 3,595,636.68 | 3,595,636.68 | |
| (3) 社会保险费 | 1,832,848.78 | 6,346,049.17 | 8,090,670.89 | 88,227.06 |
| 其中：医疗保险费 | 248,777.07 | 2,058,701.78 | 2,307,478.85 | |
| 基本养老保险费 | 1,290,961.17 | 3,985,934.90 | 5,189,604.09 | 87,291.98 |
| 年金缴费 | | | | |
| 失业保险费 | 201,186.04 | 165,147.21 | 365,398.17 | 935.08 |
| 工伤保险费 | 41,916.40 | 149,155.20 | 191,071.60 | |
| 生育保险费 | 50,008.10 | -12,889.92 | 37,118.18 | |
| (4) 住房公积金 | 974,616.49 | 1,333,486.51 | 2,088,151.00 | 219,952.00 |
| (5) 辞退福利 | | | | |
| (6) 其他 | | | | |
| (7) 工会经费和职工教育经费 | 451,594.57 | 692,990.84 | 626,484.43 | 518,100.98 |
| 合计 | 3,277,645.56 | 34,904,327.21 | 37,337,205.01 | 844,767.76 |

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 626,484.43 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,143,802.82 | 1,822,636.12 |
| 营业税 | 340,879.07 | 345,837.10 |
| 企业所得税 | -879,528.68 | -729,446.80 |
| 个人所得税 | 19,467.76 | 6,596.99 |
| 城市维护建设税 | 431,228.84 | 484,354.12 |
| 房产税 | -8,050.07 | -38,211.97 |
| 教育费附加 | 27,895.55 | 50,663.54 |
| 地方教育费附加 | 14,306.82 | 29,485.51 |
| 合计 | 1,090,002.11 | 1,971,914.61 |

(十七) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 3,716,811.95 | 5,719,942.36 |
| 1 年以上 | 50,645,135.10 | 57,483,175.41 |
| 合 计 | 54,361,947.05 | 63,203,117.77 |

2、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------------|------------|
| 新疆石河子造纸厂 | 184,190.21 | 184,190.21 |

3、 期末数中欠关联方情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 石河子国有资产经营（集团）有限公司 | 13,420,000.00 | 22,420,000.00 |
| 新疆石河子造纸厂天宏印刷厂 | 95,411.16 | 95,411.16 |
| 新疆石河子造纸厂 | 184,190.21 | 184,190.21 |
| 合 计 | 13,699,601.37 | 22,699,601.37 |

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 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 | |
| 石河子国有资产经营（集团）有限公司 | 13,420,000.00 | 公司资金困难 | |
| 石河子市财政局 | 4,880,000.00 | 公司资金困难 | |
| 合 计 | 45,907,300.00 | | |

5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 期末余额 | 性质或内容 | 备 注 |
|-------------------|---------------|-------|-----|
| 新疆兵团农八师财务局 | 27,607,300.00 | 借款 | |
| 石河子国有资产经营（集团）有限公司 | 13,420,000.00 | 借款 | |
| 石河子市财政局 | 4,880,000.00 | 借款 | |
| 合 计 | 45,907,300.00 | | |

(十八) 预计负债

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|------------|------|------------|
| 未决诉讼 | | 730,000.00 | | 730,000.00 |

预计负债说明：本期新增预计负债 73.00 万元，详见附注十、（三）。

(十九) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---|--------------|--------------|
| 新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司在哈国合作 5000 吨中高档卫生纸项目（发展促进资金） | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 长网纸机改造项目贴息 | 373,333.33 | 443,333.33 |
| 长网纸机节能改造 | 1,076,666.67 | 1,246,666.67 |
| 长网纸机节能改造补贴 | 373,333.33 | 443,333.33 |
| 木质素磺酸钠成果转化项目补贴 | 90,000.00 | 105,000.00 |
| 秸秆制浆黑液生产腐植酸肥料应用示范项目补助资金 | 3,900,000.00 | |
| 节能减排项目建设专项资金 | 180,000.00 | |
| 土地征地补偿费 | 103,020.00 | 109,080.00 |
| 合计 | 6,396,353.33 | 2,647,413.33 |

其他非流动负债说明：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间计入“其他非流动负债”项目并列报，与资产相关的政府补助期末余额为 6,396,353.33 元。

(二十) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1. 有限售条件股份 | | | | | | | |
| (1). 国家持股 | | | | | | | |
| (2). 国有法人持股 | | | | | | | |
| (3). 其他内资持股 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| (4). 外资持股 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | | | | | | | |
| 2. 无限售条件流通股份 | | | | | | | |
| (1). 人民币普通股 | 80,160,000.00 | | | | | | 80,160,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | 80,160,000.00 | | | | | | 80,160,000.00 |
| 合计 | 80,160,000.00 | | | | | | 80,160,000.00 |

(二十一) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 1.资本溢价（股本溢价） | | | | |
| 投资者投入的资本 | 172,441,377.06 | | | 172,441,377.06 |
| 2.其他资本公积 | | | | |
| 原制度资本公积转入 | 273,482.72 | | | 273,482.72 |
| 合计 | 172,714,859.78 | | | 172,714,859.78 |

(二十二) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 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 |

(二十三) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|--------------------|-----------------|---------|
| 年初未分配利润 | -127,421,229.94 | |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | -38,075,621.52 | |
| 减： 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 提取职工奖福基金 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -165,496,851.46 | |

(二十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 141,325,771.16 | 381,160,193.83 |
| 其他业务收入 | 19,602,350.34 | 21,349,525.04 |
| 营业成本 | 156,346,051.39 | 392,512,726.30 |

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 工业 | 77,924,277.15 | 76,769,201.26 | 131,365,630.60 | 130,583,643.64 |
| (2) 商业 | 63,401,494.01 | 61,682,910.85 | 249,794,563.23 | 242,048,735.91 |
| 合计 | 141,325,771.16 | 138,452,112.11 | 381,160,193.83 | 372,632,379.55 |

3、 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 纸制品 | 68,213,258.69 | 71,951,230.76 | 120,763,243.38 | 121,813,448.62 |
| 木质素 | 9,711,018.46 | 7,177,623.93 | 10,602,387.22 | 8,770,195.02 |
| 商铺租赁 | 3,930,389.21 | 866,239.92 | 3,686,060.14 | 866,239.92 |
| 出口贸易 | 59,471,104.80 | 58,457,017.50 | 243,794,059.33 | 238,953,789.30 |
| 国内贸易 | | | 2,314,443.76 | 2,228,706.69 |
| 合计 | 141,325,771.16 | 138,452,112.11 | 381,160,193.83 | 372,632,379.55 |

4、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 新疆地区 | 58,290,374.06 | 54,753,414.16 | 85,427,942.87 | 83,516,637.22 |
| 新疆以外地区 | 83,035,397.10 | 83,698,697.95 | 295,732,250.96 | 289,115,742.33 |
| 合计 | 141,325,771.16 | 138,452,112.11 | 381,160,193.83 | 372,632,379.55 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 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 | 53,190,742.87 | 33.05 |
| 石河子市鑫天宏工贸有限公司 | 15,454,212.97 | 9.60 |
| 新疆教育出版社 | 10,324,722.55 | 6.42 |
| 乌鲁木齐齐宝石光纸业有限责任公司 | 7,685,623.28 | 4.78 |
| 陕西天宏纸业有限责任公司 | 7,481,553.19 | 4.65 |
| 合计 | 94,136,854.86 | 58.50 |

(二十五) 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 (%) |
|---------|------------|--------------|-------------|
| 营业税 | 291,118.18 | 275,468.18 | 5.00 |
| 城市维护建设税 | 331,569.87 | 484,396.44 | 7.00 |
| 教育费附加 | 142,101.39 | 207,598.48 | 3.00 |
| 地方教育费附加 | 94,734.24 | 129,570.80 | 1.00 |
| 合计 | 859,523.68 | 1,097,033.90 | |

(二十六) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,505,669.89 | 1,320,340.61 |
| 折旧及摊销 | 234,089.53 | 211,333.10 |
| 运输费 | 2,965,775.17 | 3,324,070.17 |
| 修理费及车辆费 | 234,850.91 | 280,288.59 |
| 业务费 | 370,716.03 | 389,159.08 |
| 业务招待费 | 146,597.88 | 179,685.75 |
| 其他费用 | 354,391.04 | 218,577.08 |
| 合计 | 5,812,090.45 | 5,923,454.38 |

(二十七) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,376,129.85 | 7,355,656.00 |
| 税 费 | 806,944.43 | 481,638.57 |
| 折旧及摊销 | 336,829.33 | 352,732.55 |
| 汽车费 | 336,228.15 | 365,421.15 |
| 业务招待费 | 554,065.83 | 995,723.89 |
| 租赁费 | 120,000.00 | 124,500.00 |
| 董事会费用 | 98,888.88 | 134,928.56 |
| 其他费用 | 414,716.21 | 890,113.54 |
| 停工损失 | 11,081,751.81 | 1,836,746.12 |
| 保险费 | 1,569,476.84 | 1,882,576.25 |
| 研发费用 | 2,427,379.55 | 284,967.31 |
| 中介服务费 | 1,484,612.00 | 1,476,110.38 |
| 办公费 | 2,410,415.16 | 2,808,331.38 |
| 合计 | 30,017,438.04 | 18,989,445.70 |

(二十八) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,026,178.15 | 2,623,739.83 |
| 减：利息收入 | 159,380.74 | 58,280.64 |
| 减：汇兑损益 | | 312,575.35 |
| 其他 | 32,814.07 | 44,235.32 |
| 合计 | 1,899,611.48 | 2,297,119.16 |

(二十九) 投资收益

投资收益明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------|-----------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | | 72,550.68 |
| 合 计 | | 72,550.68 |

(三十) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 2,712,174.29 | -2,107,067.65 |
| 存货跌价损失 | 1,563,553.94 | 454,876.53 |
| 固定资产减值损失 | 1,930,626.93 | 69,336.38 |
| 合计 | 6,206,355.16 | -1,582,854.74 |

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 7,020.19 | |
| 其中：处置固定资产利得 | | 7,020.19 | |
| 无法支付的款项 | | 39,768.00 | |
| 政府补助 | 4,640,111.00 | 21,192,586.67 | 4,640,111.00 |
| 其他 | 35,543.90 | 57,570.00 | 35,543.90 |
| 合计 | 4,675,654.90 | 21,296,944.86 | 4,675,654.90 |

2、 政府补助明细

| 项目 | 说明 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|------------|--------------|
| 2010 年自治区主要污染物减排专项资金 | | | 1,920,000.00 |
| 2010 年度中小企业国际市场开拓资金 | | | 65,600.00 |
| 2010 年工业竞赛“双目标”考核奖励款 | | | 50,000.00 |
| 节能减排专项资金 | | 170,000.00 | 170,000.00 |
| 长网纸机改造项目贴息 | | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 淘汰落后产能资金 | | | 4,590,000.00 |
| 2010 年度外经贸进出口增长奖励资金 | | | 123,400.00 |
| 2010 年税收超基数地方财政留用部分返还款 | | | 330,000.00 |
| 2011 年度兵团科技计划专项经费(木质素磺酸钠成果转化) | | 15,000.00 | 45,000.00 |
| 2010 年自治区节能减排专项资金 | | | 100,000.00 |
| 兵财建(2011)35 号文收清洁生产款 | | | 50,000.00 |
| 2011 年第一批自治区节能减排专项资 | | | 20,000.00 |

| | | | |
|------------------------|-----|--------------|---------------|
| 金天宏纸业能源审计和节能规 | | | |
| 2011 年中小企业专项发展资金 | | 70,000.00 | 256,666.67 |
| 2011 年度科技三项经费 | | | 100,000.00 |
| 2011 年上半年工业奖 | | | 15,000.00 |
| 2011 年度科技三项经费造纸废液再利用 | | | 1,050,000.00 |
| 困难企业社会保险补贴资金 | | | 7,200,000.00 |
| 2011 年度电汽补贴资金 | | | 1,800,000.00 |
| 2011 年度污水处理补贴资金 | | | 2,500,000.00 |
| 安集海二库泄洪通道占用东泉农场土地征地补偿费 | | 6,060.00 | 736,920.00 |
| 黑液资源化综合利用项目 | 注 1 | 2,600,000.00 | |
| 2011 年中小企业国际市场开拓资金 | 注 2 | 75,400.00 | |
| 2012 年第一批自治区节能减排专项资金 | 注 3 | 120,000.00 | |
| 中央财政主要污染物减排专项资金 | 注 4 | 50,000.00 | |
| 淘汰落后产能中央财政奖励 | 注 5 | 1,150,000.00 | |
| 商务工作先进企业奖励款 | 注 6 | 2,000.00 | |
| 鼓励外经贸进出口增长奖励资金 | 注 7 | 299,900.00 | |
| 商务部外贸发展事务局拨款 | | 11,751.00 | |
| 合计 | | 4,640,111.00 | 21,192,586.67 |

注 1：根据新疆兵团农八师财务局师财建【2012】58 号，公司收到黑液资源化综合利用项目专项资金 650 万元，本年摊销转入营业外收入 260 万元。

注 2：根据新疆兵团农八师财政局师财企【2012】12 号，公司收到 2011 年中小企业国际市场开拓资金 7.54 万元。

注 3：根据石河子市财政局石财建【2012】44 号，公司收到 2012 年第一批自治区节能减排项目建设专项资金 30 万元补助，本期摊销转入营业外收入 12 万元。

注 4：根据新疆兵团农八师财政局师财建【2012】51 号，公司收到中央财政主要污染物减排专项资金 5 万元。

注 5：根据新疆维吾尔自治区财政厅新财建[2012]717 号《关于下达 2012 年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知》，下达 2012 年淘汰落后产能资金预算 115 万元，本期对淘汰的落后产能固定资产仅留存残值，差额部分转入固定资产减值准备，待报备后全部进行清理。

注 6：根据农八师商务局文件师商务字【2012】18 号，公司收到先进工作单位奖励金 0.2 万元。

注 7：根据新疆兵团农八师财务局文件市财企【2012】40 号，公司收到外贸增长奖励资金 29.99 万元。

(三十二) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,163,210.50 | 8,944.71 | 1,163,210.50 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,163,210.50 | 8,944.71 | 1,163,210.50 |
| 其他 | 987,300.00 | 559,392.50 | 987,300.00 |
| 合计 | 2,150,510.50 | 568,337.21 | 2,150,510.50 |

(三十三) 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------------|-------------|
| 按法定税率计算的所得税费用 | 270,216.56 | 524,335.75 |
| 递延所得税调整 | 374,712.48 | -374,712.48 |
| 合计 | 644,929.04 | 149,623.27 |

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关

规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | -38,075,621.52 | 3,750,261.00 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 80,160,000.00 | 80,160,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.47 | 0.05 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 年初已发行普通股股数 | 80,160,000.00 | 80,160,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | | |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 80,160,000.00 | 80,160,000.00 |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | -38,075,621.52 | 3,750,261.00 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 80,160,000.00 | 80,160,000.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.47 | 0.05 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 80,160,000.00 | 80,160,000.00 |
| [可转换债券的影响] | | |
| [股份期权的影响] | | |
| 年末普通股的加权平均数（稀释） | 80,160,000.00 | 80,160,000.00 |

(三十五) 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

| 项 目 | 本期金额 |
|------------------|---------------|
| 其他业务收入 | 585,446.73 |
| 营业外收入-政府补助 | 4,315,111.00 |
| 递延收益-政府补助（期末一期初） | 4,073,940.00 |
| 财务费用：利息收入 | 159,380.74 |
| 收到往来款 | 6,993,822.05 |
| 营业外收入-赔偿收入等 | |
| 合 计 | 16,127,700.52 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|--------------|---------------|
| 营业管理费用—支付其他： | 13,348,471.02 |
| 财务费用：其他 | 32,814.07 |
| 营业外支出-其他 | 257,300.00 |
| 支付往来款 | 12,739,070.99 |
| 合 计 | 26,377,656.08 |

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | -38,332,733.34 | 3,924,329.23 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 加：资产减值准备 | 6,206,355.16 | -1,582,854.74 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,496,436.99 | 13,043,964.72 |
| 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) | 1,163,210.50 | 1,924.52 |
| 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) | 2,026,178.15 | 2,311,164.48 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | -72,550.68 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 374,712.48 | -374,712.48 |
| 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) | 6,908,770.07 | 12,541,269.84 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 37,113,599.56 | 2,571,320.62 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -27,673,177.89 | -7,097,766.78 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 283,351.68 | 25,266,088.73 |
| 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 | 13,114,157.97 | 27,192,350.04 |
| 减：现金的期初余额 | 27,192,350.04 | 11,015,138.63 |
| 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 | -14,078,192.07 | 16,177,211.41 |

2、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、现 金 | 13,114,157.97 | 27,192,350.04 |
| 其中：库存现金 | | |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 13,114,157.97 | 27,192,350.04 |
| 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 | 13,114,157.97 | 27,192,350.04 |

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

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(单位: 万元)

| 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 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|-----|-------|------|-------|-----------------|---------------|-------------------|------------|
| 新疆石河子造纸厂 | 母公司 | 国有独资 | 石河子 | 王玉柱 | 纸制品 | 25364 | 41.90 | 41.90 | 石河子国有资产经营(集团)有限公司 | 23108089-6 |

(二) 本公司的子公司情况:

(单位: 万元)

| 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 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------------------|-------|------|-----|-------|------|--------|---------|----------|------------|
| 新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司 | 控股 | 国有控股 | 石河子 | 王波 | 商业 | 100.00 | 90.00 | 90.00 | 78178443-3 |

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码 |
|--------------------|--------------|------------|
| 石河子国有资产经营（集团）有限公司 | 实际控制人 | 29989860—0 |
| 新疆石河子造纸厂 | 母公司 | 23108089—6 |
| 新疆教育出版社 | 股 东 | 22871389—1 |
| 新疆出版印刷集团公司 | 股 东 | 29994502—4 |
| 新疆石河子祥和化工有限公司 | 同一母公司 | 62555448—4 |
| 新疆石河子造纸厂天宏印刷厂 | 同一母公司 | 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 |

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------|--------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 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 | 478,819.34 | 1.88 | 696,036.23 | 2.10 |

出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------|--------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 新疆石河子天筑建设（集团）有限责任公司 | 销售纸制品 | 按同类产品市场价格 | 384.61 | | 12,329.06 | 0.01 |
| 新疆教育出版社 | 销售纸制品 | 按同类产品市场价格 | 10,324,722.55 | 15.14 | 16,407,277.49 | 13.59 |
| 新疆出版印刷集团公司 | 销售纸制品 | 按同类产品市场价格 | 7,042,014.93 | 10.32 | 5,858,365.60 | 4.85 |

3、 关联租赁情况

公司承租情况:

| 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 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费 |
|------------|--------------|--------|-----------|-----------|---------|------------|
| 新疆石河子造纸厂 | 新疆天宏纸业股份有限公司 | 土地 | 2000.7.10 | 2050.7.2 | 同地区市场 | 120,000.00 |
| 新疆出版印刷集团公司 | 新疆天宏纸业股份有限公司 | 仓库 | 2012.3.1 | 2013.2.28 | 同地区市场 | 140,000.00 |

关联租赁情况说明:

(1) 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。

2012 年 3 月 15 日, 新疆石河子造纸厂与新疆天宏纸业股份有限公司签订了土地租赁补充协议, 《主合同》中所指“租赁土地”的租赁期限为 20 年, 将年租金调整为 12 万元, 租金每 2 年可由双方协商调整一次, 该补充协议自 2011 年 1 月 1 日起执行, 本期确认的租赁费为 120,000.00 元。

(2) 新疆出版印刷集团公司(甲方)与新疆天宏纸业股份有限公司(乙方)签订了仓储合同, 甲方为乙方提供纸张仓储保管服务, 租用期限自 2012 年 3 月 1 日至 2013 年 2 月 28 日止, 乙方给甲方支付包干费用, 全年共计 14 万元。

4、 本期无关联方资金拆借

5、 其他关联交易

关键管理人员薪酬

(单位: 万元)

| 项目名称 | 本期发生额(税前) | 上期发生额(税前) |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员薪酬 | 93.10 | 97.82 |

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|---------------------|--------------|----------|------------|----------|
| 应收账款 | | | | | |
| | 新疆出版印刷集团公司 | 133,358.49 | 2,667.17 | 323,749.49 | 6,474.99 |
| 应收票据 | | | | | |
| | 新疆出版印刷集团公司 | 1,367,579.00 | | 900,000.00 | |
| | 新疆石河子天筑建设(集团)有限责任公司 | | | 50,000.00 | |

上市公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 石河子造纸厂 | 396,449.40 | 396,449.40 |
| | 新疆石河子祥和化工有限公司 | 19,581.18 | 25,935.66 |
| | 新疆出版印刷集团公司 | 140,000.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 石河子国有资产经营(集团)有限公司 | 13,420,000.00 | 22,420,000.00 |
| | 新疆石河子造纸厂天宏印刷厂 | 95,411.16 | 95,411.16 |
| | 新疆石河子造纸厂 | 184,190.21 | 184,190.21 |
| 预收账款 | | | |
| | 新疆教育出版社 | | 0.50 |

7、 本期无关联方承诺。

七、 或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本期未决诉讼或仲裁形成的或有负债

- 1、石家庄东景华庭物流有限公司、北京天宏国发房地产开发有限公司诉讼新疆天宏纸业股份有限公司、新疆石河子造纸厂等赔偿程京红债权债务纠纷案，2012年5月6日石家庄市桥西区人民法院民事判决书(2009)西民一初字第00134号：被告新疆天宏纸业股份有限公司、新疆石河子造纸厂一次性赔偿原告石家庄东景华庭物流有限公司、北京天宏国发房地产开发有限公司各项经济损失人民币2,403,143.6元，二被告对此互负连带赔偿责任。新疆石河子造纸厂已上诉，二审尚未判决。
- 2、北京天宏国发房地产开发有限公司在石家庄市桥西区人民法院诉讼新疆天宏纸业股份有限公司赔偿未开发票赔偿案，诉讼赔偿金额人民币1,244,310.00元。一审尚未判决。
- 3、石河子市正利工程监理有限公司在新疆维吾尔自治区石河子市人民法院诉讼新疆

天宏纸业股份有限公司支付监理费案，诉讼赔偿金额人民币 235,075.50 元。一审尚未判决。

(二) 本期无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债

1、本公司原在中国农业银行石河子兵团分行的贷款 4,818.93 万元已逾期，因中国农业银行石河子兵团分行根据股份制改制方案作为不良贷款剥离，现由中国农业银行石河子兵团分行作为代管行，按要求进行代管。

2008 年 11 月 17 日，兵团金融办以兵金融[2008]2 号函指示，兵团各师所属企业、团场欠农行的不良贷款由兵团统一与农行协商后确定解决方案，各师所属团场、企业可暂不归还本金。公司根据兵金融[2008]2 号函的指示，在 2009 年已对该贷款做停息挂账处理。

由于兵团就农行的不良贷款解决方案尚在协商之中，中国农业银行石河子兵团分行对上述不良贷款是否会向本公司收取利息具有不确定性，新疆生产建设兵团农业第八师（以下简称“农八师”）就此已承诺：如果中国农业银行石河子兵团分行未来向本公司收取上述贷款自 2008 年 11 月 20 日以后产生的利息和罚息（以下简称“或有利息”），则该或有利息均由农八师承担。

上述不良贷款在 2008 年 11 月之前的利息本公司已足额支付，根据本公司向上述不良贷款代管行（中国农业银行石河子兵团分行）的询证结果，上述或有利息自 2008 年 11 月至 2012 年 12 月 31 日止的金额约为 3,305.32 万元。

2、新疆维吾尔自治区石河子市人民法院民事调解书（2012）石民初字第 1215 号，2012 年 4 月 10 日石河子市人民法院立案受理了原告田伟诉被告新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司民间借贷纠纷一案，通过公开开庭审理，本案现已审理终结。原告诉至法院请求判定被告还借款本金 85 万元、支付合同约定的利息 6.12 万元、承担合同约定违约金 81.6 万元，合计金额为 172.72 万元，并由被告承担本案的诉讼费用。

该案在审理过程中，经人民法院主持调解，双方当事人自愿达成协议：被告新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司于 2012 年 5 月 30 日之前给付原告田伟 65 万元，其余欠款由原、被告双方自行协商解决。

八、 承诺事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 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、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 与石河子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。

(2) 其他小额租赁合同

| 承租人 | 租赁资产的类别 | 租赁期间 | 合同约定租金 | 说明 |
|-------------------|-----------|--------------------|------------|----|
| 石河子市华翔塑业有限公司 | 编织袋生产线 | 2009.3.1-2014.2.28 | 115,000.00 | |
| 石河子市国能能源投资有限公司热电厂 | 第二原料场局部场地 | 2011.3.8-2013.3.8 | 118,958.00 | 注 |

注：本公司租赁给石河子市国能能源投资有限公司热电厂的第二原料场局部场地为新疆石河子造纸厂租赁给本公司土地中的一部分，其价值在新疆石河子造纸厂账面记录。

4、 本期无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、 本期已签订的正在或准备履行的重组计划

(1) 2012 年 7 月 27 日，本公司控股股东新疆石河子造纸厂与农十二师国资公司签署了《股权划转协议》，前者拟将其所持本公司 41.90% 的股权无偿划转至农十二师国资公司，如《股权划转协议》获得国资管理部门核准并履行，本公司控股股东将变成农十二师国资公司，实际控制人将变成农十二师国资委。

(2) 本公司与农十二师国资公司、石波、谢平签署《资产置换及发行股份购买资产框架协议》，本公司拟以全部资产和负债，与农十二师国资公司持有的天润科技 89.22% 股权进行置换，两者评估值的差额部分，将由本公司以向农十二师国资公司非公开发行股份的方式支付。同时，本公司向天润科技的股东石波、谢平非公开发行股份购买其分别持有天润科技 7.35%、0.23% 的股权。

6、 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 15,645,527.22 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，目前该借款尚余 48,189,338.09 元，借款已逾期。

(二) 前期承诺履行情况

公司累计经营性亏损数额巨大，2009 年年报、2010 年年报、2011 年年报时公司董事会对公司持续经营能力出具了说明，但从对市场的了解对同行业的分析及公司 1-12 月的实际经营情况看，2012 年公司造纸主业亏损仍然严重，公司以往年度对持续经营能力所承诺的改善措施并未达到预期的效果。

九、 资产负债表日后事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

资产负债表日后利润分配情况说明

公司于 2013 年 1 月 29 日召开第四届董事会第十一次会议通过的 2012 年度利润分配预案，公司 2012 年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

上述利润分配预案须经股东大会同意后实施。

十、 其他重要事项说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 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 | 2011.2.1-2014.12.31 | 1,189,240.00 |
| 石河子市华翔塑业有限公司 | 编织袋生产线 | 2009.3.1.-2014.2.28 | 114,166.67 |
| 石河子市国能能源投资有限公司热电厂 | 第二原料场局部场地 | 2011.3.8.-2013.3.8 | 118,958.00 |
| 合计 | | | 1,422,364.67 |

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 | 石河子市工 2 小区 (50#)工业用地 | 2000.7.10 | 2050.7.2 | 120,000.00 |

| | | | | |
|--------|-----------------|-----------|-----------|------------|
| 纸厂 | 260,855.10 平方米 | | | |
| 新疆石子造 | 石子市工 12 小区综合用地 | 2000.7.10 | 2048.6.14 | |
| 纸厂 | 20,830.75 平方米 | | | |
| 新疆出版印刷 | 1000 平米的仓库及相关的保 | 2012.3.1 | 2013.2.28 | 140,000.00 |
| 集团公司 | 管、叉车装卸、拆令 | | | |
| | 合 计 | | | 260,000.00 |

(二) 董事会对持续经营能力的说明

1、实施重大资产重组

2012 年 8 月 28 日，本公司与新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司（以下简称“农十二师国资公司”）、石波、谢平签订了《新疆天宏纸业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产框架协议》，本公司拟以拥有的全部资产及负债置换农十二师国资公司持有的新疆天润生物科技股份有限公司（以下简称“天润科技”）89.22%的股权，两者评估值的差额部分，由本公司以向农十二师国资公司发行股份的方式进行支付，同时本公司分别向天润科技其他股东石波、谢平发行股份购买其持有的天润科技 7.35%、0.23%股权。本次重大资产重组完成后将有效解决本公司的持续经营问题。

2013 年度，本公司将积极推进本次重大资产重组工作，从而实现主营业务转型，从根本上改善本公司的资产质量和盈利能力，提升可持续发展能力。

2、本公司拟通过以下措施争取在 2013 年度实现现有业务扭亏为盈：

- (1)、克服原料供应不足及原材料价格上涨的不利因素，本公司经营层重点制定了原料收购方案：(a)、与原料采购人员签订承包合同，确保原料供应；(b)、积极开辟原料基地，加大与芦苇原料承包商的合作；(c)、确保收购原料资金；(d)、发挥原料采购人员的积极性；(e)、制定出奖罚制度。
- (2)、克服生产开工不足的影响，拟采取的措施：(a)、确保连续生产，从而降低生产成本；(b)、调整产品结构，开发附加值高的产品。
- (3)、争取政府的大力扶持，扭转主业亏损的局面。

(三) 其他需要披露的重要事项

石河子市天宏建筑安装有限公司诉讼新疆天宏纸业股份有限公司工人人工成本纠纷案，2012 年 10 月 23 日新疆维吾尔自治区石河子市人民法院民事判决书（2012）石民初字第 1733 号：判决新疆天宏纸业股份有限公司给付石河子市天宏建筑安装有限公司工程款 1,158,776.52 元；赔偿原告石河子市天宏建筑安装有限公司利息 231,175.91 元；鉴定费 15,000.00 元，三项合计 1,404,952.43 元，天宏纸业进行了上诉。2013 年 1 月 26 日新疆生产建设兵团农八师中级人民法院民事调解书（2012）兵八一终字第 404 号，经法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：上诉人新疆天宏纸业股份有限公司于 2013 年 1 月 26 日支付被上诉人石河子市天宏建筑安装有限公司工程款 730,000.00

元（见发票付款）；鉴定费 15,000.00 元以及一审案件受理费、送达费 32,400.00 元，由被上诉人石河子市天宏建筑安装有限公司自行承担。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 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 (%) |
| 1年以内（含1年） | 10,316,650.19 | 44.11 | 213,780.93 | 2.07 | 15,760,091.66 | 57.00 | 315,201.84 | 2.00 |
| 1-2年（含2年） | 1,267,229.57 | 5.42 | 178,051.90 | 14.05 | 70,380.00 | 0.26 | 3,519.00 | 5.00 |
| 2-3年（含3年） | 10,400.00 | 0.04 | 10,400.00 | 100.00 | 524,084.08 | 1.90 | 159,224.97 | 30.38 |
| 3年以上 | 11,796,479.79 | 50.43 | 11,512,700.49 | 97.59 | 11,292,396.22 | 40.84 | 11,292,396.22 | 100.00 |
| 合计 | 23,390,759.55 | 100.00 | 11,914,933.32 | | 27,646,951.96 | 100.00 | 11,770,342.03 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 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 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 20,471,164.08 | 87.52 | 8,995,337.85 | 43.94 | 24,866,083.17 | 89.94 | 8,989,473.24 | 36.15 |
| 组合小计 | 20,471,164.08 | 87.52 | 8,995,337.85 | 43.94 | 24,866,083.17 | 89.94 | 8,989,473.24 | 36.15 |
| 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款 | 2,919,595.47 | 12.48 | 2,919,595.47 | 100.00 | 2,780,868.79 | 10.06 | 2,780,868.79 | 100.00 |
| 合计 | 23,390,759.55 | 100.00 | 11,914,933.32 | | 27,646,951.96 | 100.00 | 11,770,342.03 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 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 | 10,309,050.27 | 50.36 | 206,181.01 | 15,760,091.66 | 63.38 | 315,201.84 |
| 1—2 年 | 1,146,502.81 | 5.60 | 57,325.14 | 70,380.00 | 0.28 | 3,519.00 |
| 2—3 年 | | | | 405,399.01 | 1.63 | 40,539.90 |
| 3—4 年 | 405,399.00 | 1.98 | 121,619.70 | | | |
| 4—5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 8,610,212.00 | 42.06 | 8,610,212.00 | 8,630,212.50 | 34.71 | 8,630,212.50 |
| 合计 | 20,471,164.08 | 100.00 | 8,995,337.85 | 24,866,083.17 | 100.00 | 8,989,473.24 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例 (%) | 理 由 |
|-------------|--------------|--------------|----------|------------------|
| 并账转入 (30 家) | 2,780,868.79 | 2,780,868.79 | 100.00 | 以前年度子公司并账转入，无法收回 |
| 刘小平 | 10,400.00 | 10,400.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 陈刚 | 13,650.00 | 13,650.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 王新强 | 2,599.91 | 2,599.91 | 100.00 | 无法收回 |
| 李永龙 | 107,076.76 | 107,076.76 | 100.00 | 无法收回 |
| 王小兵 | 5,000.01 | 5,000.01 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 2,919,595.47 | 2,919,595.47 | | |

3、 本期无转回或收回应收账款。

4、 本报告期无实际核销的应收账款。

5、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 陕西天宏纸业有限责任公司 | 客户 | 1,907,702.06 | 1年以内 | 8.16 |
| 新疆现代图书发行公司 | 客户 | 1,182,372.79 | 1年以内 | 5.05 |
| 乌鲁木齐市宏佳纸业有限责任公司 | 客户 | 980,994.18 | 1年以内 | 4.19 |
| 乌鲁木齐宝石光纸业有限公司 | 客户 | 859,384.41 | 1年以内 | 3.67 |
| 兰州新天力纸业有限责任公司 | 客户 | 615,703.15 | 1年以内 | 2.63 |
| 合计 | | 5,546,156.59 | | 23.70 |

7、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------|--------|------------|---------------|
| 新疆出版印刷集团公司 | 股东 | 133,358.49 | 0.57 |

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 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(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,704,908.23 | 28.22 | 703,894.72 | 41.29 | 4,199,691.52 | 63.32 | 16,015.25 | 0.38 |
| 1-2年(含2年) | 147,630.64 | 2.44 | 99,381.80 | 67.32 | 354,560.40 | 5.35 | 17,728.02 | 5.00 |
| 2-3年(含3年) | 2,811,498.89 | 46.53 | 1,629,663.06 | 57.96 | 1,051,082.01 | 15.85 | 171,961.88 | 16.36 |
| 3年以上 | 1,378,240.11 | 22.81 | 1,168,240.11 | 84.76 | 1,026,569.42 | 15.48 | 702,005.06 | 68.38 |
| 合计 | 6,042,277.87 | 100.00 | 3,601,179.69 | | 6,631,903.35 | 100.00 | 907,710.21 | |

2、 其他应收款按种类披露:

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 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 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法 | 2,824,602.17 | 46.75 | 383,503.99 | 13.58 | 6,316,565.28 | 95.25 | 592,372.14 | 9.38 |
| 组合小计 | 2,824,602.17 | 46.75 | 383,503.99 | 13.58 | 6,316,565.28 | 95.25 | 592,372.14 | 9.38 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,217,675.70 | 53.25 | 3,217,675.70 | 100.00 | 315,338.07 | 4.75 | 315,338.07 | 100.00 |
| 合计 | 6,042,277.87 | 100.00 | 3,601,179.69 | | 6,631,903.35 | 100.00 | 907,710.21 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 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 | 1,012,278.50 | 35.84 | 11,264.99 | 4,199,691.52 | 66.49 | 16,015.25 |
| 1—2年 | 50,788.25 | 1.80 | 2,539.41 | 354,560.40 | 5.61 | 17,728.02 |
| 2—3年 | 1,313,150.92 | 46.49 | 131,315.09 | 976,800.14 | 15.46 | 97,680.01 |
| 3—4年 | 300,000.00 | 10.62 | 90,000.00 | 30,000.00 | 0.47 | 9,000.00 |
| 4—5年 | | | | 607,128.72 | 9.62 | 303,564.36 |
| 5年以上 | 148,384.50 | 5.25 | 148,384.50 | 148,384.50 | 2.35 | 148,384.50 |
| 合计 | 2,824,602.17 | 100.00 | 383,503.99 | 6,316,565.28 | 100.00 | 592,372.14 |

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

| 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 |
| 陈国平 | 110,117.79 | 110,117.79 | 100.00 | 解除合同，无法收回 |

| | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------|------------|
| 东泉一队 | 172,629.73 | 172,629.73 | 100.00 | 无法收回 |
| 王宏章(伊犁收购) | 657,718.20 | 657,718.20 | 100.00 | 人员身亡, 无法收回 |
| 史自良 | 457,616.48 | 457,616.48 | 100.00 | 无力清偿 |
| 梁立平 | 257,177.10 | 257,177.10 | 100.00 | 人员离职, 无法收回 |
| 李建勋 | 252,299.16 | 252,299.16 | 100.00 | 人员离职, 无法收回 |
| 杨根富 | 156,901.06 | 156,901.06 | 100.00 | 无力清偿 |
| 曹永杰 | 114,311.07 | 114,311.07 | 100.00 | 人员离职, 无法收回 |
| 王宏章(新源马场) | 113,600.00 | 113,600.00 | 100.00 | 人员身亡, 无法收回 |
| 李朝新 | 103,242.44 | 103,242.44 | 100.00 | 无力清偿 |
| 李拥军 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00 | 原料损失, 无力清偿 |
| 段瑞杰 | 216,842.39 | 216,842.39 | 100.00 | 无力清偿 |
| 合计 | 3,217,675.70 | 3,217,675.70 | | |

3、 本期无转回或收回其他应收款。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比 例(%) | 性质或内容 |
|-----------------------|-------------|--------------|---------|--------------------|-------|
| 李朝新 | 原料采购人 | 753,242.44 | 2 至 3 年 | 12.47 | 注 |
| 王宏章(伊犁收购) | 原料采购人 | 657,718.20 | 2 至 3 年 | 10.89 | 注 |
| 史自良 | 原料采购人 | 457,616.48 | 4 至 5 年 | 7.57 | 注 |
| 新疆石河子天宏国际贸易 有限责任公司 | 本公司的子 公司 | 449,029.23 | 1 年以内 | 7.43 | 往来款 |
| 李拥军 | 原料采购人 | 400,000.00 | 1 年以内 | 6.62 | 注 |
| 合计 | | 2,717,606.35 | | 44.98 | |

注：应收原料采购人款项主要为其前期采购原料时的借款。

7、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|------------|----------------|
| 新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司 | 控股子公司 | 449,029.23 | 7.43 |
| 合计 | | 449,029.23 | |

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 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 |
|-------------------|------|------------|------------|------|--------------------------|------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 子公司： | | | | | | | | | | | | |
| 新疆石河子天宏国际贸易有限责任公司 | 成本法 | 900,000.00 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | 90.00 | 90.00 | | | | |
| 成本法小计 | | | 900,000.00 | | | 900,000.00 | | | | | | |
| 合计 | | | 900,000.00 | | | 900,000.00 | | | | | | |

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 81,854,932.94 | 135,859,842.23 |
| 其他业务收入 | 19,602,350.34 | 21,349,525.04 |
| 营业成本 | 97,959,501.69 | 152,138,381.80 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 工 业 | 77,924,543.73 | 79,199,322.49 | 132,173,782.09 | 131,391,795.13 |
| (2) 商 业 | 3,930,389.21 | 866,239.92 | 3,686,060.14 | 866,239.92 |
| 合 计 | 81,854,932.94 | 80,065,562.41 | 135,859,842.23 | 132,258,035.05 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 文化纸 | 68,213,525.27 | 72,021,698.56 | 121,571,394.87 | 122,621,600.11 |
| 商铺租赁 | 3,930,389.21 | 866,239.92 | 3,686,060.14 | 866,239.92 |
| 其他 | 9,711,018.46 | 7,177,623.93 | 10,602,387.22 | 8,770,195.02 |
| 合 计 | 81,854,932.94 | 80,065,562.41 | 135,859,842.23 | 132,258,035.05 |

4、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 新疆地区 | 58,290,640.64 | 54,824,148.54 | 85,337,379.16 | 83,074,983.00 |
| 新疆以外地区 | 23,564,292.30 | 25,241,413.87 | 50,522,463.07 | 49,183,052.05 |
| 合 计 | 81,854,932.94 | 80,065,562.41 | 135,859,842.23 | 132,258,035.05 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总 额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|------------|---------------------|
|------|------------|---------------------|

| | | |
|---------------|---------------|-------|
| 石河子市鑫天宏工贸有限公司 | 15,454,212.97 | 15.23 |
| 新疆教育出版社 | 10,324,722.55 | 10.18 |
| 乌鲁木齐宝石光纸业有限公司 | 7,685,623.28 | 7.58 |
| 陕西天宏纸业有限责任公司 | 7,481,553.19 | 7.37 |
| 新疆出版印刷集团公司 | 7,042,014.93 | 6.94 |
| 合计 | 47,988,126.92 | 47.30 |

(五) 投资收益

投资收益明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------|-----------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | | 72,550.68 |

(六) 现金流量表补充资料

| 项目 | 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 | -35,761,615.13 | 2,188,455.08 |
| 加：资产减值准备 | 6,332,241.64 | -1,687,636.79 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,493,587.59 | 13,040,757.53 |
| 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） | 1,163,210.50 | 1,924.52 |
| 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） | 1,869,577.20 | 2,355,551.10 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -72,550.68 |
| 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） | 6,869,673.72 | 8,556,354.09 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 14,090,862.89 | 15,458,633.52 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -11,479,749.18 | -8,815,195.83 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,422,210.77 | 31,026,292.54 |
| 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 | 13,067,175.43 | 27,014,329.00 |
| 减：现金的期初余额 | 27,014,329.00 | 9,791,612.80 |
| 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 | -13,947,153.57 | 17,222,716.20 |

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,163,210.50 | |
| 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） | 4,640,111.00 | |
| 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 | -951,756.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -12,485.10 | |
| 合 计 | 2,512,659.30 | |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -31.03% | -0.47 | -0.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -33.08% | -0.51 | -0.51 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 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 |
|------|-------------|-------------|------|------|
|------|-------------|-------------|------|------|

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|---------|---|
| 货币资金 | 13,114,157.97 | 27,192,350.04 | -51.77% | 上年 12 月收到政府补助 1255 万元 |
| 其他应收款 | 1,992,568.95 | 23,313,751.50 | -91.45% | 上年年末国际贸易有 1,538.99 万元的出口退税及 571.21 万元的往来款未收到, 本年已收回 |
| 应付账款 | 8,513,800.77 | 24,972,070.87 | -65.91% | 本期结算方式发生变化 |
| 其他非流动负债 | 6,396,353.33 | 2,647,413.33 | 141.61% | 本年 12 月新增项目补助资金结存至递延收益 390 万元 |
| 营业收入 | 160,928,121.50 | 402,509,718.87 | -60.02% | 本年较上年销量萎缩, 停工时间较长 |
| 营业成本 | 156,346,051.39 | 392,512,726.30 | -60.17% | 本年较上年销量萎缩, 停工时间较长 |
| 管理费用 | 30,017,438.04 | 18,989,445.70 | 58.07% | 本期停工时间较长, 停工损失较上年增加 925 万元 |
| 营业外收入 | 4,675,654.90 | 21,296,944.86 | -78.05% | 本期收到的政府补助较上年大幅减少 |

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 1 月 29 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、 法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 立信会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸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：李侠
新疆天宏纸业股份有限公司
2013年1月29日