

公司代码：600356

公司简称：恒丰纸业

牡丹江恒丰纸业股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人徐祥、主管会计工作负责人刘君及会计机构负责人（会计主管人员）刘君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

否

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅“经营情况讨论与分析”等有关章节关于公司面临风险的描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	124

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
同期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
本公司、恒丰纸业	指	牡丹江恒丰纸业股份有限公司
恒丰集团、集团公司	指	牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	牡丹江恒丰纸业股份有限公司
公司的中文简称	恒丰纸业
公司的外文名称	MUDANJIANG HENGFENG PAPER CO., LTD
公司的外文名称缩写	HENGFENG PAPER
公司的法定代表人	徐祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘新欢	魏坤
联系地址	黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路11号	黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路11号
电话	0453-6886668	0453-6886668
传真	0453-6886667	0453-6886667
电子信箱	Sh356@hengfengpaper.com	Sh356@hengfengpaper.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路11号
公司注册地址的邮政编码	157013
公司办公地址	黑龙江省牡丹江市阳明区恒丰路11号
公司办公地址的邮政编码	157013
公司网址	www.hengfengpaper.com
电子信箱	Sh356@hengfengpaper.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒丰纸业	600356	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	923,676,474.93	820,458,773.73	819,486,618.24	12.58
归属于上市公司股东的净利润	60,586,118.85	45,352,956.57	43,166,495.01	33.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,085,812.49	40,820,411.83	38,633,950.27	39.85
经营活动产生的现金流量净额	53,399,545.14	19,988,869.07	26,363,118.72	167.15
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,169,116,979.33	2,230,794,883.93	2,179,393,963.95	-2.76
总资产	3,188,882,685.73	3,127,747,455.17	2,935,774,943.08	1.95

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.20	0.15	0.14	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.15	0.14	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.14	0.13	35.71
加权平均净资产收益率(%)	2.68	2.13	2.00	增加0.55个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.53	1.92	1.83	增加0.61个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	2,666,527.26	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的 支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,316,429.22	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,521.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-238,051.83	
所得税影响额	-1,246,119.40	
合计	3,500,306.36	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司所从事的主要业务：纸、纸浆和纸制品的制造、销售；造纸原辅材料生产、销售及技术开发；制浆、造纸工艺设计和技术服务。

2、公司的经营模式：恒丰纸业坚持以效益为核心，以同心多元一体化为主的发展方向，一直秉承产品自主设计、自主生产和自主销售的经营模式，现拥有 21 条造纸生产线，产品包括烟草

工业用纸、机械光泽纸、薄型印刷纸、其他纸等特种工业用纸近千个规格品种。另有印刷机、高白度连续漂白亚麻浆等延伸企业产业链的专业生产线，可满足个性化的特种薄页纸的生产需求。

3、行业情况说明：2018 年以来，我国造纸行业景气度明显提升，但是，在发展的同时，纤维原料不足、环保政策压力增大、市场供需失衡等问题逐渐显现，给造纸生产和市场供给带来诸多不确定因素。从行业发展来看，特种纸和生活用纸、包装纸正逐步成为市场增长的主要关注点。2017-2027 年，预计全球特种纸市场将以年均 5.2%的复合增长率继续增长，特种纸发展前景依然乐观。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，公司上下围绕“内贸、外贸、新品三个市场”狠抓落实、强化提升，积极应对疫情带来的不利影响，采取有效管控措施，维持生产经营秩序稳定，超额完成了既定目标，各项指标呈现良好的增长态势。

（一）机制纸销售额、净利润超同期增长。报告期内，在新冠疫情全球蔓延、世界经济受到严重冲击的前提下，公司针对当前市场环境总体分析、精准发力、积极克服疫情对公司产生的不利影响，超额完成了目标任务。上半年，实现营业收入 9.24 亿元，同比增长 12.58%，归属于股东的净利润 0.61 亿元，同比增长 33.59%。

（二）规模优势进一步集聚。年产 2 万吨食品包装纸项目稳步推进；收购控股股东土地使用权及其持有的牡丹江恒丰热电有限公司 50.52%股权；关闭设备陈旧湖北恒丰有限责任公司，这些项目的实施，加快了公司产业链的布局，规模效益得到了进一步提升。

（三）基础管理工作扎实稳步提升。制定实施提高资金运行效率方案，完善信息化职能战略，推进企业资源计划系统开发与应用，提高企业运营效率。完成物流招标，各承运公司服务质量改善、运费降幅较大，异地仓库管控已纳入正轨。QCD 项目完成率 189.58%，超同期 14 项。

（四）推进技术节能降耗降本。完成了年度各项节能降耗技措项目，节能效果显著。深化技术节能降本，单位产品综合能耗比计划下降 5.20%，同比下降 3.57%。推动管理节能，完成专题节水分析，各机台排水成本差异化核算，比计划下降 0.88 元，降低率 19.9%。

（五）环境保护满足法律法规要求。坚持环保管理运行合法合规，完成公司排污许可证到期更换及公司污染事故应急预案的及《2020 年公司环保专题分析报告》编制工作，为公司实施环保

战略提供系统支撑。强化资源综合利用，稳定污水处理设施和除尘、脱硫、脱硝系统运行，确保公司污染源达标排放。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	923,676,474.93	820,458,773.73	12.58
营业成本	651,827,384.61	624,227,834.75	4.42
销售费用	69,841,926.32	60,412,240.53	15.61
管理费用	46,615,329.23	41,130,627.08	13.33
财务费用	10,345,824.91	12,027,404.21	-13.98
研发费用	34,300,060.02	12,008,066.21	185.64
经营活动产生的现金流量净额	53,399,545.14	19,988,869.07	167.15
投资活动产生的现金流量净额	-99,569,755.45	-79,122,879.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	38,240,268.05	39,609,205.69	-3.46

营业收入变动原因说明:主要原因是新机台投入、产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明:主要原因是产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明:主要原因是产品销量增加致运输费用及薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明:主要原因是折旧及摊销费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要原因是政府给予流贷贴息、汇兑收益及借款利率下浮所致。

研发费用变动原因说明:主要原因是研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是收回往来单位欠款及实际缴纳的税款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是项目建设投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是分配股利及偿付利息增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
研发费用	34,300,060.02	12,008,066.21	185.64	研发投入增加所致
资产减值损失	-6,772,534.26	-4,382,827.39	不适用	应收账款增加致坏账准备增加
其他收益	2,666,527.26	6,599,996.00	-59.60	政府补助减少所致
营业利润	97,554,555.31	64,521,077.75	51.20	产品销售收入增长及销售结构变化影响

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	45,000,000.00	1.41	65,000,000.00	2.08	-30.77	银行理财产品减少
应收账款	537,464,391.42	16.85	399,432,325.82	12.77	34.56	收入增加及客户回款周期影响
预付款项	183,328,397.19	5.75	117,278,971.26	3.75	56.32	材料采购付款增加
其他应收款	21,241,939.30	0.67	38,121,101.14	1.22	-44.28	往来单位欠款减少
其他流动资产	5,024,634.96	0.16	16,382,715.46	0.52	-69.33	待抵扣增值税减少
在建工程	62,891,972.05	1.97	4,833,375.44	0.15	1,201.20	工程项目投入增加
其他非流动资产	40,239,751.83	1.26	11,279,480.00	0.36	256.75	工程项目预付款增加
应付职工薪酬	13,435,630.00	0.42	5,524,803.80	0.18	143.19	应付薪资及奖金增加
应交税费	27,566,612.78	0.86	10,541,038.51	0.34	161.52	应交企业所得税增加

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、牡丹江恒丰热电有限公司注册资本 7,165 万元，本公司持有其 50.52%的股权。报告期内营业收入 7,008.79 万元，比同期增加 10.97%；利润 925.92 万元。

2、湖北恒丰纸业有限公司注册资本 8,114 万元，本公司持有其 65.32%的股权。报告期内营业收入 878.98 万元，比同期减少 73.32%；利润-444.88 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、 宏观经济波动风险

随着中美贸易战的影响，国际经济贸易格局发生重大变化，全球范围内产业结构正在进行调整，从而影响我国造纸产业的发展。造纸产业与国家经济发展和国民消费增长息息相关，作为行业周期性较为明显的行业，公司的经营业绩也势必受到国际贸易格局及宏观经济周期性波动的影响。

2、市场竞争加剧风险

经过近几年行业格局的调整，公司作为卷烟配套用纸细分行业的龙头企业，竞争力提升的同时，市场的竞争格局也迎来了新的变化，主要生产企业之间的竞争日趋激烈。非细分行业内的特种纸行业的相关造纸企业也可能会因为寻求利润而进入该领域，带来产能过剩和市场竞争加剧的风险。

3、原材料价格波动风险

作为原材料主要依赖进口的造纸生产企业，国外浆纸市场的波动极有可能导致公司原材料的价格波动。为规避原材料价格上涨风险，公司将加强对原材料市场分析和预判，同时利用好国内木浆期货市场的市场工具，有计划的采购和储备，减轻进口木浆的成本压力，请各位投资者关注。

4、政策变动风险

企业的发展与政府监管、产业政策变动息息相关，相关政策变化将对公司竞争环境、发展战略、经营策略等方面产生一定的影响，从而增加公司未来经营活动的不确定性。日趋严厉的能源环保新政、国家基本税率的调整、国家进出口管制、国家税收政策和地方优惠政策的调整，均将对公司生产经营和盈利水平构成一定影响，请各位投资者关注。

5. 汇率波动风险

公司的成本主要组成为原材料成本，公司采用大量的进口原生木浆进行生产，并通过美元结算，同时，随着公司外贸出口货物量的逐年增加，进出口结汇收入也在逐步增长，因此人民币兑美元的汇率变化将会导致公司原材料采购成本及营业收入的变化，请各位投资者关注。

6. 项目实施风险

随着公司新一轮项目建设，新建项目的备案、环评、能评的审批将影响项目实施的进度，存在要一定的不确定性。另外，项目实施过程中存在供应商不能及时按照合同交付设备产生的项目延后风险，新项目建成实施后，存在一定时期的产能释放风险，请各位投资者关注。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的	决议刊登的披露日期
------	------	------------	-----------

		查询索引	
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn	2020 年 3 月 31 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了二次股东大会。股东大会的召集、召开及表决程序，符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定，股东大会的全部议案均通过了表决。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2018 年第一次临时股东大会审议通过了《牡丹江恒丰纸业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要》，本次员工持股计划采用全额自筹的方式募集资金不超过 5000 万元，经股东大会审核通过后 6 个月内，通过二级市场（包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让等法律法规许可的方式）完成标的股票的购买。具体内容详见 2018 年 7 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《恒丰纸业第一期员工持股计划（草案）》。

本期员工持股计划共募集资金 4,990 万元,截止 2018 年 9 月 7 日，通过二级市场累计购买本公司股票 8,153,940 股，占公司已发行总股本的 2.73%，成交均价为 6.12 元/股。至此，公司第一期员工持股计划的股票购买完毕。

前述标的股票的锁定期为公司公告最后一笔购买之标的股票登记至本期员工持股计划时起计算，即 2018 年 9 月 7 日至 2019 年 9 月 6 日。因此，公司第一期员工持股计划锁定期限届满，目前尚未出售。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

根据黑龙江省生态环境厅公布的《黑龙江省 2020 年重点排污单位名录》内容,报告期内,公司被列为水、气环境重点排污监管单位。

公司及其下属子公司严格遵守相关环保法律法规,自觉履行社会责任,通过加强源头管控、过程监测,以及强化环保设施管理等措施,保障公司环境质量。公司主要污染物为废水、废气和固体废物。废水经过生化处理达标后排入牡丹江,锅炉烟气经过除尘、脱硫、脱硝处理后经 80 米烟囱达标后排入大气中,固体废物由有资质单位接收和处置、综合利用,主要为污水处理过程产生的污泥,危险废物主要有维修设备产生的废机油、废油抹布等,统一由具有相应资质单位进行处置。报告期内公司重大环境污染事故、环境影响事件为零,公司换发了新的《排污许可证》。主要污染物排放总量低于排污许可证许可排放量,排放浓度符合国家相关排放标准。

序号	公司主体名称	特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放去向	允许排放浓度	执行的污染物排放标准	半年排放总量(吨)	超标排放情况
1	牡丹江恒丰纸业股份有限公司	COD	达标后有组织排放	1	厂区东北角	牡丹江	80mg/l	制浆造纸工业水污染物排放标准(GB3544-2008)	47.72	达标排放
		8mg/l					2.03		达标排放	
2	牡丹江恒丰纸业股份有限公司	烟尘	达标后有组织排放	2	厂区东南角	大气	30mg/m ³	火电厂大气污染物排放标准(GB13223-2011)循环流化床排污指标	11.48	达标排放
		二氧化硫					200mg/m ³		98.01	达标排放
		氮氧化					200mg/m ³		110.3	达标

		物							排放	
3	湖北恒丰纸业有限责任公司	COD	达标后有组织排放	1	厂区	咸宁市污水处理厂	100mg/l	污水综合物排放标准 (GB8978-1996)	0	达标排放
		氨氮					15mg/l		0	达标排放

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

为了更好的加强重点污染源的监督管理，公司及其下属子公司在各排口安装了 PH 值、COD、总氮、流量在线监测装置，并与环保部门联网。报告期内，公司环保设备状况良好，运行正常，各项污染物均实现达标排放。湖北恒丰纸业上半年停产，没有污染物排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及其下属子公司严格按照环保法律法规要求开展环境影响评价和环境保护竣工验收工作，所有在建项目均按国家有关法律法规要求，落实了环境保护“三同时”工作。通过环境影响评价，并通过了环境保护设施竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及其下属子公司按照国家有关环境保护管理法律法规要求，编制建立了《突发环境污染事故应急预案》分别在生产所在地牡丹江市生态环境局和咸宁市生态环境局进行了备案。定期进行培训和演练，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据国家环保部《关于印发国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）和国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）的通知》（环发〔2013〕81号）的要求，公司及其下属子公司按要求制订、上报了环境自行监测方案，除了按照国家和地方性环保部门的要求安装了自行监测系统实时在线监测外，还采取手动监测或委托有资质的第三方定期监测相结合的方式自行监测。报告期内，监测结果显示公司及其下属子公司各项污染物排放均符合排放标准。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表**1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,684
------------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
牡丹江恒丰纸业集团 有限责任公司	-2,000,000	89,423,083	29.93		质押	14,000,000	国有法 人
牡丹江恒丰纸业股 份有限公司—第一 期员工持股计划	0	8,153,940	2.73		无		其他
董延明	100,000	6,410,000	2.15		无		境内自 然人
黑龙江省投资控股 有限公司	0	4,800,000	1.61		无		国有法 人
黑龙江辰能投资管 理有限责任公司	0	4,440,000	1.49		无		国有法 人
华泰证券股份有限 公司—中庚价值领 航混合型证券投资 基金	-5,048,380	4,277,786	1.43		无		其他
广发证券股份有限 公司—中庚小盘价 值股票型证券投资 基金	-2,622,649	3,814,921	1.28		无		其他
丁冷	252,500	3,252,500	1.09		无		境内自 然人
岳红云	-168,700	3,249,627	1.09		无		境内自 然人
平安银行股份有限 公司—中庚价值灵 动灵活配置混合型 证券投资基金	-60,100	2,802,515	0.94		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
牡丹江恒丰纸业集团 有限责任公司	89,423,083	人民币普通股	89,423,083				
牡丹江恒丰纸业股 份有限公司—第一 期员工持股计划	8,153,940	人民币普通股	8,153,940				
董延明	6,410,000	人民币普通股	6,410,000				
黑龙江省投资控股 有限公司	4,800,000	人民币普通股	4,800,000				
黑龙江辰能投资管 理有限责任公司	4,440,000	人民币普通股	4,440,000				

华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	4,277,786	人民币普通股	4,277,786
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	3,814,921	人民币普通股	3,814,921
丁冷	3,252,500	人民币普通股	3,252,500
岳红云	3,249,627	人民币普通股	3,249,627
平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	2,802,515	人民币普通股	2,802,515
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述除第一大股东以外的其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		285,222,263.99	295,064,733.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		45,000,000.00	65,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			285,000.00
应收账款		537,464,391.42	399,432,325.82
应收款项融资		109,352,896.72	132,942,987.12
预付款项		183,328,397.19	117,278,971.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		21,241,939.30	38,121,101.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		450,435,188.11	518,745,101.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,024,634.96	16,382,715.46
流动资产合计		1,637,069,711.69	1,583,252,935.37
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,118,625,033.99	1,207,490,360.82
在建工程		62,891,972.05	4,833,375.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		303,483,411.04	294,318,498.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,572,805.13	26,572,805.13
其他非流动资产		40,239,751.83	11,279,480.00
非流动资产合计		1,551,812,974.04	1,544,494,519.80
资产总计		3,188,882,685.73	3,127,747,455.17
流动负债：			
短期借款		493,783,817.92	425,866,680.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		160,468,285.31	172,484,690.85
预收款项		16,162,199.82	17,537,956.96
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		13,435,630.00	5,524,803.80
应交税费		27,566,612.78	10,541,038.51
其他应付款		72,866,252.72	60,418,068.68
其中：应付利息		2,381,962.01	325,161.06
应付股利		8,048,078.45	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		784,282,798.55	692,373,239.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		155,446,568.76	128,034,218.95
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,723,095.00	7,270,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		163,169,663.76	135,304,718.95
负债合计		947,452,462.31	827,677,958.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		298,731,378.00	298,731,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		883,196,408.52	978,574,606.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		170,208,106.35	170,208,106.35
一般风险准备			
未分配利润		816,981,086.46	783,280,792.61
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		2,169,116,979.33	2,230,794,883.93
少数股东权益		72,313,244.09	69,274,613.15
所有者权益（或股东权益） 合计		2,241,430,223.42	2,300,069,497.08
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		3,188,882,685.73	3,127,747,455.17

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：牡丹江恒丰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		271,898,998.54	253,682,669.59
交易性金融资产		45,000,000	65,000,000
衍生金融资产			
应收票据			285,000
应收账款		478,531,118.17	359,875,806.35
应收款项融资		107,952,896.72	132,942,987.12
预付款项		182,425,275.45	116,994,883.59
其他应收款		20,227,505.33	22,107,061.70

其中：应收利息			
应收股利			
存货		401,855,782.56	456,071,472.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,024,634.96	11,752,481.53
流动资产合计		1,512,916,211.73	1,418,712,362.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		106,738,076.11	53,008,819.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,053,561,149.26	1,136,924,225.54
在建工程		62,143,281.52	4,833,375.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		291,490,999.75	282,163,195.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,681,830.20	25,681,830.20
其他非流动资产		40,239,751.83	11,279,480.00
非流动资产合计		1,579,855,088.67	1,513,890,925.46
资产总计		3,092,771,300.40	2,932,603,288.03
流动负债：			
短期借款		478,783,817.92	391,866,680.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		142,864,205.15	142,007,819.75
预收款项		16,102,617.76	17,474,884.96
合同负债			
应付职工薪酬		13,086,621.18	5,062,284.80
应交税费		27,994,565.03	6,346,460.23
其他应付款		66,202,812.87	39,428,064.70
其中：应付利息		2,381,962.01	
应付股利		8,048,078.45	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		745,034,639.91	602,186,194.78
非流动负债：			

长期借款		155,446,568.76	128,034,218.95
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,643,095.00	6,190,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		162,089,663.76	134,224,718.95
负债合计		907,124,303.67	736,410,913.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		298,731,378.00	298,731,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		882,454,797.71	924,928,640.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		170,208,106.35	170,208,106.35
未分配利润		834,252,714.67	802,324,249.35
所有者权益（或股东权益）合计		2,185,646,996.73	2,196,192,374.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,092,771,300.40	2,932,603,288.03

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		923,676,474.93	820,458,773.73
其中：营业收入		923,676,474.93	820,458,773.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		822,015,912.62	758,205,264.59
其中：营业成本		651,827,384.61	624,227,834.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,085,387.53	8,399,091.81
销售费用		69,841,926.32	60,412,240.53
管理费用		46,615,329.23	41,130,627.08
研发费用		34,300,060.02	12,008,066.21
财务费用		10,345,824.91	12,027,404.21
其中：利息费用		12,243,535.82	12,858,876.88
利息收入		1,474,703.39	1,260,094.17
加：其他收益		2,666,527.26	6,599,996.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,772,534.26	-4,382,827.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			50,400.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,554,555.31	64,521,077.75
加：营业外收入		7,096.03	77,017.18
减：营业外支出		5,574.92	7,208.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,556,076.42	64,590,886.78
减：所得税费用		33,931,326.63	17,622,947.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,624,749.79	46,967,939.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,624,749.79	46,967,939.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		60,586,118.85	45,352,956.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,038,630.94	1,614,983.04
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,624,749.79	46,967,939.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		60,586,118.85	45,352,956.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,038,630.94	1,614,983.04
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：4,585,172.65 元，上期被合并方实现的净利润为：1,587,331.98 元。

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		923,412,773.31	818,874,351.64
减：营业成本		665,047,261.31	630,507,443.38
税金及附加		8,068,324.70	7,600,076.22
销售费用		69,592,181.40	59,477,859.12
管理费用		41,922,897.78	39,454,506.97
研发费用		34,300,060.02	12,008,066.21
财务费用		9,732,511.64	11,370,919.56
其中：利息费用		11,500,000.00	12,030,824.91
利息收入		69,445.05	23,046.60

加：其他收益		2,622,964.66	6,199,996.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,714,718.81	-4,382,827.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,657,782.31	60,272,648.79
加：营业外收入		7,005.06	72,970.18
减：营业外支出		5,574.92	7,208.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,659,212.45	60,338,410.82
减：所得税费用		30,844,922.13	16,180,309.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,814,290.32	44,158,101.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,814,290.32	44,158,101.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		58,814,290.32	44,158,101.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.20	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		0.20	0.15

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		794,185,633.94	826,911,518.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		191,876.82	103,144.55
收到其他与经营活动有关的现金		44,926,089.01	10,470,220.84
经营活动现金流入小计		839,303,599.77	837,484,883.66
购买商品、接受劳务支付的现金		556,685,751.81	572,467,758.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的		91,416,128.58	81,625,079.95

现金			
支付的各项税费		52,467,794.69	80,093,802.88
支付其他与经营活动有关的现金		85,334,379.55	83,309,373.47
经营活动现金流出小计		785,904,054.63	817,496,014.59
经营活动产生的现金流量净额		53,399,545.14	19,988,869.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			222,734.00
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			222,734.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,569,755.45	79,345,613.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		99,569,755.45	79,345,613.98
投资活动产生的现金流量净额		-99,569,755.45	-79,122,879.98
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		343,799,987.38	327,366,787.83
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		343,799,987.38	327,366,787.83
偿还债务支付的现金		248,470,500.00	254,118,252.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,089,219.33	33,639,329.20
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		305,559,719.33	287,757,582.14
筹资活动产生的现金流量净额		38,240,268.05	39,609,205.69
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		-7,929,942.26	-19,524,805.22

加：期初现金及现金等价物余额		290,342,184.89	327,105,586.69
六、期末现金及现金等价物余额		282,412,242.63	307,580,781.47

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		792,456,601.26	825,196,062.74
收到的税费返还		124,743.54	103,144.55
收到其他与经营活动有关的现金		21,161,998.82	7,510,099.73
经营活动现金流入小计		813,743,343.62	832,809,307.02
购买商品、接受劳务支付的现金		565,547,495.38	580,278,675.64
支付给职工及为职工支付的现金		83,712,970.81	72,401,756.27
支付的各项税费		44,334,916.11	74,329,481.08
支付其他与经营活动有关的现金		76,976,895.41	77,747,844.01
经营活动现金流出小计		770,572,277.71	804,757,757.00
经营活动产生的现金流量净额		43,171,065.91	28,051,550.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			172,334.00
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			172,334.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,274,740.83	79,115,336.98
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		99,274,740.83	79,115,336.98
投资活动产生的现金流量净额		-99,274,740.83	-78,943,002.98
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		333,799,987.38	298,366,787.83
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		333,799,987.38	298,366,787.83
偿还债务支付的现金		219,470,500.00	227,118,252.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,009,483.51	9,883,277.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		259,479,983.51	237,001,530.17
筹资活动产生的现金流量净额		74,320,003.87	61,365,257.66
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		18,216,328.95	10,473,804.70
加：期初现金及现金等价物余额		248,960,121.23	289,280,584.67
六、期末现金及现金等价物余额		267,176,450.18	299,754,389.37

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	298,731,3 78.00			925,670,251.4 1				170,208,106.3 5		784,784,228.1 9		2,179,393,963.9 5	18,931,827.7 1	2,198,325,791.6 6	
加：会计政策变 更															
前期差错更 正															
同一控制下 企业合并				52,904,355.56						-1,503,435.58		51,400,919.98	50,342,785.4 4	101,743,705.42	
其他															
二、本年期初余 额	298,731,3 78			978,574,606.9 7				170,208,106.3 5		783,280,792.6 1		2,230,794,883.9 3	69,274,613.1 5	2,300,069,497.0 8	
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）				-95,378,198.4 5						33,700,293.85		-61,677,904.60	3,038,630.94	-58,639,273.66	
（一）综合收益 总额										60,586,118.85		60,586,118.85	3,038,630.94	63,624,749.79	
（二）所有者投 入和减少资本				-95,378,198.4 5								-95,378,198.45		-95,378,198.45	
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-95,378,198.45								-95,378,198.45	-95,378,198.45	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	298,731,378.00				883,196,408.52			170,208,106.35		816,981,086.46			2,169,116,979.33	72,313,244.09	2,241,430,223.42

项目	2019 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	298,731,378.00				925,670,251.41				170,208,106.35		715,675,446.70		2,110,285,182.46	19,989,064.05	2,130,274,246.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	298,731,378.00				925,670,251.41				170,208,106.35		715,675,446.70		2,110,285,182.46	19,989,064.05	2,130,274,246.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										45,352,956.57		45,352,956.57	1,614,983.04	46,967,939.61	
（一）综合收益总额										45,352,956.57		45,352,956.57	1,614,983.04	46,967,939.61	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	298,731,378.00				925,670,251.41			170,208,106.35	761,028,403.27	2,155,638,139.03	21,604,047.09	2,177,242,186.12	

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,731, 378.00				924,928 ,640.60				170,208 ,106.35	802,324 ,249.35	2,196,1 92,374. 30
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,731, 378.00				924,928 ,640.60				170,208 ,106.35	802,324 ,249.35	2,196,1 92,374. 30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-42,473 ,842.89					31,928, 465.32	-10,545 ,377.57
(一)综合收益总额										58,814, 290.32	58,814, 290.32
(二)所有者投入和减少资本					-42,473 ,842.89						-42,473 ,842.89
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-42,473 ,842.89						-42,473 ,842.89
(三)利润分配										-26,885 ,825.00	-26,885 ,825.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分										-26,885	-26,885

配											, 825.00	, 825.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	298,731,378.00				882,454,797.71				170,208,106.35	834,252,714.67	2,185,646,996.73	

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,731,378.00				924,928,640.60				170,208,106.35	731,415,068.14	2,125,283,193.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,731,378.00				924,928,640.60				170,208,106.35	731,415,068.14	2,125,283,193.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										44,158,101.27	44,158,101.27
(一) 综合收益总额										44,158,101.27	44,158,101.27

										01.27	1.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	298,731,378.00				924,928,640.60				170,208,106.35	775,573,169.41	2,169,441,294.36

法定代表人：徐祥 主管会计工作负责人：刘君 会计机构负责人：刘君

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

牡丹江恒丰纸业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复[1993]431号文件批准，由原牡丹江造纸厂（现已改制更名为牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司）以主要生产经营性资产出资，联合哈尔滨卷烟厂、延吉卷烟厂以定向募集方式设立的股份有限公司，于1994年3月6日在黑龙江省工商行政管理局登记注册，总部位于黑龙江省牡丹江市。公司现持有统一社会信用代码为912310001302337697的营业执照，注册资本298,731,378.00元，股份总数298,731,378.00股（每股面值1元）。均为无限售条件的流通A股。公司股票于2001年4月19日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属造纸及纸制品业。主要经营活动为纸、纸浆和纸制品的研发、生产和销售。产品主要有：烟草工业用纸、机械光泽纸、薄型印刷纸等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将牡丹江恒丰热电有限公司纳入本期合并财务报表范围，合并范围发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事造纸业经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、21。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，

计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负

债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10

2-3 年	20
3 年以上	50

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的

差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用及专用设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具及其他	年限平均法	5	5	19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超

过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件系统	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、

相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售烟草工业用纸、机械光泽纸、薄型印刷纸等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经对方签收确认,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1)公司能够满足政府补助所附的条件;(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按

照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	应税收入按 16%、13%、10%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。[注]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]：

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 16% 税率的，调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	123,548.82	64,413.86
银行存款	282,288,693.81	290,277,771.03
其他货币资金	2,810,021.36	4,722,548.36
合计	285,222,263.99	295,064,733.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金为开立银行信用证及保函保证金，使用受限。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
银行理财产品	45,000,000.00	45,000,000.00
银行结构性存款		20,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	45,000,000.00	65,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		285,000.00
合计		285,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						300,000.00	100.00	15,000.00	5.00	285,000.00
其中：										
商业承兑汇票						300,000.00	100.00	15,000.00	5.00	285,000.00
合计		/		/		300,000.00	100.00	15,000.00	5.00	285000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合	15,000.00		15,000.00		0
合计	15,000.00		15,000.00		0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	553,470,416.24
其中: 1 年以内分项	553,470,416.24
1 年以内小计	553,470,416.24
1 至 2 年	6,775,611.07
2 至 3 年	5,152,635.37
3 年以上	4,525,486.89
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	569,924,149.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,956,921.49	1.21	6,956,921.49	100.00		6,956,921.49	1.62	6,956,921.49	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	569,924,149.57	98.79	32,459,758.15	5.70	537,464,391.42	421,904,719.57	98.38	22,472,393.75	5.33	399,432,325.82
其中：										
合计	576,881,071.06	/	39,416,679.64	/	537,464,391.42	428,861,641.06	/	29,429,315.24	/	399,432,325.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆黔龙卷烟材料有限公司	2,197,773.61	2,197,773.61	100.00	严重财务困难
昆山钟氏印务有限公司	1,384,849.01	1,384,849.01	100.00	严重财务困难
南通林德特种包装材料有限公司	1,091,675.10	1,091,675.10	100.00	严重财务困难
湖北中烟卷烟材料厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	严重财务困难

河南永兴包装材料 有限公司	933,492.72	933,492.72	100.00	严重财务困难
陕西恒丰化工实业 有限公司	229,131.05	229,131.05	100.00	严重财务困难
广州市乐达包装制 品有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	严重财务困难
合计	6,956,921.49	6,956,921.49	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	553,470,416.24	28,488,926.52	5.00
1-2 年	6,775,611.07	677,561.11	10.00
2-3 年	5,152,635.37	1,030,527.07	20.00
3 年以上	4,525,486.89	2,262,743.45	50.00
合计	569,924,149.57	32,459,758.15	5.70

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
单项计提 坏账准备	6,956,921.49					6,956,921.49
按组合计 提坏账准 备	22,472,393.75	9,987,364.40				32,459,758.15
合计	29,429,315.24	9,987,364.40				39,416,679.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本半年按欠款方归集的半年末余额前五名应收账款汇总金额为 67,111,647.52 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 11.63%,相应计提的坏账准备半年末余额汇总金额为 3,355,582.38 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	109,352,896.72	132,942,987.12
合计	109,352,896.72	132,942,987.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	182,420,154.07	99.51	116,370,728.14	99.23
1 至 2 年	325,467.12	0.18	325,467.12	0.28
2 至 3 年	373,943.55	0.20	373,943.55	0.32
3 年以上	208,832.45	0.11	208,832.45	0.17
合计	183,328,397.19	100.00	117,278,971.26	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的半年末余额前五名预付账款汇总金额为 101,167,930.74 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 55.18%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,241,939.30	38,121,101.14
合计	21,241,939.30	38,121,101.14

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,958,454.98
其中：1 年以内分项	10,958,454.98
1 年以内小计	10,958,454.98
1 至 2 年	4,896,578.30
2 至 3 年	3,430,322.27
3 年以上	7,318,786.92
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	26,604,142.47

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金组合	22,698,789.59	22,562,866.55
往来款组合	2,384,308.18	20,384,591.51
备用金组合	1,521,044.70	2,311,207.73
合计	26,604,142.47	45,258,665.79

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,416,231.19	-54,028.02				5,362,203.17
合计	5,416,231.19	-54,028.02				5,362,203.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南中烟工业有限责任公司	保证金	2,642,000.00	1至3年以上	9.93	407,700.00
牡丹江市劳动保险监察局	保证金	2,275,544.00	1年以内	8.55	113,777.20
陕西中烟工业有限责任公司	保证金	2,050,000.00	3年以上	7.71	1,025,000.00

江苏中烟工业 有限责任公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	5.26	70,000.00
河南中烟工业 有限责任公司 黄金叶生产制 造中心	保证金	1,320,000.00	1 年以内	4.96	66,000.00
合计	/	9,687,544.00	/	36.41	1,682,477.20

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	236,957,551.34	17,885,102.01	219,072,449.33	293,935,325.22	17,885,102.01	276,050,223.21
在产品	2,427,844.95	317,824.30	2,110,020.65	3,596,599.25	317,824.30	3,278,774.95
库存商品	252,727,467.32	23,474,749.19	229,252,718.13	262,145,121.14	22,729,017.98	239,416,103.16
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

合计	492,112,863.61	41,677,675.50	450,435,188.11	559,677,045.61	40,931,944.29	518,745,101.32

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,885,102.01					17,885,102.01
在产品	317,824.30					317,824.30
库存商品	22,729,017.98	745,731.21				23,474,749.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	40,931,944.29	745,731.21				41,677,675.50

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	5,024,634.96	16,382,715.46
合计	5,024,634.96	16,382,715.46

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,116,450,722.08	1,207,490,360.82
固定资产清理	2,174,311.91	
合计	1,118,625,033.99	1,207,490,360.82

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	556,147,973.96	2,706,690,893.13	19,017,468.31		3,281,856,335.40
2. 本期增加金额	1,401,230.00				1,401,230.00
(1) 购置	1,401,230.00				1,401,230.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		15,100,716.08	57,052.52		15,157,768.60
(1) 处置或报废		15,100,716.08	57,052.52		15,157,768.60
4. 期末余额	557,549,203.96	2,691,590,177.05	18,960,415.79		3,268,099,796.80
二、累计折旧					

1. 期初余额	193,864,124.74	1,862,556,875.23	14,152,658.19		2,070,573,658.16
2. 本期增加金额	12,905,227.38	75,625,699.04	621,872.06		89,152,798.48
(1) 计提	12,905,227.38	75,625,699.04	621,872.06		89,152,798.48
3. 本期减少金额		11,351,369.44	54,199.90		11,405,569.34
(1) 处置或报废		11,351,369.44	54,199.90		11,405,569.34
4. 期末余额	206,769,352.12	1,926,831,204.83	14,720,330.35		2,148,320,887.30
三、减值准备					
1. 期初余额		3,751,361.77			3,751,361.77
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		423,174.35			423,174.35
(1) 处置或报废		423,174.35			423,174.35
4. 期末余额		3,328,187.42			3,328,187.42
四、账面价值					
1. 期末账面价值	350,779,851.84	761,430,784.80	4,240,085.44		1,116,450,722.08
2. 期初账面价值	362,283,849.22	833,025,501.20	12,181,010.40		1,207,490,360.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
培训中心	57,523,983.28	正在办理
19#20#厂房	45,770,370.81	2019 年新增,正在办理
研发中心大楼(5#)	24,415,240.30	正在办理
体育馆	18,453,069.66	正在办理
T3 厂房及其他构筑物	91,863,958.34	尚未完成住建局报备手续,产权待办
小计	238,026,622.39	

其他说明:

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	2,174,311.91	
合计	2,174,311.91	

22、在建工程**项目列示**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	61,268,850.45	3,851,913.90
工程物资	1,623,121.60	981,461.54
合计	62,891,972.05	4,833,375.44

在建工程**(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

PM16 竖纹辊返修	718,547.24		718,547.24	718,547.24		718,547.24
监控系统升级完善	9,532.70		9,532.70	9,532.73		9,532.73
年产 2 万吨食品包装纸项目	41,616,086.83		41,616,086.83	3,123,833.93		3,123,833.93
年产 5 万吨食品包装纸完善	10,080,844.96		10,080,844.96			
PM16 精修	1,600,665.98		1,600,665.98			
PM17 精修	1,138,899.97		1,138,899.97			
其他	6,104,272.77		6,104,272.77			
合计	61,268,850.45		61,268,850.45	3,851,913.90		3,851,913.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 2 万吨食品包装纸项目	205,114,500.00	3,123,833.93	38,492,252.90			41,616,086.83	20.29	0.20	114,267.98	114,267.98		贷款和自有资金
合计	205,114,500.00	3,123,833.93	38,492,252.90			41,616,086.83	/	/	114,267.98	114,267.98	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及配件	1,623,121.60		1,623,121.60	981,461.54		981,461.54
合计	1,623,121.60		1,623,121.60	981,461.54		981,461.54

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	311,267,538.36			48,112,799.41	359,380,337.77
2. 本期增加金额	14,599,908.26				14,599,908.26
(1) 购置	14,599,908.26				14,599,908.26
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	325,867,446.62		48,112,799.41	373,980,246.03	
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,721,809.41		20,348,345.95	65,070,155.36	
2. 本期增加金额	3,145,655.55		2,281,024.08	5,426,679.63	
(1) 计提	3,145,655.55		2,281,024.08	5,426,679.63	
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	47,867,464.96		22,629,370.03	70,496,834.99	
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	277,999,981.66		25,483,429.38	303,483,411.04	
2. 期初账面价值	266,545,728.95		27,772,769.46	294,318,498.41	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权 8458 M ² 东家族	2,700,769.95	正在办理中
土地使用权 2909.9M ² (2011-31)	453,968.66	正在办理中

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	78,743,041.69	19,685,760.43	78,743,041.69	19,685,760.43
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用等	27,548,178.80	6,887,044.70	27,548,178.80	6,887,044.70
合计	106,291,220.49	26,572,805.13	106,291,220.49	26,572,805.13

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付构建	40,239,751.83		40,239,751.83	11,279,480.00		11,279,480.00

资产款					
合计	40,239,751.83		40,239,751.83	11,279,480.00	11,279,480.00

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	34,000,000.00
信用借款	478,783,817.92	391,866,680.34
合计	493,783,817.92	425,866,680.34

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	87,679,117.85	148,894,627.91
应付设备、工程款	72,789,167.46	23,590,062.94

合计	160,468,285.31	172,484,690.85
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,162,199.82	17,537,956.96
合计	16,162,199.82	17,537,956.96

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,524,803.80	86,632,108.57	78,721,282.37	13,435,630.00
二、离职后福利-设定提存计划		8,095,791.54	8,095,791.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	5,524,803.80	94,727,900.11	86,817,073.91	13,435,630.00

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,792,796.63	71,060,236.65	62,944,766.65	12,908,266.63
二、职工福利费	-56.00	2,569,183.82	2,569,127.82	
三、社会保险费		4,537,248.06	4,537,248.06	
其中：医疗保险费		3,586,787.35	3,586,787.35	
工伤保险费		626,312.07	626,312.07	
生育保险费		248,152.64	248,152.64	
		75,996.00	75,996.00	
四、住房公积金		7,085,193.59	7,085,193.59	
五、工会经费和职工教育经费	732,063.17	1,256,142.67	1,460,842.47	527,363.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、离退休工资		124,103.78	124,103.78	
合计	5,524,803.80	86,632,108.57	78,721,282.37	13,435,630.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,849,795.58	7,849,795.58	
2、失业保险费		245,995.96	245,995.96	
3、企业年金缴费				
合计		8,095,791.54	8,095,791.54	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-367,554.70	
消费税		
营业税		
企业所得税	26,664,275.88	7,925,373.22
个人所得税	4,908.50	1,469,526.80
城市维护建设税	178,125.33	3,383.95
教育费附加	76,339.41	2,417.12
土地使用税	304,156.57	291,696.68
房产税	578,974.12	548,177.23
印花税	76,786.80	295,969.27
环境保护税	-0.01	4,494.24
地方教育费附加	50,600.88	
合计	27,566,612.78	10,541,038.51

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,381,962.01	
应付股利	8,048,078.45	
其他应付款	62,436,212.26	60,418,068.68
合计	72,866,252.72	60,418,068.68

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,381,962.01	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	2,381,962.01	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司	8,048,078.45	
应付股利-XXX		
合计	8,048,078.45	

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付、预提运费	32,935,355.83	26,439,931.07
政府无息贷款		1,000,000.00
应付各类保证金	8,499,997.35	7,005,017.79
应付往来款	5,344,303.79	2,842,979.57
其他预提费用	7,608,476.84	6,793,940.25
应付股利	8,048,078.45	16,336,200.00
合计	62,436,212.26	60,418,068.68

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	155,446,568.76	128,034,218.95
合计	155,446,568.76	128,034,218.95

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,270,500.00	3,119,122.26	2,666,527.26	7,723,095.00	见下述

合计	7,270,500.00	3,119,122.26	2,666,527.26	7,723,095.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1.5万吨特种纸项目补助	3,524,500.00			1,113,004.00		2,411,496.00	与资产相关
节能减排项目补助	800,000.00			49,995.00		750,005.00	与资产相关
智能车间项目补助	1,200,000.00			1,072,456.26	689,122.26	816,666.00	与资产相关
2018年度项目改造资金补助	666,000.00			370,322.00		295,678.00	与资产相关
锅炉脱硫减排	1,080,000.00					1,080,000.00	与资产相关
2019年工业节能奖励		1,000,000.00		24,999.00		975,001.00	与资产相关
2019年技术改造奖励		1,430,000.00		35,751.00		1,394,249.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	298,731,378.00						298,731,378.00

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	971,262,562.71		95,378,198.45	875,884,364.26
其他资本公积	7,312,044.26			7,312,044.26
合计	978,574,606.97		95,378,198.45	883,196,408.52

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,320,305.33			145,320,305.33
任意盈余公积	24,887,801.02			24,887,801.02
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	170,208,106.35			170,208,106.35

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	784,784,228.19	715,675,446.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,503,435.58	
调整后期初未分配利润	783,280,792.61	715,675,446.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,586,118.85	87,919,079.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,885,825.00	20,313,734.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	816,981,086.46	783,280,792.61

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-1,503,435.58 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	918,929,207.64	642,360,113.35	813,369,280.21	617,268,307.37
其他业务	4,747,267.29	9,467,271.26	7,089,493.52	6,959,527.38
合计	923,676,474.93	651,827,384.61	820,458,773.73	624,227,834.75

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,174,702.79	2,075,716.17
教育费附加	932,015.43	889,589.31
资源税		
房产税	3,386,975.86	3,189,496.09
土地使用税	1,158,827.85	1,023,222.26
车船使用税	10,991.52	10,298.40
印花税	473,802.33	391,639.63
环境保护税	327,020.15	226,430.62
地方教育费附加	621,051.60	592,699.33
合计	9,085,387.53	8,399,091.81

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	2,208,052.40	771,023.10
运杂费	51,946,811.94	46,563,206.30
业务费、佣金	3,409,761.66	7,851,799.39
职工薪酬	8,975,946.18	3,587,015.30
仓储费	592,333.75	583,371.49
租赁费		82,468.58
其他	2,709,020.39	973,356.37
合计	69,841,926.32	60,412,240.53

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,609,878.33	21,991,838.18
办公费	970,700.26	497,603.86
差旅费	119,011.23	776,849.60
业务招待费	346,616.00	790,915.21
折旧及摊销费	12,604,452.75	10,307,427.34
咨询及中介机构费	1,177,074.45	729,229.58
董事会会费	189,755.87	195,281.91
其他	9,597,840.34	5,841,481.40
合计	46,615,329.23	41,130,627.08

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	21,661,015.80	7,250,742.76
折旧费	1,081,539.17	1,096,521.50
人员人工费用	6,347,360.51	2,582,732.28
差旅费		443,966.87
检测费		353,884.09
委托外部研究开发费用	4,465,738.23	
其他费用	744,406.31	280,218.71

合计	34,300,060.02	12,008,066.21
----	---------------	---------------

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,243,535.82	12,858,876.88
利息收入	-1,474,703.39	-1,067,725.99
汇兑损益	-850,377.23	-96,184.09
其他	427,369.71	332,437.41
合计	10,345,824.91	12,027,404.21

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.5 万吨真空喷镀铝原纸项目中央投资补助	1,113,000.00	1,113,000.00
节能减排补助	49,998.00	49,998.00
环保补助		3,400,000.00
智能车间项目补助	383,328.00	2,000,002.00
2018 年度项目改造补助	370,329.00	36,996.00
2019 年工业节能奖励	24,999.00	
2019 年技术改造奖励	35,751.00	
科技成果转化奖励	155,000.00	
失业保险稳岗补贴	534,122.26	
合计	2,666,527.26	6,599,996.00

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

□适用 √不适用

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,772,534.26	-4,382,827.39
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,772,534.26	-4,382,827.39

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益		50,400.00
合计		50,400.00

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	7,096.03	77,017.18	
合计	7,096.03	77,017.18	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	5,574.92	7,208.15	

合计	5,574.92	7,208.15	
----	----------	----------	--

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,389,019.11	16,147,721.70
递延所得税费用	9,542,307.52	1,475,225.47
合计	33,931,326.63	17,622,947.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	97,556,076.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,389,019.11
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,542,307.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	33,931,326.63

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,474,703.39	1,260,094.17
往来款	43,451,385.62	9,210,126.67
合计	44,926,089.01	10,470,220.84

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费及业务费等营业费用	57,075,613.82	53,329,274.95
办公及差旅费等管理费用	10,864,457.90	14,186,912.58
其他	17,394,307.83	15,793,185.94
合计	85,334,379.55	83,309,373.47

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	63,624,749.79	46,967,939.61
加：资产减值准备	8,576,866.94	4,611,751.99
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,152,798.48	75,818,239.13
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,026,354.89	4,929,022.18
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）		
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）	10,339,029.95	12,027,404.21
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,309,913.21	-4,560,035.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,958,104.50	-121,821,955.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,672,063.62	2,016,502.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,399,545.14	19,988,869.07
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	282,412,242.63	309,750,781.47
减：现金的期初余额	290,342,184.89	329,275,586.69
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	-7,929,942.26	-19,524,805.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	96,203,100.00
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	96,203,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	96,203,100.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,412,242.63	290,342,184.89
其中：库存现金	123,548.82	64,413.86
可随时用于支付的银行存款	282,288,693.81	290,277,771.03
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	282,412,242.63	290,342,184.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,810,021.36	开立银行信用证及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,810,021.36	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	12,588,149.03	7.0785	89,105,159.47
欧元	2,015,562.34	7.7129	15,545,807.74
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	15,785,909.72	7.0785	111,740,561.95
欧元	1,247,572.94	7.7129	9,622,405.33
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	2,666,527.26	其他收益	2,666,527.26

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		的 依 据						
牡丹江恒丰热电有限公司	50.52%	同一实际控制人	2020年3月31日	取得控制权	35,947,241.39	4,585,172.65	32,677,291.93	1,587,331.98

其他说明：

牡丹江恒丰热电有限公司在本次企业合并前与本公司的同一控制人均均为牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司。本公司购买股权完成后，本公司持有牡丹江恒丰热电有限公司的持股比例为50.52%，已取得控制权，本次合并属于同一控制下企业合并。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	牡丹江恒丰热电有限公司
--现金	96,203,100.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	牡丹江恒丰热电有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	146,385,044.25	191,972,512.09
货币资金	38,925,646.37	38,984,442.22
应收票据	1,600,000.00	
应收款项	30,343,344.67	35,419,743.78
预付款项	253,872.67	104,038.96
其他应收款	911,344.17	15,634,399.41
存货	20,153,253.78	43,063,316.38
其他流动资产		3,590,741.11

固定资产	52,028,359.68	53,085,868.08
在建工程	87,548.68	
无形资产	1,190,699.30	1,198,987.22
递延所得税资产	890,974.93	890,974.93
负债：	40,032,595.50	90,228,806.67
借款	32,000,000.00	34,000,000.00
应付款项	3,866,170.71	31,697,872.71
预收款项		63,072.00
应付职工薪酬	11,749.59	23,577.06
应交税费	1,146,304.11	3,974,575.98
其他应付款	1,928,371.09	19,389,708.92
递延所得税负债		1,080,000.00
其他非流动负债	1,080,000.00	
净资产	106,352,448.75	101,743,705.42
减：少数股东权益		
取得的净资产	106,352,448.75	101,743,705.42

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
牡丹江恒丰热电有限公司	黑龙江	牡丹江市	热力生产与供应	50.52		现金支付
湖北恒丰纸业有限责任公司	湖北	咸宁市	制造业	65.32		设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司购买股权完成后，本公司持有牡丹江恒丰热电有限公司持股比例为 50.52%，已取得控制权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
牡丹江恒丰热电有限公司	49.48	4,581,458.82		54,872,304.14
湖北恒丰纸业有限责任公司	34.68	-1,542,827.88		17,440,939.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
牡丹江恒丰热电有限公司	97,256,043.77	51,701,475.27	148,957,519.04	36,979,572.11	1,080,000.00	38,059,572.11	136,796,681.86	55,175,830.23	191,972,512.09	89,148,806.67	1,080,000.00	90,228,806.67
湖北恒丰纸	26,89	26,9	53,89	3,46		3,46	33,33	28,4	61,80	6,92		6,92

业有限责任 公司	7,456 .19	94,4 86.2 1	1,942 .40	0,03 7.29		0,03 7.29	3,993 .45	69,2 21.7 6	3,215 .21	2,55 6.12		2,55 6.12
-------------	--------------	-------------------	--------------	--------------	--	--------------	--------------	-------------------	--------------	--------------	--	--------------

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业 收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
牡丹江恒 丰热电有 限公司	70,08 7,857 .07	9,259,21 3.45	9,259,21 3.45	9,369,54 8.23	63,160,9 58.94	4,327,91 2.83	4,327,91 2.83	-4,204,2 49.65
湖北恒丰 纸业有限 责任公司	8,789 ,809. 74	-4,448,7 53.98	-4,448,7 53.98	-1,053,5 96.00	32,941,7 13.14	-1,518,0 74.49	-1,518,0 74.49	-1,688,4 31.30

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债,包括:信用风险、流动性风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款等。本公司持有的应收票据余额较小，主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险。本公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

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

（1）汇率风险

本公司存在一定的以外币结算的交易，公司尽可能将外币收入与支出相匹配，财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截止目前，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见外币货币项目。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末银行借款主要为固定利率借款，不会对公司造成较大风险。

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			45,000,000.00	45,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产			45,000,000.00	45,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			109,352,896.72	109,352,896.72
持续以公允价值计量的资产总额			154,352,896.72	154,352,896.72
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
牡丹江恒丰纸业集团有限责任公司 (以下简称恒丰集团)	牡丹江	生产、销售文化纸等	28,910	29.93	29.93

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是牡丹江市国有资产管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
牡丹江恒丰塑料制品有限责任公司 (以下	母公司的控股子公司

简称恒丰塑料)	
牡丹江捷运装卸有限责任公司(以下简称捷运装卸)	恒丰塑料全资子公司
黑龙江恒元汉麻科技有限公司(以下简称恒元汉麻)	母公司的控股子公司
牡丹江恒舫工业互联网科技有限公司(以下简称恒舫工业)	联营企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒丰集团	原材料	923.17	
恒丰集团	安保环境服务	3,456,258.72	
恒丰集团	土地租金	196,317.66	386,729.18
恒丰塑料	原材料	3,719,242.50	3,091,907.08
捷运装卸	人工费	653,858.95	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒丰集团	原材料	58,383.77	89,147.85
恒元汉麻	原材料	3,912.95	
恒丰塑料	原材料	109,316.37	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	55.7	61.64

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
原材料	恒元汉麻	24,156.17	1,207.81	19,734.53	986.73

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
原材料	恒丰集团	0.3	372,884.94

人工费	捷运装卸	114,744.24	148,918.14
原材料	恒丰塑料	1,950,618.42	1,957,803.40
技术服务	恒舫工业	797,792.00	797,792.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至报告期末，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	495,988,251.50
其中：1 年以内分项	495,988,251.50
1 年以内小计	495,988,251.50
1 至 2 年	6,775,611.07
2 至 3 年	2,184,387.92
3 年以上	1,980,519.31
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	506,928,769.8

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,956,921.49	1.34	6,956,921.49	100.00			6,956,921.49	1.76	6,956,921.49	100.00
其中：										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		1.34	6,956,921.49	100.00		6,956,921.49	1.76	6,956,921.49	100.00	
按组合计提坏账准备		98.65	28,397,651.63	5.608	478,531,118.17	380,456,293.45	98.20	20,580,487.10	5.41	359,875,806.35
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款			98.65	28,397,651.63	5.60	478,531,118.17	380,456,293.45	98.20	20,580,487.10	5.41
合计	6,956,921.49	/	35,354,573.12	/	478,531,118.17	387,413,214.94	/	27,537,408.59	/	359,875,806.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆黔龙卷烟材料有限公司	2,197,773.61	2,197,773.61	100.00	严重财务困难
昆山钟氏印务有限公司	1,384,849.01	1,384,849.01	100.00	严重财务困难
南通林德特种包装材料有限公司	1,091,675.10	1,091,675.10	100.00	严重财务困难
湖北中烟卷烟材料厂	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	严重财务困难
河南永兴包装材料有限公司	933,492.72	933,492.72	100.00	严重财务困难
陕西恒丰化工实业有限公司	229,131.05	229,131.05	100.00	严重财务困难
广州市乐达包装制品有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	严重财务困难
合计	6,956,921.49	6,956,921.49	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	495,988,251.50	26,292,953.29	5.00
1-2 年	6,775,611.07	677,561.11	10.00
2-3 年	2,184,387.92	436,877.58	20.00
3 年以上	1,980,519.31	990,259.65	50.00
合计	506,928,769.80	28,397,651.63	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,956,921.49					6,956,921.49
按组合计提坏账准备	20,580,487.10	7,817,164.53				28,397,651.63
合计	27,537,408.59	7,817,164.53				35,354,573.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司半年度按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款金额为 67,111,647.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.24%，相应计提的坏账准备金额为 3,355,582.38 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,227,505.33	22,107,061.70
合计	20,227,505.33	22,107,061.70

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,187,469.96
其中：1 年以内分项	10,187,469.96
1 年以内小计	10,187,469.96
1 至 2 年	4,896,578.30
2 至 3 年	3,430,322.27
3 年以上	6,818,269.92
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	25,332,640.45

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	22,698,789.59	22,362,866.55
往来款等	2,069,516.14	2,663,919.84
备用金	564,334.72	2,272,856.15
合计	25,332,640.45	27,299,642.54

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,158,238.79	-53,103.67				5,105,135.12
合计	5,158,238.79	-53,103.67				5,105,135.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南中烟工业有限责任公司	保证金	2,642,000.00	1至3年以上	10.43	407,700.00
牡丹江市劳动保险监察局	保证金	2,275,544.00	1年以内	8.98	113,777.20
陕西中烟工业有限责任公司	保证金	2,050,000.00	3年以上	8.09	1,025,000.00
江苏中烟工业有限责任公司	保证金	1,400,000.00	1年以内	5.53	70,000.00
河南中烟工业有限责任公司黄金叶生产制造中心	保证金	1,320,000.00	1年以内	5.21	66,000.00
合计	/	9,687,544.00	/	38.24	1,682,477.20

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	106,738,076.11		106,738,076.11	53,008,819.00		53,008,819.00
对联营、合营企业投资						
合计	106,738,076.11		106,738,076.11	53,008,819.00		53,008,819.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
牡丹江恒丰热电有限公司		53,729,257.11		53,729,257.11		
湖北恒丰纸业有限责任公司	53,008,819.00			53,008,819.00		
合计	53,008,819.00	53,729,257.11		106,738,076.11		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	918,786,848.82	655,707,860.71	811,901,502.52	623,691,193.24
其他业务	4,625,924.49	9,339,400.60	6,972,849.12	6,816,250.14
合计	923,412,773.31	665,047,261.31	818,874,351.64	630,507,443.38

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	2,666,527.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,316,429.22	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,521.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,246,119.40	

少数股东权益影响额	-238,051.83	
合计	3,500,306.36	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.68	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.53	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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稿。

董事长：徐祥

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用