

中冶美利云产业投资股份有限公司

2017 年年度报告



2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

二、公司负责人许仕清先生、主管会计工作负责人丁国强先生及会计机构负责人(会计主管人员)王冬萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨生浩	董事	公务	许仕清
朱磊	董事	公务	田生文
任小平	董事	公务	刘岩

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

五、公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意相关风险因素。公司已在第四节“经营情况讨论与分析”相关章节描述了公司经营中存在的风险以及公司应对措施，敬请查阅。

六、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	136
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节 公司治理.....	77
第十节 公司债券相关情况.....	87
第十一节 财务报告.....	88
第十二节 备查文件目录.....	207

释 义

释义项		释义内容
公司、本公司	指	中冶美利云产业投资股份有限公司
实际控制人、中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司
中国纸业	指	中国纸业投资有限公司
中冶纸业	指	中冶纸业集团有限公司
赛伯乐集团	指	赛伯乐投资集团有限公司
卓创众银	指	吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）
北京云诺	指	北京云诺投资中心（有限合伙）
宁波赛特	指	宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波赛客	指	宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）
南京创毅	指	南京创毅投资管理中心（有限合伙）
美利浆纸	指	中冶美利浆纸有限公司
北京兴诚旺、兴诚旺	指	北京兴诚旺实业有限公司
誉成云创	指	宁夏誉成云创数据投资有限公司
非公发	指	非公开发行股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	美利云	股票代码	000815
变更后的股票简称（如有）	美利云		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中冶美利云产业投资股份有限公司		
公司的中文简称	美利云		
公司的外文名称（如有）	MCC MEILI CLOUD COMPUTING INDUSTRY INVESTMENT CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	MEILI CLOUD		
公司的法定代表人	许仕清		
注册地址	宁夏回族自治区银川市		
注册地址的邮政编码	750001		
办公地址	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇		
办公地址的邮政编码	755000		
公司网址	www.China-meili.com		
电子信箱	MLZY@CHINA-MIELI.COM		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐黎明	史君丽
联系地址	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇	宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇
电话	0955-7679166	0955-7679334 7679339
传真	0955-7679216	0955-7679216
电子信箱	31t1m@chinapaper.com.cn	yky1662@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室 证券投资部

四、注册变更情况

组织机构代码	916400002276950035
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2016 年，为适应公司产业结构调整发展的需要，公司经营范围进行了相应调整，具体由"机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外***。"调整为："云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；信息传输、软件和信息技术服务业投资及投资项目管理；技术开发、技术推广、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务；数据处理；软件开发、软件咨询。机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外***。"
历次控股股东的变更情况（如有）	1998 年公司上市之初控股股东为宁夏美利纸业集团有限责任公司。2006 年 10 月 17 日，公司控股股东宁夏美利纸业集团有限责任公司更名为中冶美利纸业集团有限公司，2009 年 8 月 28 日中冶美利纸业集团有限公司更名为中冶纸业集团有限公司。2016 年 4 月公司完成了非公开发行股票工作，北京兴诚旺实业有限公司因认购公司股份而成为公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
签字会计师姓名	李长照 陈逢银

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号 安徽国际金融中心 A 座	武军 张红军	2016 年 4 月 21 日至募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	841,292,029.85	587,362,790.48	43.23%	556,711,441.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,497,783.75	3,530,451.50	622.22%	148,079,318.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,687,492.35	-92,089,054.18		-137,732,909.60

经营活动产生的现金流量净额（元）	-76,805,350.64	88,069,619.14	-187.21%	-5,170,980.83
基本每股收益（元/股）	0.04	0.01	300.00%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.01	300.00%	0.47
加权平均净资产收益率	1.29%	0.27%	1.02%	-155.70%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,797,686,595.05	2,864,507,406.50	-2.33%	1,406,941,844.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,990,724,876.44	1,965,643,924.36	1.28%	34,861,747.22

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	176,308,535.04	196,577,529.06	231,214,304.81	237,191,660.94
归属于上市公司股东的净利润	-9,882,784.74	6,384,131.92	7,114,461.79	21,881,974.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,679,010.51	1,230,940.34	1,508,712.49	11,626,850.03
经营活动产生的现金流量净额	-127,728,962.37	29,504,268.71	-21,195,472.56	42,614,815.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	416,831.67	113,839.64	137,912.86	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,100,221.30	90,964,641.74	685,714.28	
债务重组损益	1,264,682.23	513,603.01	721,880.97	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			286,923,380.22	
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	20,581,181.71	5,134,320.70		
受托经营取得的托管费收入	5,660,377.32	5,773,584.88	6,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,930,072.66	-2,283,272.25	-8,656,660.44	
减：所得税影响额	2,830,722.00	4,283,648.94		
少数股东权益影响额（税后）	452,208.17	313,563.10		
合计	23,810,291.40	95,619,505.68	285,812,227.89	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 造纸业务

1、主要业务情况

报告期内公司主要从事文化用纸、彩色纸及高强瓦楞纸的生产与销售。文化用纸主要包括胶版纸、静电复印纸等，主要用于书刊、中小学教材、办公用纸等。彩色纸主要分为彩色文化纸、彩色文具纸和彩色包装纸等，具体种类有彩色胶版纸、彩色复印纸、彩卡和珠光原纸等，主要用于商务贴、高档印刷和包装等。高强瓦楞纸主要用于纸箱包装。

2、经营模式为：

(1) 采购模式：采用市场化运作，以厂家直供为主。

(2) 生产模式：生产主要采用“以销定产”的方式。

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

3、行业情况及公司区域市场地位

供给侧改革的持续推进、产业结构的不断调整以及环保政策的细化趋严，为企业带来了商机和发展机遇，同时加速了行业洗牌，造纸行业集中度进一步提高，行业景气程度也持续不断提升。

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

（二）数据中心业务

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

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

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

无形资产	报告期内子公司誉成云创的土地使用权。
在建工程	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）央企背景优势。

公司实际控制人为央企中国诚通，2016年被确定为国有资本运营公司试点企业。由其牵头发起的中国国有企业结构调整基金，总规模达3,500亿元，主要用于国有重点骨干企业结构调整，为央企结构调整和转型升级提供融资新渠道和投资新机制。同时中国诚通将承载国家战略意图，在“一带一路”国际产能合作中成为产业“走出去”的主力军。

（二）区位及细分行业优势

公司是西北地区最大的造纸类上市公司，区位优势较为明显。

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

（三）地理位置及资源优势

誉成云创数据中心在地理位置、气候环境、土地资源、电力资源等方面均具备显著优势，为数据中心项目的建设实施提供了优良的外部资源支持。

中卫地处腾格里沙漠边缘，空气干燥且大气环境优良，年平均温度低，誉成云创借此天然优势，采用自然冷却方式，湿膜加湿等技术，降低数据中心电力消耗，提高能源效率，在运行成本方面优势明显。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会及经营层根据经济新常态，推进战略转型工作。同时紧紧围绕“四新”和提质增效的要求，以谋增长为目标，以机制改革和转型发展为方向，从调整产品结构、提升产能、创新经营模式、加快数据中心建设及运营等方面入手，公司生产经营状况逐步实现了向好发展的良好局面。

（一）主要工作完成情况

1、造纸板块

产量：全年生产各类纸15.92万吨，同比增加37.24%，其中：文化纸10.61万吨，同比增加42.42%；彩色纸4.09万吨，同比减少1.45%；高强瓦楞纸1.22万吨。

销量：全年销售各类纸15.74万吨，同比增加28.38%，其中：文化纸10.39万吨，同比增加27.17%；彩色纸4.18万吨，同比增加2.20%；高强瓦楞纸1.17万吨。

2、数据中心板块

誉成云创数据中心项目一期包括二栋数据机房（E3、E1），其中E3机房已交付使用，实现主营业务收入503万元，E1机房已完成交付验收，具备交付条件。项目二期主要包括四栋机房（B1、B3、C1、C3），誉成云创与中国二十二冶集团有限公司签署了《宁夏中卫云数据中心（B1、B3、C1、C3）机房楼土建建设工程施工合同》。二期四栋机房于2017年4月开始土建施

工准备工作，2017 年 8 月底完成基础工程及主体钢柱、钢梁的安装，2017 年 11 月 15 日整体完成钢结构、屋面彩钢瓦安装工程，具备土建工程初次验收条件。

(二) 主要工作开展情况

1、全面开展提质增效工作，提升造纸业盈利能力

积极推进生产挖潜工作，加强成本管控，加大新产品研发；丰富和拓展采购渠道和模式，降低采购成本；调整销售策略，加强营销团队建设，完善销售考核政策。

2、推行管理机制改革，实施“责权利”对等的目标责任制

建立高层次的有责、有序、有效的管理体系，公司将盈利目标直接分解到各单位，使全员成为机制创新的主体，确保企业在规范化、系统化、科学化管理中得以持续健康发展。

3、实施安全责任制，有效控制安全风险

严格执行国家法律法规和公司《消防安全管理规定》及《安全生产管理规定》，定期开展隐患排查治理工作，签订《消防安全管理目标责任书》和《安全生产目标责任书》，形成逐级管理、层层落实、内外监控、集中监管的消防安全管理网络，有效遏制突发事件的发生，为安全文明生产提供了强有力的保证。

4、加强节能减排管理，促进企业可持续发展

报告期内，公司进一步践行国家最新的环境保护政策，实现清洁生产，达到环保与生产的有效结合和统一平衡，促进了当地的公众生态环境。2017 年公司取得了全国统一编码的排污许可证，被中华环保联合会评为“2017-2019 中国环境友好企业联盟理事单位”。

5、强化预算管理，严控成本费用，充分发挥资金的运营效能

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

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	841,292,029.85	100%	587,362,790.48	100%	43.23%
分行业					
造纸业	809,622,394.53	96.23%	548,738,300.39	93.42%	47.54%
互联网数据中心 (IDC) 业务收入	5,033,229.22	0.60%	394,905.66	0.07%	1,174.54%
其他业务	26,636,406.10	3.17%	38,229,584.43	6.51%	-30.33%
分产品					
彩色纸	237,256,066.03	28.20%	202,312,673.07	34.44%	17.27%
文化纸	534,520,368.85	63.53%	346,425,627.32	58.98%	54.30%
高强瓦楞纸	37,845,959.65	4.50%			
互联网数据中心 (IDC) 业务收入	5,033,229.22	0.60%	394,905.66	0.07%	1,174.54%
其他业务	26,636,406.10	3.17%	38,229,584.43	6.51%	-30.33%
分地区					
西北地区	475,519,695.89	56.52%	322,234,735.73	54.86%	47.57%
华北地区	39,369,511.54	4.68%	5,870,906.18	1.00%	570.59%
华东地区	139,773,036.89	16.61%	111,893,235.33	19.05%	24.92%

华南地区	48,040,816.14	5.71%	55,096,557.41	9.38%	-12.81%
其他地区	111,952,563.29	13.31%	54,037,771.40	9.20%	107.17%
其他业务	26,636,406.10	3.17%	38,229,584.43	6.51%	-30.33%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
造纸业	809,622,394.53	708,457,989.38	12.50%	47.54%	35.97%	7.45%
互联网数据中心 (IDC) 业务收入	5,033,229.22	2,701,220.82	46.33%	1,174.54%	681.97%	33.81%
合计	814,655,623.75	711,159,210.20	12.70%	48.35%	36.39%	7.65%
分产品						
彩色纸	237,256,066.03	203,230,075.12	14.34%	17.27%	8.41%	7.00%
文化纸	534,520,368.85	468,216,170.61	12.40%	54.30%	40.36%	8.70%
高强瓦楞纸	37,845,959.65	37,011,743.65	2.20%			
互联网数据中心 (IDC) 业务收入	5,033,229.22	2,701,220.82	46.33%	1,174.54%	681.97%	33.81%
合计	814,655,623.75	711,159,210.20	12.70%	48.35%	36.39%	7.65%
分地区						
西北地区	475,519,695.89	421,911,716.27	11.27%	47.57%	35.85%	7.66%
华北地区	39,369,511.54	31,494,206.80	20.00%	570.59%	487.13%	11.37%
华东地区	139,773,036.89	120,981,691.21	13.44%	24.92%	15.80%	6.82%
华南地区	48,040,816.14	40,726,004.05	15.23%	-12.81%	-20.21%	7.87%
其他地区	111,952,563.29	96,045,591.87	14.21%	107.17%	92.32%	6.63%
合计	814,655,623.75	711,159,210.20	12.70%	48.35%	36.39%	7.65%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年

按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
造纸业	销售量	万吨	15.74	12.26	28.38%
	生产量	万吨	15.92	11.6	37.24%
	库存量	万吨	0.99	0.83	19.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2017 年生产纸张 15.92 万吨，较上年同期上涨 37.24%。主要是报告期内造纸行业景气度提升，公司抓住市场机遇，提升产能，产量同比增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轻工业	造纸	708,457,989.38	99.62%	521,057,406.41	99.93%	35.97%
互联网接入及相关服务	互联网数据中心 (IDC) 业务	2,701,220.82	0.38%	345,436.25	0.07%	681.97%
合计		711,159,210.20	100.00%	521,402,842.66	100.00%	36.39%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机制纸	人工费用	64,069,238.76	9.04%	68,761,296.51	9.71%	-6.82%
机制纸	原材料	611,057,252.24	86.25%	419,128,550.00	59.16%	45.79%
机制纸	固定资产折旧	22,295,919.43	3.15%	21,566,910.89	3.04%	3.38%
机制纸	间接费用	11,035,578.95	1.56%	11,600,649.01	1.64%	-4.87%
合计		708,457,989.38	100.00%	521,057,406.41	73.55%	35.97%
互联网数据中心 (IDC) 业务	人工费用	100,542.55	3.72%			
互联网数据中心 (IDC) 业务	原材料	1,931,472.88	70.51%			
互联网数据中心 (IDC) 业务	固定资产折旧	669,205.39	24.77%	345,436.25	100.00%	93.73%
合计		2,701,220.82	100.00%	345,436.25	100.00%	681.97%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司完成吸收合并全资子公司宁夏美利纸业板纸有限公司和宁夏兴中矿业有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

1) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	382,977,865.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中卫市金盛源工贸有限责任公司	90,025,473.30	10.70%
2	新疆出版印刷集团公司	80,769,247.08	9.60%
3	陕西正兴轻工物资有限公司	78,578,683.10	9.34%
4	宁夏君联工贸有限公司	70,358,934.28	8.36%
5	临沂文豪纸业业有限公司	63,245,527.79	7.52%
合计	--	382,977,865.55	45.52%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

2) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	266,783,738.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	焦作瑞丰纸业有限公司	78,054,910.96	12.09%
2	厦门建发纸业有限公司	54,696,884.71	8.48%
3	四川广利贸易有限公司	51,706,602.63	8.01%
4	亚太森博（山东）浆纸有限公司	42,617,888.50	6.60%
5	岳阳丰利纸业有限公司	39,707,451.60	6.15%
合计	--	266,783,738.40	41.34%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,032,746.46	17,303,736.87	44.67%	主要原因是本期销量增加及运价上涨，销售运费增加所致。
管理费用	86,410,828.90	84,121,224.91	2.72%	
财务费用	1,708,169.75	6,811,714.64	-74.92%	主要原因是本报告期带息负债同比大幅减少及子公司誉成云创用闲置募集资金办理了定期存款业务，获得相应的利息收入，致财务费用较上年同期减少。

4、研发投入

适用 不适用

本年发生研发费用993,385.20元，比上年同期下降69.03%。研发费用占营业收入0.12%，占净资产0.05%。

(1) 公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	48	34	41.18%
研发人员数量占比	4.22%	2.92%	1.30%
研发投入金额（元）	993,385.20	3,207,413.21	-69.03%
研发投入占营业收入比例	0.12%	0.55%	-0.43%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

(2) 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

(3) 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	458,983,420.39	451,568,130.06	1.64%
经营活动现金流出小计	535,788,771.03	363,498,510.92	47.40%
经营活动产生的现金流量净额	-76,805,350.64	88,069,619.14	-187.21%
投资活动现金流入小计	2,341,793,323.55	684,708,600.05	242.01%
投资活动现金流出小计	2,334,383,661.65	1,840,062,262.62	26.86%
投资活动产生的现金流量净额	7,409,661.90	-1,155,353,662.57	
筹资活动现金流入小计	90,240,000.00	1,251,850,000.00	-92.79%
筹资活动现金流出小计	89,142,748.58	60,382,250.87	47.63%
筹资活动产生的现金流量净额	1,097,251.42	1,191,467,749.13	-99.91%
现金及现金等价物净增加额	-68,298,437.32	124,184,080.13	-155.00%

(1) 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额：本期数为-76,805,350.64元，上年同期数为88,069,619.14元，比上年同期下降的原因主要是本期产能同比大幅提升，支付原材料采购款及各项税款比上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期数为7,409,661.90元，上年同期数-1,155,353,662.57元，比上年同期增加的主要原因是子公司誉成云创本期赎回到期理财产品及取得的投资收益同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期数为1,097,251.42元，上年同期数为1,191,467,749.13元，比上年同期减少99.91%，主要是公司上期收到非公开发行股票募集资金款所致。

现金及现金等价物净增加额：本期数为-68,298,437.32元，上年同期数为124,184,080.13元，比上年同期下降主要是本期经营活动及筹资活动产生

的现金流量净额大幅下降所致。

(2) 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要本期产能同比大幅提升，支付原材料采购款及各项税款增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	20,998,013.38	89.49%	子公司购买保本型理财产品	否
营业外收入	1,345,724.18	5.74%	债务重组利得	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	183,577,793.14	6.56%	449,223,730.46	15.68%	-9.12%	
应收账款	64,605,533.78	2.31%	40,743,257.10	1.42%	0.89%	
存货	600,703,204.82	21.47%	559,367,943.26	19.53%	1.94%	
固定资产	752,942,915.39	26.91%	787,403,059.16	27.49%	-0.58%	
在建工程	267,176,849.74	9.55%	146,228,557.78	5.10%	4.45%	
短期借款	50,000,000.00	1.79%			1.79%	
长期借款	72,000,000.00	2.57%	108,000,000.00	3.77%	-1.20%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,128,500.00	银行承兑保证金
固定资产	74,150,386.00	房产证抵押
合计	91,278,886.00	---

2015年12月30日，本公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部（以下简称“宁夏银行”）签订《最高额抵押合同》，合同约定：本公司以拥有的房屋为2015年12月15日起至2018年12月15日止的期间内，办理约定的各项业务，所实际形成的最高债权限额1,000.00万元提供抵押担保（担保金额：22,174,629.00元）。

2016年9月5日，本公司与宁夏银行签订《最高额抵押合同》，合同约定：本公司以拥有的房屋为2016年9月5日起至2019年9月4日止的期间内，办理约定的各项业务，所实际形成的最高债权限额2,000.00万元提供抵押担保；2017年7月26日本公司与宁夏银行在2016年签订的《最高额抵押合同》基础上重新签订了《最高额抵押合同》，合同约定：本公司以拥有的房屋为2017年7月26日起至2018年12月20日止的期间内，办理约定的各项业务，所实际形成的最高债权限额3,100.00万元提供抵押担保（担保金额：51,975,757.00元）。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
194,949,333.13	1,200,000,000.00	-83.75%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发	194,530	19,494.93	120,826.26	0	0	0.00%	77,054.94	截止 2017 年 12 月 31 日，誉成云创募集资金余额为 77,054.94 万元，其中： 4,254.94 万元存放于募集资金专户，10,000 万元为定期存单，62,800 万元为购买的保本理财产品。	0
合计	—	194,530	19,494.93	120,826.26	0	0	0.00%	77,054.94	—	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)7 号文核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股(A 股)股票 378,463,035 股，每股发行价格 5.14 元，募集资金总额 194,530 万元，其中现金 125,140 万元。现金中 120,000 万元全部用于增资宁夏誉成云创数据投资有限公司，用于建设数据中心项目，5,140 万元用于补充公司流动资金。扣除相关发行费用 1,700 万元后，实际募集资金净额 192,830 万元。

(二) 报告期末募集资金使用和存放情况

截止 2017 年 12 月 31 日，宁夏誉成云创尚未使用的募集资金为 770,549,434.01 元，其中：该余额中 42,549,434.01 元存放于募集资金专户中用于项目建设，100,000,000.00 元为定期存单，628,000,000.00 元为购买的保本理财产品。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、云创数据中心项目	否	120,000	120,000	19,494.93	46,296.26	38.58%		2,356.09	是	否
2、归还北京兴诚旺实业有限公司债务	否	69,390	69,390	0	69,390	100.00%			是	否
3、补充流动资金(含发行费用)	否	5,140	5,140	0	5,140	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	194,530	194,530	19,494.93	120,826.26	--	--	2,356.09	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	194,530	194,530	19,494.93	120,826.26	--	--	2,356.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划为：赛伯乐投资集团有限公司、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京云诺投资中心（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、南京创毅投资管理中心（有限合伙）以现金认购 120,000 万元，该部分认购资金全部用于增资宁夏云创并建设数据中心项目；北京兴诚旺实业有限公司以其对公司的债权认购 69,390 万元，该部分在发行时不直接募集现金，以现金认购 5,140 万元，该部分现金扣除发行费用后将用于补充公司流动资金。如果本次募集资金到位前宁夏云创需要对上述拟投资项目进行先期投入，则宁夏云创将用自筹资金或银行贷款投入，待募集资金到位后再以募集资金置换上述自筹资金或银行贷款。</p> <p>截至 2016 年 3 月 31 日，誉成云创以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 13,321.39 万元。经 2016 年 4 月 26 日召开的公司第六届董事会第三十四次会议审议通过，公司本次以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为人民币 13,321.39 万元。公司本次置换符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《中冶美利纸业股份有限公司募集资金管理制度》等相关法律、法规及规范性文件的要求。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司第七届董事会第三次会议于 2016 年 8 月 30 日审议通过了《关于控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，第十次会议于 2017 年 8 月 23 日审议通过了《关于控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，同意誉成云创使用最高额度不超过人民币 6.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于安全性、流动性较高的短期保本型现金管理产品。截止 2017 年 12 月 31 日，誉成云创募集资金余额为 77,054.94 万元，其中：该余额中 4,254.94 万元存放于募集资金专户中用于项目建设，10,000 万元为定期存单，62,800 万元为购买的保本理财产品。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏誉成云创数据投资有限公司	子公司	IDC 业务	1,230,000,000.00	1,414,611,820.32	1,251,113,738.65	5,364,626.07	1,562,742.56	3,684,632.69
深圳市美利纸业股份有限公司	子公司	纸品销售	30,000,000.00	166,724.21	-6,326,128.12		-431,535.77	-428,865.67
北京誉成云创科技有限公司	子公司	IDC 业务	10,000,000.00	2,781,875.56	2,759,955.56		-109,659.92	-93,719.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏美利纸业板纸有限公司	吸收合并	无影响
宁夏兴中矿业有限公司	吸收合并	无影响

北京誉成云创科技有限公司	股权收购	无影响
--------------	------	-----

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势

造纸行业：

2017年以来，中国经济不仅延续了稳中有进的发展态势，而且稳中向好特征更趋明显。造纸行业生产及消费增长与国民经济发展息息相关，受益于宏观经济的持续稳定增长，从长期看来，造纸行业的发展空间仍将保持稳定扩张。从行业发展情况来看，随着美国经济的温和增长、欧洲经济的全面复苏，带动了全球经济的加快增长；国内从2016年开始的供给侧改革、2017年的环保限产、禁废令、自备小火电的停止审批、严格限制产能无序投放，中小产能持续淘汰；下游文化产业的持续好转，国内纸张供需结构得到持续改善，需求稳定中有所增长，使得国内造纸行业整体出现复苏。行业供给格局的改善有效推动造纸行业营收规模与盈利水平的双增长，造纸行业的下游行业需求将随国民经济增长持续提升，行业景气程度将持续不断提升。

IDC行业：

公司非公开发行股票募集资金投资项目誉成云创主要从事IDC业务，由于互联网业务的高速发展，我国IDC业务正处在快速发展阶段，根据国内IDC领域专业研究机构——“中国IDC圈”最新发布的《2016-2017年度中国IDC产业发展研究报告》显示，电信运营商近年来加大了对带宽的投资力度，电信网、广电网和互联网的融合进一步加速，“互联网+”推动传统行业信息化发展，由此带动IDC机房需求和网络需求持续增长。移动互联网和视频行业呈现爆发增长，游戏等行业增速稳定，这些领域客户需求的增长拉动了IDC市场整体规模。“中国IDC圈”在报告中同时预测，未来三年，中国IDC市场规模持续上升，预计2019年，市场规模将接近1,900亿元。移动互联网、视频、网络游戏等垂直行业客户需求稳定增长，是拉动IDC市场规模的核心驱动力。

根据工业和信息化部2017年3月发布的《云计算发展三年行动计划（2017—2019）》，到2019年，我国云计算产业规模达到4,300亿元，突破一批核心关键技术，云计算服务能力达到国际先进水平，对新一代信息产业发展的带动效应显著增强。云计算成为信息化建设主要形态和建设网络强国、制造强国的重要支撑，推动经济社会各领域信息化水平大幅提高。

2、市场竞争格局

造纸行业：

造纸产业是与国民经济和社会发展关系密切并具有可持续发展特点的重要基础原材料产业，2017年以来，中国经济不仅延续了稳中有进的发展态势，而且稳中向好特征更趋明显。十三五规划对造纸行业提出了更为严格的环保要求，陆续推行的环保督查、排污许可证制度等表明环保行动趋严将成

为行业的长期趋势，通过提高排放标准、严格限制企业规模与结构等措施加大对造纸行业的约束，迫使落后造纸产能主动退出市场，大型龙头企业环保设施齐全且有明显规模效应，成为环保政策下的真正受益者。

IDC业务：

随着互联网服务需求的不断释放，以及大数据、云计算、物联网等新兴技术的不断创新进步，IDC业务应用日趋多元化。在基础设施资源供给端有大量的资本进入IDC行业，新建数据中心数量明显增加。此外电信运营商在全国的云计算基地陆续落地，中等规模的第三方加大自建数据中心投入力度，致使IDC机房供给量大幅度增加，市场竞争也将进一步加剧。

（二）未来公司发展机遇、挑战、思路和目标

1、机遇和挑战

公司的主导产品文化纸在市场中面临的竞争日趋激烈，但是公司以彩色纸等高附加值产品为主要产品调整方向，已抢占一定先机，拥有一定市场份额。公司未来将进一步加大产品结构调整力度，加大彩色纸高附加值产品系列在公司产品中所占比重，充分发挥公司自身资源优势，在细分行业中抢占先机，为公司造纸产业未来的发展谋求更大的市场空间。

中卫地处腾格里沙漠边缘，空气干燥且大气环境优良，子公司誉成云创数据中心借此天然优势，采用自然冷却方式，能源效率领先，在运行成本上具有较大优势。

2、2018年发展思路及经营目标

（1）以市场为导向，以销售为龙头，提升产能，积极开发高档文化纸及

市场增长空间大的个性化彩色纸纸种，增加高附加值产品的销售比重，提高市场竞争力。

(2) 加快誉成云创数据中心项目建设进度，加大营销工作力度，推动公司产业转型工作的深入开展。

(3) 加强人才队伍建设，培养和储备专业化人才，不断推动和促进公司的顺利发展。

(三) 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司所处造纸行业及IDC行业均属于资金密集型行业，为了保证公司可持续发展及日常经营对资金的需求，满足公司未来发展战略的需要，公司将采取有效措施保证资金需求：

1、多方位开拓包括银行融资在内的多种融资方式，保证项目建设及正常生产经营对资金的需求。

2、加强管理，加快资金周转速度，提高资金使用效率。

3、强化预算管理，严控成本费用，充分发挥资金的运营效率。

4、盘活公司低效资产，减少资金沉淀。

(四) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

风险因素：

1、造纸行业

环保风险。环保要求及产业准入政策对造纸行业日趋严格，导致公司环

保方面的资本投入加大，环保运营成本上升。

行业风险。随着行业增长与需求的不平衡状况的进一步加剧，造纸行业竞争日趋激烈。

2、IDC行业

业务风险：誉成云创所从事的机柜出租、网络接入等业务，为互联网市场的基础性服务，且誉成云创成立较晚，与实力较强的综合服务商相比，竞争优势尚不显著。

针对公司所处行业可能面临的风险因素，公司将采取各种措施积极应对，主要是：

1、稳定生产，做好供应和销售工作，努力确保生产经营任务的全面完成。

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

3、丰富高附加值产品，切实推进产品结构调整转型和升级，实现差异化竞争。

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

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

6、加快数据中心项目建设及运营，加快产业转型进度，促进公司可持续发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月18日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年02月20日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年02月24日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年03月09日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年03月28日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年04月12日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年04月18日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年05月09日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年05月17日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年5月25日	实地调研	机构	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年06月12日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年06月21日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年07月12日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年07月13日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年07月19日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年07月24日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年08月09日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年08月15日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年08月16日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年08月18日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年08月24日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年09月12日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年09月21日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年10月17日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年10月24日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年11月09日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。
2017年11月28日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况, 未提供资料。

2017 年 12 月 13 日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况，未提供资料。
2017 年 12 月 20 日	电话沟通	个人	数据中心项目建设进展情况，未提供资料。
接待次数			28
接待机构数量			4
接待个人数量			28
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	未披露、透露或泄露未公开重大信息		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2、公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

无

3、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司普通股股 东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2017 年	0.00	25,497,783.75	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	3,530,451.50	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	148,079,318.29	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国诚通控股集团 有限公司	关于同业竞争、关联交易、保证上市公司独立性的承诺	1、关于同业竞争的承诺：中国诚通承诺在未来3年内按证券法律法规和行业政策的要求，在条件具备时，积极整合集团内部同业竞争的业务，并采取符合上市公司股东利益的方式（具体方式包括但不限于资产转让、资产置换等）对同业竞争业务进行整合。中国诚通承诺在梳理、整合集团内部同业竞争业务时，将充分尊重上市公司的独立经营权，保证不侵害上市公司及其股东尤其是中小股东的合法权益。中国诚通不会利用其对上市公司的控制关系进行损害上市公司及其全体股东利益的经营活动。上述各项承诺在中国诚通作为上市公司实际控制人期间持续有效。2、关于关联交易的承诺：在本次国有股权无偿划转完成后，中国诚通及其下属全资、控股子公司将尽量减少与美利纸业及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，中国诚通及其下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害美利纸业的利益。中国诚通将继续严格按照《公司法》等法律、法规以及美利纸业《公司章程》的有关规定行使相关股东权利。中国诚通作为美利纸业的实际控制人，不会利用其地位损害美利纸业及美利纸业其他股东（特别是中小股东）的合法权益。上述承诺在本次国有股权无偿划转完成后且中国诚通作为美利纸业实际控制人期间，持续有效且不可撤销。3、保证公司独立性的承诺：保证美利纸业与本公司及其下属企业在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立，切实保障美利纸业在人员、财务、资产、业务和机构方面的独立运作，并遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。本承诺在中国诚通作为	2016年03月21日	在中国诚通作为上市公司实际控制人期间持续有效。	严格履行中

			美利纸业间接控股股东期间，持续有效。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国诚通控股集团有限公司	不处置标的股份及保持实际控制人地位的承诺	1、自本次非公开发行完成后三十六个月内，本公司不会通过行使质押权人的权利处置标的股份。 2、自本次非公开发行完成后三十六个月内，本公司保证持续保持美利纸业的实际控制人地位。	2015年11月06日	2016年4月21日—2019年4月22日	严格履行中
	北京兴诚旺实业有限公司	不减持承诺	自本次认购股票上市之日起，36个月内不得转让。	2016年03月16日	2016年4月21日—2019年4月22日	严格履行中
	赛伯乐投资集团有限公司	不减持承诺	自本次认购股票上市之日起，36个月内不得转让。	2015年12月04日	2016年4月21日—2019年4月22日	严格履行中
	赛伯乐投资集团有限公司及其一致行动人	不主动寻求控制权的承诺	本公司及本公司的一致行动人承诺，自本公司认购美利纸业非公开发行股票而成为美利纸业股东之日起三年内，本公司及本公司的一致行动人不主动寻求对美利纸业的控制权，继续保持中国诚通控股集团有限公司对美利纸业的实际控制权，并且不主动寻求对美利纸业日常经营的控制权。	2015年11月25日	2016年4月21日—2019年4月22日	严格履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中国新元资产管理公司	终止减持计划	自美利云披露中国新元资产管理公司终止股份减持计划公告之日起6个月内，不减持所持有的美利云股份	2017年05月05日	2017年5月5日至2017年11月5日	已履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017

年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中新增分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	新增列示本年持续经营净利润金额 25,842,321.95 元；终止经营净利润金额 -256,919.93 元。可比上年持续经营净利润金额 3,945,831.37 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	上年营业外收入减少 113,839.64 元，资产处置收益增加 113,839.64 元。
(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	本年其他收益发生额 2,460,221.30 元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司吸收合并全资子公司宁夏美利纸业板纸有限公司、宁夏兴中矿业有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

（一）现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李长照 陈逢银
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

（二）当期是否改聘会计师事务所

是 否

（三）聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内控审计机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉沙源、文容清算责任纠纷案	860.12	否	已判决	(2017)粤0402民初54号判决:被告沙源、文容于本判决生效之日起十日内向原告中冶美利云产业投资股份有限公司赔偿珠海美利丰贸易有限公司截止至2016年10月31日的债务本金及利息共8601156.22元,并支付至清偿日止的利息(已债务本金6420000元为基数,自2016年11月1日起计,按中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算)。本案受理费72409元,由两被告连带负担。	判决公告期内	2016年03月11日、2017年4月26日、2017年8月25日	公司2015、2016年度报告及2017年度半年度报告

(三) 其他未达到披露标准的买卖合同诉讼纠纷汇总情况:

1、公司作为被告的诉讼事项:

北京造纸一厂诉公司买卖合同纠纷案、宁夏茂弘浆纸化学品有限公司诉公司买卖合同纠纷案(2018年1月结案)、汉中金龙矿业开发有限责任公司诉公司买卖合同纠纷案、贵州赤天化纸业股份有限公司诉公司买卖合同纠纷案,该四起案件均已披露,且已履行完毕;

北京正实同创环境科技有限公司诉公司工程合同纠纷案、宁夏通泰化工有限公司诉公司

买卖合同纠纷案、宁夏天美化工有限公司诉公司买卖合同纠纷案，该三起案件均已申请执行，已披露，正在履行；

张明诉公司劳动仲裁案，已裁决驳回申请（2018 年 1 月 18 日裁决）；顾莉莉诉公司劳动仲裁案，尚未裁决。

上述案件涉诉金额共计 968.43 万元。

2、公司及子公司作为原告的诉讼事项：

(1) 公司诉兰州东岐商贸有限责任公司、银川锦秀凤工贸有限公司、云南大陆经贸有限公司、四川省纸联浆纸有限公司（2 起）、祁县晶宇玻璃工艺品有限公司、银川隆昌纸业有限公司等六家公司的买卖合同纠纷案件已披露，正在执行。

公司诉王维珍合同纠纷案已披露，正在执行。

公司诉北京乾坤翰林文化传播有限公司、杨新红买卖合同纠纷案，正在执行。

公司诉肖磊财产损害赔偿纠纷案（2018 年 1 月立案），尚未开庭。

公司诉青岛东海通用环保设备有限公司买卖合同纠纷案（2018 年 2 月立案），已达成调解，尚未履行（约定在 2018 年 4 月 20 日前支付完毕）。

公司诉广州雅迪文具有限公司买卖合同纠纷案（2018 年 3 月立案），已开庭，尚未判决。

上述案件涉诉金额共计 1006.71 万元（其中 2017 年度案件 954.03 万元，2018 年度案件 52.68 万元）。

(2) 公司子公司深圳市美利纸业诉深圳市诚通纸业有限公司买卖合同纠纷案，已披露，已履行完毕；诉佛山市顺德区新成昌彩印包装有限公司、广州市丰川纸业有限公司、广州市翠月纸业有限公司、广州凌展贸易有限公司四起买卖合同纠纷案件已披露，正在执行。

上述案件涉诉金额共计 258.81 万元。

(3) 公司子公司宁夏美利纸业板纸有限公司（报告期内已被公司吸收合并）诉武威市天力彩印包装有限责任公司、宁夏润昌实业有限公司，该两起买卖合同纠纷案件已披露，已履行完毕；诉宁夏达森源工贸有限公司、宁夏喜洋洋科贸有限公司、中卫市丰泉纸制品厂三起买

卖合同纠纷案件已披露，正在执行。

上述案件涉诉讼金额共计 113.04 万元。

以上诉讼案件均未涉及预计负债。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

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

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
中国纸业投资有限公司	同一最终控制方	向关联人采购货物	材料	市场价格	0	3,190	4.94%	3,000	是	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2017年04月26日	2017-008
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	向关联人采购货物	再生水	市场价格	0	884	100.00%	1,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2017年04月26日	2017-008
中冶美利物流有限公司	同一最终控制方	接受关联人提供的劳务	劳务	市场价格	0	1,260	1.95%	1,500	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2017年04月26日	2017-008
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同一最终控制方	向关联人采购货物	材料	市场价格	0	174	0.27%	2,000	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2017年04月26日	2017-008
岳阳经济技术开发区宏泰建	同一最终控制	接受关联人提供的	材料	市场价格	0	119	0.18%	500	否	以银行存款或银行承	0	2017年04月26	2017-008

筑工程有 限公司	方	劳务								兑汇票 结算		日	
龙邦投资 发展有限 公司	同一最 终控制 方	向关联人 采购货物	材料	市场 价格	0	121	0.19%	1,000	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2017年 04月26 日	2017- 008
岳阳华泰 资源开发 利用有限 责任公司 废纸联盟 分公司	同一最 终控制 方	向关联人 采购货物	废纸	市场 价格	0	127	0.20%	1,000	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2017年 04月26 日	2017- 008
岳阳安泰 实业有限 公司	同一最 终控制 方	向关联人 采购货物	材料	市场 价格	0	75	0.12%	75	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0		
中国物流 宁夏有限 公司	同一最 终控制 方	接受关联 人提供的 劳务	劳务	市场 价格	0	283	0.44%	700	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2017年 10月25 日	2017- 051
中国物流 宁夏有限 公司	同一最 终控制 方	向关联人 采购货物	材料	市场 价格	0	208	0.32%	1,500	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2017年 10月25 日	2017- 051
岳阳林纸 股份有限 公司沅江 分公司	同一最 终控制 方	向关联人 采购货物	材料	市场 价格	0	10	0.02%	10	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0		
宁夏美利 纸业集团 环保节能 有限公司	同一最 终控制 方	向关联人 销售燃料、 动力	电费、 及材料	市场价 格	0	177	6.64%	200	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票 结算	0	2017年 04月26 日	2017- 008
宁夏美利 纸业集团 环保节能 有限公司	同一最 终控制 方	向关联人 提供设备 租赁	租赁 费	市场价 格	0	448	100.00 %	500	否	以银行 存款或 银行承 兑汇票	0	2017年 04月26 日	2017- 008

										结算			
中冶美利建筑安装有限公司	同一最终控制方	向关联人销售货物	纸张	市场价格	0	258	0.32%	700	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2017年04月26日	2017-008
岳阳林纸股份有限公司	同一最终控制方	向关联人销售货物	纸张	市场价格	0	18	0.02%	18	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0		
中冶纸业集团有限公司	同一最终控制方	向关联人提供劳务	托管费	市场价格	0	566	21.25%	600	否	以银行存款或银行承兑汇票结算	0	2017年04月26日	2017-008
合计				--	--	7,918	--	14,303	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

1) 为了优化管理资源的配置,提高管理绩效,公司与中冶纸业先后签署了《委托管理协议》及其补充协议,委托管理标的为中冶纸业合法拥有的美利浆纸83.37%的股权、中冶美利特种纸有限公司100%的股权、宁夏美利纸业集团节能环保有限公司60%股权对应的全部管理权益。经测算,公司收取的委托管理费用可以覆盖公司管理委托标的的成本,有利于提高公司经营收入,未损害公司

及其他股东的利益。

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

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收入（万元）	托管收入确定依据	托管收入对公司影响	是否关联交易	关联关系
中冶纸业集团有限公司	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他资产托管		2014 年 09 月 01 日	2018 年 08 月 31 日	566	《委托管理协议》	可提高公司经营收入	是	同一最终控制方

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

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

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2017年，公司深入贯彻中央精准扶贫基本方略，将企业发展与履行社会责任深度融合，认真完成国家定点扶贫，全心全意服务地方经济发展，将履行社会责任贯穿于战略发展之中。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

积极参与河南省洛阳市宜阳县赵保镇龙王庙村扶贫项目，投资援建宜阳县赵保镇脱贫技能培训中心，开办培训班，直接资助龙王庙村高中以上在校贫困生；开展对帮扶村“献爱心、送温暖”捐赠活动，投资新建养牛场1座。

(2) 年度精准扶贫概要

根据中国诚通《2016-2018年定点扶贫工作方案》，结合河南省洛阳市宜阳县扶贫工作部署，公司参与了扶贫小组负责宜阳县赵保镇龙王庙村的扶贫工作。公司所在的扶贫组于2017年1月完成了《龙王庙技能培训中心》扶贫项目启动的出资工作（共计10万元，其中公司出资3万元）。2017年4月完成了在校贫困学生的教育资助出资工作，其中公司出资1.2万元。2017年9月，公司团委对帮扶村开展了“献爱心、送温暖”捐赠活动，组织员工捐款1.26万元，捐赠了文具、书包及儿童读物1000多册给宜阳县上观村小学，并选派3名青年志愿者参加了义务支教帮扶活动。

2017年5月，经与中卫市扶贫办对接，公司出资3.4万元购买了贫困县海原县恒兴马铃薯专业合作社滞销土豆。2017年11月，公司出资6.5万元在海原县七营镇张堡村捐建文化长廊扶贫项目。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

其中： 1. 资金	万元	15.31
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	3
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2.46
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
9. 其他项目	---	---
9.2. 投入金额	万元	9.85
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

后续扶贫工作公司将根据中国诚通及公司整体规划安排开展。

3、环境保护相关的情况

（1）上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量（吨）	核定的排放总量（排污许可量）	超标排放情况
中冶美利云产业投资股份有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	热电站脱硫塔上	140.16	《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）	125.3	955.2	未超标
	二氧化硫				101.57		253.05	955.2	未超标
	烟尘				21.52		19.22	149.28	未超标
	化学需氧量	集中排放	1	废水综合处理系统	32.4	《制浆造纸工业水污染物排放标	95.09	1264.32	未超标

氨氮			1.56		4.43	112.384	未超标
----	--	--	------	--	------	---------	-----

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

企业自备热电站烟气采用“一电二袋”除尘，脱硫采用石灰-石膏湿法脱硫，脱硝采用SNCR方法进行炉内脱硝，尿素作为还原剂。全年运行正常，二氧化硫、氮氧化物、烟尘主要污染物稳定达到《火电厂大气污染物排放标准》

(GB13223-2011) 排放要求达标排放。

2002年建设投运日处理能力5万吨的废水综合处理系统，采用二级物化+一级生化处理工艺，2015年公司关停了制浆碱回收系统，并完成污水处理厂技术改造工作且通过验收。改造后的排水水质完全满足《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008)表2中造纸企业水污染物排放标准要求。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《中华人民共和国环境影响评价法》及《建设项目环境保护管理条例》(国务院第253号令)规定，2016年，企业开工建设了《热电站2#炉脱硝除尘技术改造工程》。开工前，取得《中卫市企业投资项目备案通知书》(卫工信备案[2017]19号，委托编制了《热电站2#炉脱硝除尘技术改造工程环境影响报告表》，取得了中卫市环境保护局《关于同意中冶美利云产业投资股份有限公司热电站2#炉脱硝除尘技术改造工程环境影响报告表的函》(卫环函[2017]179号)批复文件，项目于2017年8月竣工投入试运行，项目履行了“环境影响评价”和“三同时”制度。2017年6月22日取得了全国统一编码的排污许可证。

(4) 突发环境事件应急预案

2017年公司委托第三方公司进行了环境风险调查评估，并编写了《环境风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》。《突发环境事件应急预案》在中卫市环境保护局进行了备案(备案号：64050020170012)。

(5) 环境自行监测及信息公开

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

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

电厂烟气烟尘、SO₂、NO_x采用自动监测仪进行监测，并实现与区、市环保部门监控联网，烟气中汞及其化合物、无组织（厂界颗粒物、废水处理系统厂界臭气浓度硫化氢、氨）、厂界噪声项目委托第三方进行监测。

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

(6) 其他应当公开的环境信息

2017年6月30日获得了中华环保联合会颁发的《2017至2019年度中国环境友好企业》奖牌和称号，成为中国环境友好企业联盟理事单位。

(7) 其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 报告期内，公司吸收合并了全资子公司宁夏美利纸业板纸有限公司、宁夏兴中矿业有限公司。具体内容请见公司于2017年4月26日和2017年8月30日在巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的《中冶美利云产业投资股份有限公司关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2017-014）和《中冶美利云产业投资股份有限公司关于全资子公司完成注销登记的公告》（公告编号：2017-041）。

(二) 报告期内，公司与宁夏回族自治区卫生和计划生育委员会信息中心签订了《宁夏健康医疗大数据应用联合实验室合作协议》。具体内容请见公司于2017年9月26日在巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的《关于签订宁夏健康医疗大数据应用联合实验室合作协议的公告》（公告编号：2017-046）。

(三) 2018年1月10日，公司设立了全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司负责光伏项目运营。具体内容请见公司于2018年1月11日在巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的《关于设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-002）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司子公司誉成云创分别与联通云数据有限公司宁夏回族自治区分公司、中国电信股份有限公司宁夏分公司签署了《合作框架协议》及《战略合作框架协议》。具体内容请见公司于2017年5月24日在巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的《关于宁夏誉成云创数据投资有限公司与联通云数据有限公司宁夏回族自治区分公司、中国电信股份有限公司宁夏分公司签署合作框架协议的公告》（公告编号：2017-023）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	378,471,432	54.44%	0	0	0	-8,397	-8,397	378,463,035	54.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	145,000,000	20.86%	0	0	0	0	0	145,000,000	20.86%
3、其他内资持股	233,471,432	33.58%	0	0	0	-8,397	-8,397	233,463,035	33.58%
其中：境内法人持股	233,463,035	33.57%	0	0	0	0	0	233,463,035	33.58%
境内自然人持股	8,397	0.01%	0	0	0	-8,397	-8,397	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	316,791,603	45.56%	0	0	0	8,397	8,397	316,800,000	45.56%
1、人民币普通股	316,791,603	45.56%	0	0	0	8,397	8,397	316,800,000	45.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	695,263,035	100.00%	0	0	0	0	0	695,263,035	100.00%

(1) 股份变动的原因

适用 不适用

(2) 股份变动的批准情况

适用 不适用

(3) 股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	19,238	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	22,319	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京兴诚旺实业有限公司	国有法人	20.86%	145,000,000	0	145,000,000	0	质押	72,500,000
中冶纸业集团有限公司	国有法人	11.38%	79,131,048	0	0		冻结	79,131,048
							质押	37,929,255
赛伯乐投资集团有限公司	境内非国 有法人	9.79%	68,093,385	0	68,093,385		质押	68,091,000

北京云诺投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	33,073,930		
吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	33,073,930		
宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	33,073,930	质押	33,073,930
宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	33,073,930	质押	17,509,713
南京创毅投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.76%	33,073,930	0	33,073,930	质押	32,101,000
#高雅萍	境内自然人	1.65%	11,472,863		0		
#季爱琴	境内自然人	1.01%	7,044,078		0		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）

赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）、南京创毅投资管理中心（有限合伙）因公司非公开发行股票认购股份而成为公司股东，并承诺在 2016 年 4 月 21 日至 2019 年 4 月 22 日（如遇非交易日顺延）期间不会减持所持公司股份。

上述股东关联关系或一致行动的说明

北京兴诚旺实业有限公司和中冶纸业集团有限公司为关联方，均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司；赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中冶纸业集团有限公司	79,131,048	人民币普通股	79,131,048
#高雅萍	11,472,863	人民币普通股	11,472,863
#季爱琴	7,044,078	人民币普通股	7,044,078
中国新元资产管理公司	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
蒋仕波	6,396,302	人民币普通股	6,396,302
华融国际信托有限责任公司-华融·汇盈 32 号证券投资单一资金信托	4,537,744	人民币普通股	4,537,744
中国工商银行股份有限公司-华夏领先股票型证券投资基金	2,827,483	人民币普通股	2,827,483
光大兴陇信托有限责任公司-光大兴陇-锦博证券投资基金集合资金信托计划	2,641,800	人民币普通股	2,641,800
方艺华	2,556,300	人民币普通股	2,556,300

#申银万国期货有限公司—申银万国期货有限公司元亨一号集合资产管理计划	2,549,800	人民币普通股	2,549,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中冶纸业集团有限公司和中国新元资产管理公司存在关联关系，均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司。其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京兴诚旺实业有限公司	张强	2013 年 02 月 26 日	062811933	技术开发；货物进出口、代理进出口、技术进出口；经济信息咨询；项目投资；设计、代理、发布广告；销售日用品、电子产品。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

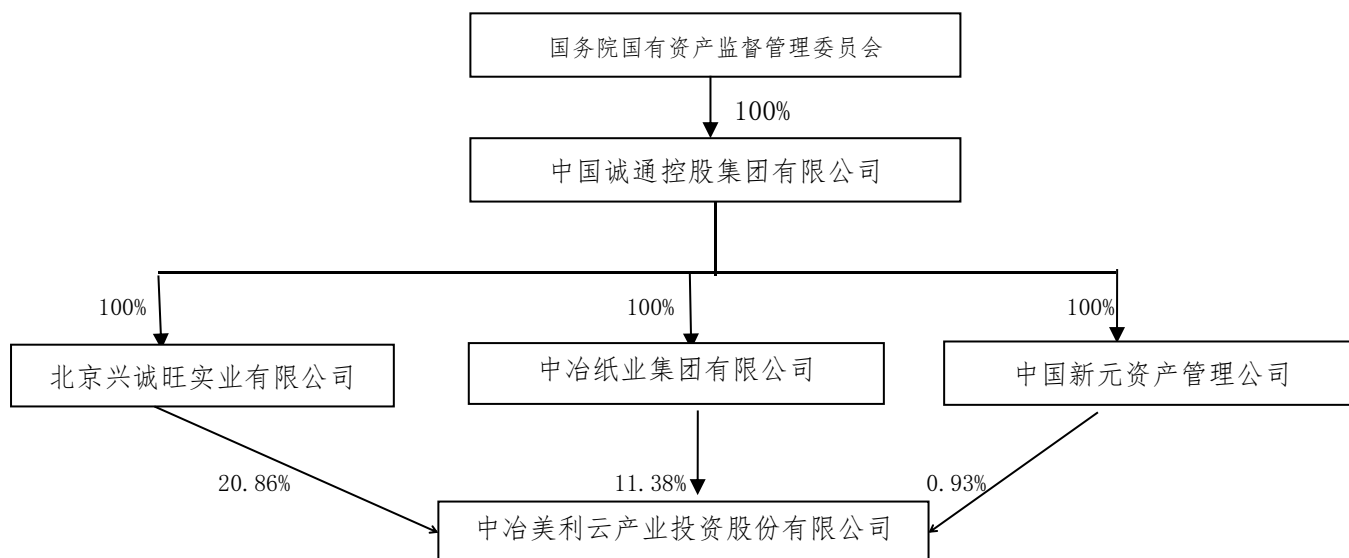
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国诚通控股集团 有限公司	马正武	1998年01月22日	710922544	资产经营管理；受托管理；兼并收购；投资管理及咨询；物流服务；进出口业务；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；五金交化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
实际控制人报告 期内控制的其他 境内外上市公司 的股权情况	<p>1、中国诚通持有中国物资储运总公司 100%的股权，中国物资储运总公司持有 A 股上市公司中储发展股份有限公司（600787）51.33%的股权。</p> <p>2、中国诚通持有中国纸业 100%的股权，中国纸业持有佛山华新发展有限公司 78.87%的股权，佛山华新发展有限公司持有 B 股上市公司粤华包 B(200986)65.20%的股权，同时中国纸业直接持有粤华包 B0.11%的股权。</p> <p>3、中国诚通通过中国纸业持有 A 股上市公司广东冠豪高新技术股份有限公司（600433）29.08%的股权。</p> <p>4、中国诚通持有中国诚通香港有限公司 100%的股权，中国诚通香港有限公司持有 World Gain Holdings Limited 100%的股权，World Gain Holdings Limited 持有诚通发展（00217）61.22%的股权。</p> <p>5、中国诚通持有中国诚通香港有限公司 100%的股权，中国诚通香港有限公司持有 Gain Holdings Limited 20.00%的股权，Gain Holdings Limited 持有瑞东集团有限公司（00376）72.21%的股权。</p> <p>6、中国诚通持有中国诚通香港有限公司 100%的股权、持有北京诚通金控投资有限公司 100%的股权，中国诚通香港有限公司、北京诚通金控投资有限公司分别持有港中旅华贸国际物流股份有限公司（603128）41.59%、4.22%的股权。</p> <p>7、中国诚通通过中国纸业持有泰格林纸集团股份有限公司 55.92%的股权，泰格林纸持有 A 股上市公司岳阳林纸（600963）27.87%的股权，中国纸业持有岳阳林纸 14.31%的股权。</p>			

（1）实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

（2）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(3) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中冶纸业集团有限公司	许仕清	1998 年 02 月 18 日	167231 万	各类机制纸、纸板、加工纸、包装用纸的生产、科研开发、销售；有色金属矿产品、化学矿产品、金属矿产品、重晶石、滑石、石墨、萤石、菱镁矿、耐火矾土、硅灰石、高岭土、膨润土、硅藻土、石膏、珍珠岩、温石棉、金刚石、氧化钙的销售；化工产品（危险化学品除外）的生产、科技开发、销售；造纸原料林种植；原料竹、苇及草浆、苇浆、竹浆、木浆的生产、销售；建筑工程施工装饰；机械设备安装；房地产开发与工程承包；工业工程设计；进出口业务；项目投资及管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
许仕清	董事长	现任	男	54	2013年05月17日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
朱磊	副董事长	现任	男	48	2016年07月14日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
杨生浩	董事	现任	男	44	2016年07月14日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
刘岩	董事	现任	女	38	2016年07月14日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
田生文	董事、总经理	现任	男	53	2012年06月19日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
刘景省	独立董事	现任	男	45	2013年12月19日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
王玉涛	独立董事	现任	男	41	2016年07月14日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
陈尚义	独立董事	现任	男	53	2017年05月18日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
任小平	监事会主席	离任	男	46	2016年07月14日	2018年01月16日	0	0	0	0	0
任小平	董事	现任	男	46	2018年02月06日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
谢燕	监事	现任	女	44	2016年07月14日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
杨奎毅	职工代表监事	现任	男	48	2013年11月05日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
丁国强	总会计师	现任	男	34	2013年05月17日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
丁国强	董事会秘书	离任	男	34	2015年11月26日	2017年10月18日	0	0	0	0	0
丁国强	副总经理	现任	男	34	2016年08月05日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
周湘红	副总经理	现任	男	54	2013年05月17日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
杨晓刚	副总经理	现任	男	50	2016年08月05日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
傅强	副总经理	离任	男	50	2016年08月05日	2018年04月02日	0	0	0	0	0
唐黎明	董事会秘书	现任	男	34	2018年01月18日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
梁珉	监事会主席	现任	男	41	2018年02月06日	2019年07月14日	0	0	0	0	0
蒋利亚	董事	离任	男	44	2016年07月14日	2017年08月10日	0	0	0	0	0
季向东	董事	离任	男	44	2017年08月28日	2018年01月09日	0	0	0	0	0
张小盟	独立董事	离任	女	54	2010年04月06日	2017年05月18日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张小盟	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 08 日	公司第六届董事会届满换届选举第七届董事会成员时，因暂缺一独立董事，由其继续担任至新的独立董事人选产生。
蒋利亚	董事	离任	2017 年 08 月 10 日	工作变动
季向东	董事	任免	2017 年 08 月 28 日	股东大会选举
季向东	董事	离任	2018 年 01 月 09 日	个人原因离任
陈尚义	独立董事	任免	2017 年 05 月 08 日	股东大会选举
丁国强	董事会秘书	离任	2017 年 10 月 18 日	工作原因

三、任职情况

（一）公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

许仕清：男，1964年生，工商管理硕士，高级工程师。2008年至2011年1月任岳阳纸业股份有限公司副总经理；2011年2月至2014年12月2日任中冶纸业集团有限公司副总经理；2014年12月2日至今任中冶纸业集团有限公司党委书记、董事长、总经理、法定代表人；2015年5月至今任中冶纸业银河有限公司党委书记、董事长。2012年6月19日至2013年5月16日任公司第五届董事会董事、副董事长；2013年5月17日至2016年7月13日任公司第六届董事会董事。2016年7月14日至今任公司第七届董事会董事长、法定代表人。2016年11月11日至今任中冶美利浆纸有限公司董事会董事。

朱磊：男，1970年出生，计算机学士及电子工程硕士。1990年至1994年，任职美国Sun Microsystems公司CTO；1994年至1998年任职美国硅谷数家公司

CTO，从事多媒体方面的开发设计研究及技术团队的管理。1998年至2001年，担任Scisystems公司董事长。2002年至2006年，担任美国网讯公司（纳斯达克股票代码：WEBX）的首席架构师；2006年至2010年，担任红杉树（中国）信息技术有限公司总经理；2010年至今任职赛伯乐投资集团高级合伙人、执委。2016年7月14日至今任公司第七届董事会副董事长。

杨生浩：男，1974年11月出生，大学本科。2010年8月至今，任赛伯乐投资集团高级合伙人、执委；2016年7月18日起，任宁夏誉成云创数据投资有限公司董事长；2017年4月1日至今任赛伯乐绿科投资管理有限公司轮值CEO；2016年7月14日至今任公司第七届董事会董事。

刘岩：女，1980年出生，中共党员，博士研究生，注册会计师。2009年2月至2011年12月任中国纸业投资有限公司战略发展部项目经理、高级项目经理；2012年1月至2014年8月任中国纸业投资有限公司财务管理部副经理；2014年9月至2017年8月任中国纸业投资有限公司战略发展部总经理；2014年12月16日至2016年7月14日任公司第六届监事会监事。2015年4月至今任广东冠豪高新技术股份有限公司监事。2016年7月14日至今任公司第七届董事会董事。2017年8月至2018年3月26日任佛山华新包装股份有限公司董事会秘书、副总经理。2018年4月9日至今任中国纸业投资有限公司战略发展部总经理。

田生文：男，1965年生，本科学历。2011年至2014年9月27日任中冶纸业集团有限公司资产管理部经理。2014年11月12日至今任中冶美利浆纸有限公司董事长、法定代表人；2012年6月19日至2013年5月16日任公司第五届董事会董事；2013年5月17日至2016年7月13日任公司第六届董事会董事；2014年9月24日至今任公司总经理；2016年7月14日至今任公司第七届董事会董事。2016年7月18日

至今任宁夏誉成云创数据投资有限公司董事。2016年11月至今任中冶美利建筑安装有限公司、中冶美利安装工程有限公司董事。2018年1月10日至今任宁夏中冶美利云新能源有限公司董事长。

刘景省：男，1973年出生，汉族，中共党员，法律硕士。2010年4月至2013年7月任北京市国凯律师事务所合伙人律师；2013年8月至今任北京国舜律师事务所副主任律师，同时兼任中国行为法学会新闻监督中心金融信息法律专业委员会秘书长，第九届北京市律师协会银行法律委员会委员。2013年12月19日至2016年7月13日任公司第六届董事会独立董事。2016年7月14日至今任公司第七届董事会独立董事。

王玉涛：男，1977年出生，2010年获清华大学经济管理学院会计学博士，中国注册会计师，注册资产评估师。曾就职于深圳中天勤会计师事务所、广东正中珠江会计师事务所。2012年9月至今任中央财经大学会计学院副教授。2015年9月至今任北京展恒基金销售股份有限公司独立董事。2016年7月14日至今任公司第七届董事会独立董事。

陈尚义：1965年生，男，安徽潜山县人，中科院在读博士生。百度技术委员会理事长，国家科技重大专项03专项总体组专家，教育部考试中心专家委员会委员，中国电子学会常务理事，中关村高端领军人才（教授职称/2015年），云计算发展与政策论坛副理事长，云技术与产业联盟常务理事。兼任北京航空航天大学教授、中科院研究生院、中国科技大学硕士生导师，合肥工业大学教授，兼任中国互联网协会“互联网+”咨询研究中心副主任，中华全国归侨联合会特聘专家，IEEE-CS授权培训机构高级讲师。2011年至今任百度技术委员会理事长。2017年5月18日至今任公司第七届董事会独立董事。

任小平：男，1972年生，管理学硕士，教授，注册会计师。2003年5月至2014年9月历任中国劳动关系学院经济管理系财务管理教研室主任、系副主任、副教授、教授；2014年9月至今任中国纸业投资有限公司财务管理中心总经理。2016年7月14日至2018年1月16日任公司第七届监事会主席。现任广东冠豪高新技术股份有限公司董事、佛山华新包装股份有限公司副董事长、总经理。2018年2月6日至今任公司第七届董事会董事。

谢燕：女，1974年出生，大学本科，会计师。1997年11月至2003年8月任新利软件(集团)股份有限公司，财务部主管；2003年8月至2006年4月广厦房地产开发集团有限公司，资金部主管；2006年4月至今赛伯乐投资集团有限公司，财务总监。2016年7月14日至今任公司第七届监事会监事。

杨奎毅：男，1970年出生，大学本科学历。1998年6月至今历任公司证券投资部科长、副部长、证券事务代表、部门经理；2013年11月5日至2016年7月13日任公司第六届监事会职工监事。2016年7月14日至今任公司第七届监事会职工监事。2016年11月至今任中冶美利建筑安装有限公司、中冶美利安装工程有限责任公司、中冶美利浆纸有限公司监事。

丁国强：男，1984年出生，大学本科，注册会计师。2010年6月至2013年5月，任中国纸业投资有限公司财务管理部主管、副经理；2013年5月17日至今任公司总会计师；2013年11月至今担任宁夏美利纸业集团环保节能有限公司监事；2015年11月26日至2016年7月13日任公司第六届董事会秘书。2016年7月14日至2017年10月18日任公司第七届董事会秘书。2016年8月5日至今任公司副总经理兼总会计师。2016年7月18日至今任宁夏誉成云创数据投资有限公司董事。2016年11月11日至今任中冶美利浆纸有限公司董事。2018年1月10日至今任宁夏中冶

美利云新能源有限公司董事、总会计师。

周湘红：男，1964年出生，硕士研究生学历，高级工程师。2007年至2008年任泰格林纸集团怀化40万吨制浆项目副指挥长；2009年至2013年5月任泰格林纸集团副总工程师；2013年5月17日至今任公司副总经理兼总工程师。

杨晓刚：男，1968年出生，本科学历。曾任珠海格力电器科技有限公司副总经理，广州柯兰特热能科技有限公司董事、副总经理，广东华凌中央空调公司副总经理，赛伯乐国能科技有限公司总经理，赛伯乐投资集团合伙人。2016年7月18日至今担任公司控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司总经理、法定代表人。2016年8月5日至今任公司副总经理。

傅强：男，1968年出生，研究生学历。曾任中国科学技术大学实业总公司副总经理，合肥华西科技开发有限公司总经理，新疆鑫锦华硅业有限公司董事长兼总经理，赛伯乐投资集团合伙人，赛伯乐绿科西北区总经理。2016年8月5日至2018年4月2日任公司副总经理。

蒋利亚：男，1974年2月出生，中共党员，管理学博士，注册会计师。2007年11月至2011年1月任泰格林纸集团股份有限公司副总裁、董事；2011年2月至2016年8月任岳阳林纸股份有限公司总经理；2016年9月至2017年3月任泰格林纸集团股份有限公司总经理；2011年4月至今任岳阳林纸股份有限公司董事。2017年3月起任华天实业控股集团有限公司党委书记、董事长；2017年4月5日起任华天酒店集团股份有限公司第六届董事会董事长。2016年7月14日至2017年8月10日任公司第七届董事会董事。

季向东：男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师。曾任中国物资开发投资总公司财务部副经理、经理，佛山华

新包装股份有限公司财务总监，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司副总经理，中国物资开发投资总公司总经理助理，佛山华新包装股份有限公司副总经理、珠海红塔仁恒包装股份有限公司总经理，佛山华新包装股份有限公司副董事长兼总经理。2017年8月28日至2018年1月9日任公司第七届董事会董事。

张小盟：女，1964年出生，硕士研究生学历，硕士生导师，教授，宁夏回族自治区民主建国会委员会常委、中国民主建国会经济委员会委员。2010年4月6日至2013年5月16日任公司第五届董事会独立董事。2013年5月17日至2016年7月13日任公司第六届董事会独立董事。2016年7月14日至2017年5月18日任公司第七届董事会独立董事。

唐黎明：男，1984年出生，大学本科，会计师。2009年3月至2015年3月任珠海红塔仁恒纸业有限公司财务部主管、副经理；2015年3月至2017年8月任珠海红塔仁恒包装股份有限公司财务部经理、总经理助理；2016年7月至2017年3月任粤华包监事；2017年8月至2018年1月任中国纸业投资有限公司战略发展部副总经理。2018年1月18日至今任公司第七届董事会秘书。

梁珉：男，1977年出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师。2014年12月1日至2016年2月28日任中国纸业投资有限公司财务管理中心副总经理；2016年3月1日至2016年11月30日任岳阳林纸股份有限公司财务管理中心总经理；2016年12月1日至今任中国纸业投资有限公司财务管理中心副总经理。2018年2月6日至今任公司第七届监事会监事，2018年2月9日至今任公司第七届监事会主席。

（二）在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
许仕清	中冶纸业集团有限公司	党委书记、董事长、总经理、法定代表人	2014 年 12 月 02 日		是
在股东单位任职情况的说明	2014 年 12 月 2 日至今任中冶纸业集团有限公司党委书记、董事长、总经理、法定代表人。				

(三) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱 磊	赛伯乐投资集团有限公司	高级合伙人、执委	2010 年 01 月 01 日		是
杨生浩	长春高新赛伯乐创业投资管理有限公司	董事、总经理	2010 年 08 月 01 日		是
刘 岩	中国纸业投资有限公司	战略发展部总经理	2014 年 09 月 01 日		是
刘 岩	佛山华新包装股份有限公司	董事会秘书、副总经理	2017 年 08 月 01 日	2018 年 03 月 26 日	是
蒋利亚	岳阳林纸股份有限公司	董事、总经理	2011 年 02 月 01 日	2017 年 06 月 20 日	否
季向东	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	总经理	2012 年 03 月 25 日	2018 年 01 月 05 日	
季向东	佛山华新包装股份有限公司	副董事长兼总经理	2017 年 04 月 17 日	2018 年 01 月 05 日	
任小平	中国纸业投资有限公司	财务管理中心总经理、战略发展部总经理	2014 年 09 月 01 日	2018 年 01 月 06 日	是
任小平	佛山华新包装股份有限公司	总经理	2018 年 01 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	否
任小平	佛山华新包装股份有限公司	副董事长	2018 年 03 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	否
任小平	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	党委书记、董事总经理	2018 年 01 月 15 日		是
任小平	广东冠豪高新技术股份有限公司	董事	2017 年 09 月 23 日		否
谢 燕	赛伯乐投资集团有限公司	财务总监	2006 年 04 月 01 日		是

(四) 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：《中冶美利云产业投资股份有限公司董事、监事薪酬方案》、《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员薪酬方案》已经公司董事会、股东大会审议通过。

2、确定依据：公司在每个会计年度都制定当年的生产经营预算计划及目标。在此目标基础之上，分解落实到各高级管理人员及相关部门、生产单位。在经营实践中，公司董事、监事根据《中冶美利云产业投资股份有限公司董事、监事薪酬方案》发放薪酬，公司高级管理人员根据《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员薪酬方案》发放薪酬。

3、实际支付情况：报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计327.58万元。董事许仕清先生、蒋利亚先生、刘岩女士、季向东先生、朱磊先生、杨生浩先生、监事任小平先生、监事谢燕女士在在关联方领取报酬。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
许仕清	董事长	男	54	现任	0	是
朱磊	副董事长	男	48	现任	0	是
杨生浩	董事	男	44	现任	0	是
刘岩	董事	女	38	现任	0	是
田生文	董事	男	53	现任	75.16	否
蒋利亚	董事	男	44	离任	0	否

季向东	董事	男	44	离任	0	是
刘景省	独立董事	男	45	现任	5	否
王玉涛	独立董事	男	41	现任	5	否
陈尚义	独立董事	男	53	现任	0	否
任小平	监事会主席	男	46	离任	0	是
任小平	董事	男	46	现任	0	是
谢 燕	监事	女	44	现任	0	是
杨奎毅	职工代表监事	男	48	现任	13.56	否
丁国强	总会计师、副总经理	男	34	现任	60.51	否
周湘红	副总经理	男	54	现任	48.37	否
杨晓刚	副总经理	男	50	现任	74.49	否
傅 强	副总经理	男	50	离任	40.49	否
张小盟	独立董事	女	54	离任	5	否
合计	--	--	--	--	327.58	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,053
主要子公司在职员工的数量（人）	84
在职员工的数量合计（人）	1,137
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,137
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	835
销售人员	31
技术人员	48
财务人员	23
行政人员	51

仓储、采购及其他人员	149
合计	1,137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	141
大专	232
高中及以下	764
合计	1,137

2、薪酬政策

2017年公司对薪酬考核制度进行了改革，以市场为导向，将产量、质量、成本及销售毛利润作为考核指标，薪酬与公司实际经营成果紧密挂钩，建立了增量分红薪酬分配机制，通过加大考核力度对劳动生产率的提高起了很好的作用。

3、培训计划

为使公司员工培训工作得到有效开展，切实提高员工岗位操作技能及业务水平，公司要求各单位根据本单位人员综合素养和技能水平，并预计未来一年的培训需求，针对性地制定年度培训计划并下发实施。各单位每月依据培训计划开展内部培训，对参训人员进行考核、效果评估。人力资源部对各单位培训计划实施情况进行监督、指导。另外，根据生产经营实际情况，不定期组织开展了与生产经营管理相关的培训讲座及生产技术交流活动，针对生产关键环节、重要岗位员工重点进行技能培训，使理论知识和工作实践有效结合。联合技术中心、生产管理部、技能大师工作室，实施“师带徒”培训方案，发挥优秀技术人员在员工培养中的“传、帮、带”作用。利用校企合作，与当地技能培训

学校建立合作关系，积极争取地方培训优惠政策，实施技能晋级提升培训，组织开展了维修工现场技能培训、公文写作培训、核算员业务知识培训、财务人员财务管理知识等一系列培训。通过采取灵活多样的培训，员工现场操作技能、管理人员写作能力、核算员业务水平、财务人员素质技能得到了一定程度提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，持续开展内部控制治理活动，建立健全内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构。

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

1、关于股东及股东大会

公司《股东大会议事规则》明确了股东的权利与义务。公司股东大会的召集、召开和议事程序符合法律法规的要求。同时提供网络投票平台，为股东参加会议行使决策权创造便利条件。在涉及关联交易事项表决时做好关联股东回避表决工作，使所有股东，尤其是中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的合法权利。

2、关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面严格做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，控股股东未干涉公司的财务、会计活动。公司与控股股东及其他关联方的交易，均依照公司《关联交

易管理办法》及相关规定严格执行，所有关联交易均遵循了公平、公正和公允原则。

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、经理层

公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，经理层所有人员均为专职工作，未在控股股东及关联方担任职务，能够忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营进行了有效的管理控制。

6、关于绩效评估和激励约束机制

董事和高级管理人员的绩效评价由公司依据经公司董事会及股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬方案》进行日常考核与测评，并确定其报酬。独立董事和监事的评价采取自我评价和相互评价相结合的方式，完全符合法律法规及规范性文件的相关规定。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相

关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

8、关于信息披露与透明度

公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获知。同时公司能够按照有关规定，及时披露有关股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

9、关于公司与投资者

公司根据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责投资者关系的日常管理维护工作。公司通过电话、网站、网上业绩交流会及互动易平台等方式与投资者保持日常和充分的沟通，获得了广大股东尤其是中小股东的理解与支持。

(1) 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

(二) 人员关系方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

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

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

(五) 财务方面：公司设立独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行设立了独立账号，依法独立纳税。公司对所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产被控股股东侵占而损害公司利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
并存	北京兴诚旺实业有限公司	国资委	由于公司实际控制人变更形成。	公司实际控制人中国诚通承诺将在条件具备时积极整合梳理同业竞争的业务，并采取符合上市公司股东利益的方式对同业竞争业务进行整合。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，中国诚通及其下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害上市公司的利益。	按照承诺履行中。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	61.14%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-022）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.02%	2017 年 08 月 28 日	2017 年 08 月 29 日	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-040）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘景省	11	4	7	0	0	否	0
王玉涛	11	4	7	0	0	否	0
陈尚义	8	2	6	0	0	否	0
张小盟	3	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

(1) 独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

(2) 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事针对日常关联交易、内部控制、董事及高级管理人员聘任等发表的意见均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。各委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会议事规则履行职责，在各自侧重的领域方面提出了有益的意见与建议，为董事会的科学决策提供了参考。

1、战略委员会履职情况

战略委员会主要负责对公司发展战略规则、重大战略性投资进行可行性研究。报告期内，战略委员会认真履行职责，各委员参加公司重要会议，对公司

的经营战略和战略投资事项进行讨论并提出建议，在加强决策科学性和提高决策效益方面发挥了重要作用。

2、审计委员会履职情况

审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期内，审计委员会听取了管理层对本年度经营情况、财务状况和相关重大事项的汇报，适时提出了有益的建议和意见。同时报告期内，审计委员会对审计部门提交的工作计划和年度工作总结进行审核，对审计部门审计工作的开展进行了有效的指导和监督。

此外，审计委员会在年度报告审计工作过程中，各委员在年审会计师进场前与其就年审工作计划安排进行了充分会晤沟通，在年审会计师进场后，加强与其实时沟通，督促会计师及时提交审计报告。在会计师事务所出具年度审计报告后，对其本年度的审计工作进行了客观评价，对公司续聘会计师事务所提供了专业和肯定的建议。

3、提名委员会履职情况

公司提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准提供建议。报告期内，公司提名委员会对公司聘任的高级管理人员进行了认真的事前考察并向董事会提交了专业的推荐建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的薪酬方案并对其进行考核。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬进行了认真考核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司披露的董监高的薪酬与实际发放情况相符合。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为客观公正评价公司高级管理人员年度工作绩效，公司制定了《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员绩效考评管理办法》，重点考评业绩完成情况(经营指标、管理项目进展)和综合表现两个方面。具体采用“五级评分法”进行考评，考评结果分为优秀A、良好B、合格C+、合格C、合格C-、待改进D、不合格E五个等级。根据高级管理人员考评结果及其分工、责任和贡献等综合情况发放年度绩效薪酬。通过考评，高级管理人员年度工作成果得到了客观评定，起到了较大的激励作用。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：控制环境的无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2) 财务报告内部控制存在重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。(1) 重大缺陷：指缺陷发生的可能性高或者影响程度重大，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；(2) 重要缺陷：指缺陷发生的可能性较高或影响程度较大，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；(3) 一般缺陷：指缺陷发生的可能性很小或影响程度较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标；</p>
定量标准	<p>定量标准以合并财务报表营业收入总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于合并报表营业收入总额的 0.4%，则认定为一般缺陷；如果超过合并报表营业收入总额的 0.4%但小于 0.8%认定为重要缺陷；如果超过合并报表营业收入总额的 0.8%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以直接财产损失金额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能造成直接财产损失金额小于 287 万元，则认定为一般缺陷；如果直接财产损失金额超过 287 万元但小于 863 万元，则认定为重要缺陷；如果直接财产损失金额超过 863 万元，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，美利云于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财

务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》信会师报字[2018]第 ZB10807 号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

1、会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

2、会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018年04月19日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZB10806 号
注册会计师姓名	李长照 陈逢银

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2018]第 ZB10806 号

中冶美利云产业投资股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中冶美利云产业投资股份有限公司（以下简称美利云）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美利云 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立

于美利云，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 消耗性生物资产减值	
<p>截止 2017 年 12 月 31 日，美利云合并财务报表附注所示的消耗性生物资产余额 48,911.08 万元，属于美利云的特殊资产，且金额较大，美利云每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，如有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备，由于美利云的消耗性生物资产的特殊性及没有活跃的市场可参考价格，在检查过程中，美利云管理层聘请了林业专家及评估师协助其工作。</p> <p>为此，我们确定消耗性生物资产的减值为关键审计事项。</p>	<p>针对该类消耗性生物资产减值问题，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>了解并评价了美利云与识别消耗性生物资产减值迹象和测算可收回金额相关的内部控制。</p> <p>实地查看了相关消耗性生物资产，了解了是否存在遭受自然灾害等因素影响；</p> <p>与美利云管理层聘请的相关评估师讨论；对该类消耗性生物资产的估值方法进行了了解和评价，对在估值过程中运用的估值参数和折现率进行了考虑和评价。</p>
(二) 营业收入	

<p>截止 2017 年 12 月 31 日,美利云财务报表附注列示营业收入为 84,129.20 万元,详见财务报表附注五(三十),主要为纸品销售收入。营业收入为利润表的重要科目,营业收入的确认对财务报表影响较为重大。美利云本期营业收入较上期有所增加,对本年的利润总额影响较大,为此我们确定营业收入的真实性和完整性为关键审计事项。</p>	<p>我们就营业收入实施的审计程序包括:</p> <p>了解并测试与收入相关的内部控制,确定其可依赖性;</p> <p>根据美利云会计政策中收入确认条件对收入和成本执行分析程序,包括本年度与上年度及以前可比期间的销售收入水平、产品毛利率波动分析,各月度销售收入的波动分析;执行细节测试,包括核查销售合同、销售发票、发货情况等;对收入交易额及应收账款余额执行函证程序;比较销售数量与实际生产能力;</p> <p>对资产负债表日的收入确认时点是否准确进行判断基于收入确认存在舞弊风险的假定,评价哪些类型的收入、收入交易或认定导致舞弊风险等,特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间;</p> <p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于上述应对措施。</p>
--	--

四、其他信息

美利云管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作,如

果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

美利云管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估美利云的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美利云的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美利云持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美利云不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就美利云中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如

果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所

中国注册会计师： 李长照

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师： 陈逢银

中国·上海

2018年4月19日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中冶美利云产业投资股份有限公司

2017年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,577,793.14	449,223,730.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,290,249.47	11,133,263.91
应收账款	64,605,533.78	40,743,257.10
预付款项	30,538,738.95	36,306,612.48
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	2,386,564.38	2,408,106.05
买入返售金融资产		
存货	600,703,204.82	559,367,943.26
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	673,819,879.86	642,484,391.42
流动资产合计	1,559,921,964.40	1,741,667,304.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,500,000.00	10,500,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	752,942,915.39	787,403,059.16
在建工程	267,176,849.74	146,228,557.78
工程物资	18,893,391.75	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,345,917.43	63,899.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	164,905,556.34	178,644,585.66
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,237,764,630.65	1,122,840,101.82
资产总计	2,797,686,595.05	2,864,507,406.50
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,090,000.00	50,000,000.00
应付账款	242,599,591.02	242,771,868.59
预收款项	7,576,580.87	22,785,767.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,562,613.51	42,931,944.19
应交税费	56,036,498.07	78,968,956.27
应付利息		

应付股利		
其他应付款	25,286,545.54	97,967,316.88
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债	445,357.14	715,357.14
流动负债合计	512,597,186.15	568,141,210.81
非流动负债：		
长期借款	72,000,000.00	108,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,083,214.33	17,528,571.47
递延所得税负债		
其他非流动负债	174,760,000.00	174,760,000.00
非流动负债合计	263,843,214.33	300,288,571.47
负债合计	776,440,400.48	868,429,782.28
所有者权益：		
股本	695,263,035.00	695,263,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,959,430,878.19	1,959,847,709.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17

一般风险准备		
未分配利润	-732,999,477.92	-758,497,261.67
归属于母公司所有者权益合计	1,990,724,876.44	1,965,643,924.36
少数股东权益	30,521,318.13	30,433,699.86
所有者权益合计	2,021,246,194.57	1,996,077,624.22
负债和所有者权益总计	2,797,686,595.05	2,864,507,406.50

法定代表人：许仕清
 负责人：王冬萍

主管会计工作负责人：丁国强

会计机构

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,720,145.99	20,252,682.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,290,249.47	10,983,263.91
应收账款	64,605,533.78	40,211,153.06
预付款项	30,538,738.95	42,339,165.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,813,799.42	118,780,055.80
存货	600,703,204.82	559,367,943.26
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	768,671,672.43	791,934,263.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,500,000.00	10,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,232,800,434.44	1,536,000,000.00
投资性房地产		

固定资产	470,170,977.06	499,319,003.71
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	164,905,556.34	178,644,585.66
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,878,376,967.84	2,224,463,589.37
资产总计	2,647,048,640.27	3,016,397,853.28
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,090,000.00	50,000,000.00
应付账款	112,636,941.85	109,753,305.54
预收款项	7,566,545.87	22,759,747.14
应付职工薪酬	36,599,036.82	41,917,808.13
应交税费	53,471,061.54	73,231,197.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,488,476.61	394,285,103.61
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债	445,357.14	715,357.14
流动负债合计	374,297,419.83	724,662,518.63
非流动负债：		
长期借款	72,000,000.00	108,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,083,214.33	17,528,571.47
递延所得税负债		
其他非流动负债	174,760,000.00	174,760,000.00
非流动负债合计	263,843,214.33	300,288,571.47
负债合计	638,140,634.16	1,024,951,090.10
所有者权益：		
股本	695,263,035.00	695,263,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,958,333,129.75	1,958,333,129.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17
未分配利润	-713,718,599.81	-731,179,842.74
所有者权益合计	2,008,908,006.11	1,991,446,763.18
负债和所有者权益总计	2,647,048,640.27	3,016,397,853.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	841,292,029.85	587,362,790.48
其中：营业收入	841,292,029.85	587,362,790.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	838,621,360.72	672,207,540.14
其中：营业成本	719,513,900.48	549,628,879.07
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		
税金及附加	6,866,488.29	5,343,864.37
销售费用	25,032,746.46	17,303,736.87
管理费用	86,410,828.90	84,121,224.91
财务费用	1,708,169.75	6,811,714.64
资产减值损失	-910,773.16	8,998,120.28
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）	20,998,013.38	5,134,320.70
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		113,839.64
其他收益	2,460,221.30	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,128,903.81	-79,596,589.32
加：营业外收入	1,345,724.18	91,781,970.91
减：营业外支出	4,011,114.61	2,586,998.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,463,513.38	9,598,383.18
减：所得税费用	-2,121,888.64	5,652,551.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,585,402.02	3,945,831.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,842,321.95	3,945,831.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-256,919.93	

归属于母公司所有者的净利润	25,497,783.75	3,530,451.50
少数股东损益	87,618.27	415,379.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,585,402.02	3,945,831.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,497,783.75	3,530,451.50
归属于少数股东的综合收益总额	87,618.27	415,379.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.01
（二）稀释每股收益	0.04	0.01

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

法定代表人：许仕清

主管会计工作负责人：丁国强

会计机构

负责人：王冬萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	835,712,038.31	586,724,190.29
减：营业成本	716,607,380.32	549,189,913.09
税金及附加	6,696,892.62	4,876,149.12
销售费用	25,032,746.46	17,303,736.87
管理费用	57,561,636.95	80,924,465.65
财务费用	8,744,812.78	14,871,146.83
资产减值损失	-1,147,996.69	519,201.54
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）	-4,527,355.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		113,839.64
其他收益	2,456,032.30	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,145,242.95	-80,846,583.17
加：营业外收入	1,327,064.08	79,540,999.75
减：营业外支出	4,011,064.10	2,586,875.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,461,242.93	-3,892,458.62
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,461,242.93	-3,892,458.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,461,242.93	-3,892,458.62
（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）以后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		

净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	17,461,242.93	-3,892,458.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	400,012,873.42	344,144,760.17
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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	3,548,125.05	
收到其他与经营活动有关的现金	55,422,421.92	107,423,369.89
经营活动现金流入小计	458,983,420.39	451,568,130.06
购买商品、接受劳务支付的现金	334,914,134.54	250,939,430.65
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	91,547,050.06	72,608,159.00
支付的各项税费	56,665,860.09	17,981,919.57
支付其他与经营活动有关的现金	52,661,726.34	21,969,001.70
经营活动现金流出小计	535,788,771.03	363,498,510.92
经营活动产生的现金流量净额	-76,805,350.64	88,069,619.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,318,976,000.00	678,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,817,323.55	6,708,600.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,341,793,323.55	684,708,600.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,383,661.65	103,082,149.26
投资支付的现金	2,133,000,000.00	1,591,976,000.00
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		145,004,113.36
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,334,383,661.65	1,840,062,262.62

投资活动产生的现金流量净额	7,409,661.90	-1,155,353,662.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,235,400,000.00
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	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,240,000.00	16,450,000.00
筹资活动现金流入小计	90,240,000.00	1,251,850,000.00
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,774,248.58	6,243,105.55
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	49,368,500.00	30,139,145.32
筹资活动现金流出小计	89,142,748.58	60,382,250.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,097,251.42	1,191,467,749.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		374.43
五、现金及现金等价物净增加额	-68,298,437.32	124,184,080.13
加：期初现金及现金等价物余额	134,747,730.46	10,563,650.33
六、期末现金及现金等价物余额	66,449,293.14	134,747,730.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	394,385,748.52	342,951,728.46
收到的税费返还	1,299,790.56	
收到其他与经营活动有关的现金	463,785,253.47	399,690,616.36
经营活动现金流入小计	859,470,792.55	742,642,344.82
购买商品、接受劳务支付的现金	254,899,284.35	250,939,430.65
支付给职工以及为职工支付的现金	86,794,261.14	72,431,493.54
支付的各项税费	50,939,005.29	17,333,993.82

支付其他与经营活动有关的现金	457,829,411.92	399,602,961.16
经营活动现金流出小计	850,461,962.70	740,307,879.17
经营活动产生的现金流量净额	9,008,829.85	2,334,465.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,767,118.00	622,872.80
投资支付的现金		1,200,000,000.00
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	1,767,118.00	1,200,622,872.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,767,118.00	-1,200,622,872.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,235,400,000.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,240,000.00	10,450,000.00
筹资活动现金流入小计	90,240,000.00	1,245,850,000.00
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,774,248.58	6,243,105.55
支付其他与筹资活动有关的现金	37,368,500.00	17,112,697.12
筹资活动现金流出小计	77,142,748.58	47,355,802.67
筹资活动产生的现金流量净额	13,097,251.42	1,198,494,197.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		374.43
五、现金及现金等价物净增加额	20,338,963.27	206,164.61
加：期初现金及现金等价物余额	252,682.72	46,518.11

六、期末现金及现金等价物余额	20,591,645.99	252,682.72
----------------	---------------	------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	695,263,035.00				1,959,847,709.86					69,030,441.17		-758,497,261.67	30,433,699.86	1,996,077,624.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	695,263,035.00				1,959,847,709.86					69,030,441.17		-758,497,261.67	30,433,699.86	1,996,077,624.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-416,831.67							25,497,783.75	87,618.27	25,168,570.35
(一)综合收益总额												25,497,783.75	87,618.27	25,585,402.02
(二)所有者投入和减少资本					-416,831.67									-416,831.67
1. 股东投入的普通股														
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					-416,831.67								-416,831.67
(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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	695,263,035.00				1,959,430,878.19			69,030,441.17		-732,999,477.92	30,521,318.13	2,021,246,194.57	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	316,800,000.00				411,059,019.22			69,030,441.17		-762,027,713.17		34,861,747.22	
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	316,800,000.00			411,059,019.22				69,030,441.17		-762,027,713.17		34,861,747.22	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	378,463,035.00			1,548,788,690.64						3,530,451.50	30,433,699.86	1,961,215,877.00	
(一)综合收益总额										3,530,451.50	415,379.87	3,945,831.37	
(二)所有者投入和减少资本	378,463,035.00			1,548,788,690.64							30,018,319.99	1,957,270,045.63	
1. 股东投入的普通股	378,463,035.00			1,548,788,690.64							30,018,319.99	1,957,270,045.63	
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	695,263,035.00				1,959,847,709.86				69,030,441.17	-758,497,261.67	30,433,699.86	1,996,077,624.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-731,179,842.74	1,991,446,763.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-731,179,842.74	1,991,446,763.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										17,461,242.93	17,461,242.93
(一) 综合收益总额										17,461,242.93	17,461,242.93
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	695,263 ,035.00				1,958,33 3,129.75				69,030,4 41.17	-713,7 18,599 .81	2,008,90 8,006.11

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	316,800 ,000.00				409,544, 439.11				69,030,4 41.17	-727,2 87,384 .12	68,087,4 96.16
加：会计政策 变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	316,800,000.00				409,544,439.11				69,030,441.17	-727,287,384.12	68,087,496.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	378,463,035.00				1,548,788,690.64					-3,892,458.62	1,923,359,267.02
(一)综合收益总额										-3,892,458.62	-3,892,458.62
(二)所有者投入和减少资本	378,463,035.00				1,548,788,690.64						1,927,251,725.64
1. 股东投入的普通股	378,463,035.00				1,548,788,690.64						1,927,251,725.64
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. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	695,263,035.00				1,958,333,129.75				69,030,441.17	-731,179,842.74	1,991,446,763.18

中冶美利云产业投资股份有限公司
二〇一七年度财务报表附注
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 历史沿革

中冶美利云产业投资股份有限公司（原名：中冶美利纸业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系 1998 年 4 月 22 日经中国证监会以证监发字[1998]66 号文批准，由中冶纸业集团有限公司（原宁夏美利纸业集团有限公司）（以下简称“纸业集团”）、珠海市国盛企业发展公司、北京市德瑞威狮纸业发展有限公司、宁夏区百货总公司、宁夏电化总厂五家发起人共同发起，采取社会募集方式设立的股份有限公司，股票代码:000815。本公司于 1998 年 5 月 28 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号为 6400001201500。公司原名宁夏美利纸业股份有限公司，于 2007 年 8 月 3 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请变更企业名称，变更后的企业名称为中冶美利纸业股份有限公司，营业执照注册号为 640000000001438。于 2016 年 7 月 29 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请变更企业名称，变更后的企业名称为中冶美利云产业投资股份有限公司，统一社会信用代码为 916400002276950035。本公司设立时的注册资本为 11,400 万元，其后于 2000 年 11 月 13 日实行 10 股配 3 股的配股方案，变更后的注册资本为 13,200 万元；根据 2004 年度股东大会决议，以 2004 年 12 月 31 日总股本 13,200 万股为基础，向全体投资者按所持股份每 10 股送 1 股（含税）、每 10 股以资本公积转增 1 股，共计 2,640 万股，注册资本变更为 15,840 万元；根据 2009 年度股东大会决议，以 2009 年 12 月 31 日总股本 15,840 万股为基数，每 10 股送 9 股，资本公积金每 10 股转增 1 股，此项分配方案实施后，注册资本变更为 31,680 万元；根据本公司 2014 年第三次临时股东大会通过的非公开发行股票方案决议，此次非公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 378,463,035 股，发行价格为每股人民币 5.14

元，注册资本变更为 69,526.30 万元。

所属行业为机制纸及板纸制造业、IDC 业务类。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 695,263,035 股，注册资本为 695,263,035.00 元，注册地：宁夏回族自治区银川市，总部地址：宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇。本公司主要经营活动为：云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；信息传输、软件和信息技术服务业投资及投资项目管理；技术开发、技术推广、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务；数据处理；软件开发、软件咨询。机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外***。

本公司的母公司为北京兴诚旺实业有限公司。

本公司的实际控制人为中国诚通控股集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 19 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市美利纸业有限公司
宁夏誉成云创数据投资有限公司
北京誉成云创科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购

买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

（3）购买子公司少数股权

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自购买

日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 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、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

本公司发生外币业务，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，计入所有者权益项目（其他综合收益），处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收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

本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的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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，不通过损益转回。

(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。

(十一) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

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

单项金额重大是指: 应收款项余额前 5 名且大于 500 万元

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

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

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

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3	3
1至2年(含2年)	10	10
2至3年(含3年)	30	30
3至4年(含4年)	50	50
4至5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

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

其他说明：

向其他企业转让不附追索权的应收款项，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

库存商品发出时按加权平均法计价，原材料出库按计划价核算。

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。

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

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

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

4、 存货的盘存制度

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。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者

权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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—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。

(十六) 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、 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、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	5	6.33-2.38
机器设备	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	12	5	7.92
专用设备	10-20	5	9.5-4.75
传导设备	10-20	5	9.5-4.75
动力设备	10-20	5	9.5-4.75
仪器仪表	10-20	5	9.5-4.75

3、 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。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十八) 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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 生物资产

1、 本公司将培植的速生原料林木作为消耗性生物资产核算。

2、 生物资产按成本进行初始计量。

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

应计入生物资产成本的借款费用，按借款费用的相关规定处理。

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

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

3、 生物资产的后续计量

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

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

4、 本公司区分郁闭前的生物资产和郁闭后的生物资产的标准郁闭度为 0.9。

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

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

(二十) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 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。

(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。

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	5 年	使用年限
土地使用权	50 年	土地使用权年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

(二十一) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十四) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

(二十五) 回购本公司股份

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

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

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

(二十六) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对外销售的商品，以购买方接受商品并签收后确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务收入的确认方法

按完工百分比法确认提供劳务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。

(二十七) 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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相

关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，确认为政府补助。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十八) 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；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。

(二十九) 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，确认为租赁相关收入。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相关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，在将来收到租金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。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中新增分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	新增列示本年持续经营净利润金额 25,842,321.95 元；终止经营净利润金额 -256,919.93 元。可比上年持续经营净利润金额 3,945,831.37 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	上年营业外收入减少 113,839.64 元，资产处置收益增加 113,839.64 元。
(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	本年其他收益发生额 2,460,221.30 元。

2、 重要会计估计变更

无

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入	17%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及子公司宁夏美利纸业板纸有限公司、宁夏誉成云创数据投资有限公司享受国家西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税税率为 15%，宁夏誉成云创数据投资有限公司招商引资减免地方分成 40%，实际所得税为 9%。

五、 合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	66,449,293.14	134,747,730.46
其他货币资金	117,128,500.00	314,476,000.00
合 计	183,577,793.14	449,223,730.46
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金人民币 17,128,500.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，其他货币资金人民币 100,000,000.00 元为本公司半年期的定期存款，除此外，货币资金中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，以及存放在境外或存在潜在回收风险的款项。

(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	4,290,249.47	11,133,263.91
合 计	4,290,249.47	11,133,263.91

2、 期末公司已质押的应收票据

本报告期无质押的应收票据。

3、 期末公司已贴现尚未到期的应收票据

项 目	期末已贴现金额
银行承兑汇票	25,374,676.90
合 计	25,374,676.90

4、 期末公司已背书尚未到期的应收票据

项 目	期末已背书金额
银行承兑汇票	246,749,554.40
合 计	246,749,554.40

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

本报告期无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,392,962.16	7.86	7,392,962.16	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,605,913.89	87.84	18,000,380.11	21.79	64,605,533.78
单项金额不重大但单独计提坏账	4,044,960.50	4.30	4,044,960.50	100.00	

准备的应收账款					
合 计	94,043,836.55	100.00	29,438,302.77	31.30	64,605,533.78

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,392,962.16	10.80	7,392,962.16	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,963,605.43	84.68	17,220,348.33	29.71	40,743,257.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,095,871.91	4.52	3,095,871.91	100.00	
合 计	68,452,439.50	100.00	27,709,182.40	40.48	40,743,257.10

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
珠海美利丰贸易有限公司	7,392,962.16	7,392,962.16	100.00	预计无法收回
合 计	7,392,962.16	7,392,962.16		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	62,192,070.15	1,865,762.10	3
1 至 2 年 (含 2 年)	4,315,907.44	431,590.74	10

2至3年(含3年)	302,001.36	90,600.41	30
3至4年(含4年)	137,738.08	68,869.04	50
4至5年(含5年)	573,195.19	458,556.15	80
5年以上	15,085,001.67	15,085,001.67	100
合计	82,605,913.89	18,000,380.11	

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州丰川纸业有限公司	725,215.40	725,215.40	100.00	预计无法收回
佛山市顺德区新成昌彩印包装有限公司	657,749.56	657,749.56	100.00	预计无法收回
广州凌展贸易有限公司	535,576.62	535,576.62	100.00	预计无法收回
广州市翠月纸业有限公司	478,848.38	478,848.38	100.00	预计无法收回
江门市蓬江区科控纸业有 限公司	250,660.00	250,660.00	100.00	预计无法收回
其他	1,396,910.54	1,396,910.54	100.00	预计无法收回
合计	4,044,960.50	4,044,960.50		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,729,120.37 元。本期无收回或转回坏账准备的应收账款。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中冶美利浆纸有限公司	12,384,316.39	13.17	371,529.49

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中冶美利浆纸有限公司	12,384,316.39	13.17	371,529.49
珠海美利丰贸易有限公司	7,392,962.16	7.86	7,392,962.16
新疆出版印刷集团公司	7,094,001.07	7.54	212,820.03
中国地图出版社	5,554,313.90	5.91	166,629.42
陕西宏鑫印刷物资有限公司	4,822,193.83	5.13	144,665.81
合 计	37,247,787.35	39.61	8,288,606.91

(四) 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	28,877,615.32	94.56	34,848,906.57	95.99
1至2年	213,917.72	0.70	750,489.81	2.07
2至3年	739,989.81	2.42	3.71	
3年以上	707,216.10	2.32	707,212.39	1.94
合 计	30,538,738.95	100.00	36,306,612.48	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
中冶美利建筑安装有限公司	4,896,825.80	16.03
岳阳丰利纸业有限公司	4,365,960.30	14.30
厦门建发纸业有限公司	4,334,311.77	14.19
中国纸张纸浆进出口公司	3,093,231.54	10.13
河北广玉淀粉糖业有限公司	2,654,944.68	8.69
合 计	19,345,274.09	63.34

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,016,201.43	100	629,637.05	20.88	2,386,564.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,016,201.43	100	629,637.05	20.88	2,386,564.38

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,053,863.59	100.00	645,757.54	21.15	2,408,106.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,053,863.59	100.00	645,757.54	21.15	2,408,106.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,417,316.46	42,519.49	3
1 至 2 年 (含 2 年)	1,093,839.45	109,383.95	10
2 至 3 年 (含 3 年)	20,600.00	6,180.00	30
3 至 4 年 (含 4 年)	19,783.82	9,891.91	50
4 至 5 年 (含 5 年)	15,000.00	12,000.00	80
5 年以上	449,661.70	449,661.70	100
合 计	3,016,201.43	629,637.05	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-16,120.49 元；本期无收回或转回坏账准备的其他应收款。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金	1,078,285.83	651,059.54
保证金押金	1,547,300.00	1,870,885.70
单位往来	390,615.60	531,918.35
合 计	3,016,201.43	3,053,863.59

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中华人民共和国银川海关	保证金	828,500.00	1-2 年	27.47	82,850.00
国网宁夏电力公司中卫供电公司	押金等	676,000.00	1 年以内、 1-2 年	22.41	34,280.00
郭建春	备用金	317,405.20	1 年以内	10.52	9,522.16
马建华	备用金	205,175.05	5 年以上	6.80	205,175.05

中国二十二冶集团有限公司	押金	146,428.70	1 年以内	4.85	4,392.86
合计		2,173,508.95		72.05	336,220.07

(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	84,518,555.98	24,248,274.22	60,270,281.76	58,504,343.20	26,647,650.98	31,856,692.22
库存商品	51,603,281.67	281,202.27	51,322,079.40	38,906,005.93	505,598.55	38,400,407.38
消耗性生物资产	489,110,843.66		489,110,843.66	489,110,843.66		489,110,843.66
合 计	625,232,681.31	24,529,476.49	600,703,204.82	586,521,192.79	27,153,249.53	559,367,943.26

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	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	26,647,650.98	1,777,142.71		4,176,519.47		24,248,274.22
库存商品	505,598.55	194,229.71		418,625.99		281,202.27
合 计	27,153,249.53	1,971,372.42		4,595,145.46		24,529,476.49

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	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值法	可变现净值高于成本	-----
库存商品	可变现净值法	可变现净值高于成本	-----

4、 存货中的消耗性生物资产

项 目	期末金额	年初余额
消耗性生物资产--林业	489,110,843.66	489,110,843.66
合 计	489,110,843.66	489,110,843.66

说明：消耗性生物资产已达郁闭度，采伐许可证尚待申领。

5、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	37,039,717.00	18,688,080.01
理财产品等	636,780,162.86	622,660,870.01
办公楼租金		1,135,441.40
合 计	673,819,879.86	642,484,391.42

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00

其中：按公允价值计量					
按成本计量	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
合 计	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
宁夏银行股份有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00					0.44	
合 计	10,500,000.00			10,500,000.00					0.44	

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	729,653,210.65	851,919,894.67	8,643,787.41	12,749,569.02	1,602,966,461.75
(2) 本期增加金额	133,307,159.89	181,019,331.53	257,326.76	398,898.70	314,982,716.88
—购置		11,687,123.19	257,326.76	398,898.70	12,343,348.65
—在建工程转入	133,307,159.89	169,332,208.34			302,639,368.23
—合并增加					
(3) 本期减少金额	233,032,660.85	56,890,243.16			289,922,904.01
—其他	233,032,660.85	56,890,243.16			289,922,904.01

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
(4) 期末余额	629,927,709.69	976,048,983.04	8,901,114.17	13,148,467.72	1,628,026,274.62
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	146,138,691.36	467,472,408.20	5,285,875.71	10,936,568.15	629,833,543.42
(2) 本期增加金额	11,854,682.29	48,248,878.96	531,154.21	266,986.18	60,901,701.64
—计提	11,854,682.29	48,248,878.96	531,154.21	266,986.18	60,901,701.64
—其他					
(3) 本期减少金额	922,420.96	459,324.04			1,381,745.00
—其他	922,420.96	459,324.04			1,381,745.00
(4) 期末余额	157,070,952.69	515,261,963.12	5,817,029.92	11,203,554.33	689,353,500.06
3. 减值准备					
(1) 年初余额	88,711,683.82	96,843,390.20	68,020.80	106,764.35	185,729,859.17
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—其他					
(4) 期末余额	88,711,683.82	96,843,390.20	68,020.80	106,764.35	185,729,859.17
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	384,145,073.18	363,943,629.72	3,016,063.45	1,838,149.04	752,942,915.39
(2) 年初账面价值	494,802,835.47	287,604,096.27	3,289,890.90	1,706,236.52	787,403,059.16

注：其他为冲以前预转固固定资产

2、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	67,619,714.34	16,951,318.02	45,474,609.59	5,193,786.73	
机械设备	236,168,162.21	138,370,868.96	62,227,420.76	35,569,872.49	
合计	303,787,876.55	155,322,186.98	107,702,030.35	40,763,659.22	

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
机器设备	11,133,544.36
办公设备	55,701.76
合计	11,189,246.12

5、 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
房屋建筑物	6,870,505.73	正在办理中
合计	6,870,505.73	

(十) 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
中卫数据机房	267,176,849.74		267,176,849.74	146,228,557.78		146,228,557.78
6.8万吨麦草深度脱木素蒸煮及清洁漂白节能减排项目	1,551,022.90	1,551,022.90		1,551,022.90	1,551,022.90	
合计	268,727,872.64	1,551,022.90	267,176,849.74	147,779,580.68	1,551,022.90	146,228,557.78

2、 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度(%)	利息资本化累计 金额	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
中卫数据机房	2,288,400,000.00	146,228,557.78	447,330,385.19	302,639,368.23	23,742,725.00	267,176,849.74	25.94	25.94	239,208.28			募集 资金 及自 筹
合 计	2,288,400,000.00	146,228,557.78	447,330,385.19	302,639,368.23	23,742,725.00	267,176,849.74	25.94	25.94	239,208.28			募集 资金 及自 筹

3、 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十一) 工程物资

项 目	期末余额	年初余额
工程物资	18,893,391.75	
合 计	18,893,391.75	

(十二) 无形资产

项 目	软件	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	71,367.52		71,367.52
(2) 本期增加金额	63,503.47	23,742,725.00	23,806,228.47
—购置	63,503.47	23,742,725.00	23,806,228.47
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	134,870.99	23,742,725.00	23,877,595.99
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	7,468.30		7,468.30
(2) 本期增加金额	26,111.14	498,099.12	524,210.26
—计提	26,111.14	498,099.12	524,210.26
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	33,579.44	498,099.12	531,678.56
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			

(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	101,291.55	23,244,625.88	23,345,917.43
(2) 年初账面价值	63,899.22		63,899.22

说明：本期增加土地使用权由在建工程转入。

(十三) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
平田整地费	172,761,745.11		10,797,609.00		161,964,136.11
固定资产改良 支出	5,882,840.55		2,941,420.32		2,941,420.23
合 计	178,644,585.66		13,739,029.32		164,905,556.34

说明：本公司长期待摊费用自费用发生期间开始计算摊销，平田整地费摊销期限按照林权剩余期限和租赁土地使用权剩余期限孰短确定，固定资产改良支出摊销期限按照固定资产剩余使用期限和租赁期限孰短确定。

(十四) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

说明：2017年1月13日，本公司与中国光大银行股份有限公司银川分行签订了借款期间1年的信用借款合同，借款金额25,000,000.00元，借款利率4.35%，2017年8月9日本公司与中国光大银行股份有限公司银川分行签订了借款期间1年的信用借款合同，借款金额25,000,000.00元，借款利率4.35%。

(十五) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	57,090,000.00	50,000,000.00
合 计	57,090,000.00	50,000,000.00

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

一年以内	208,968,252.17	200,569,770.14
一至二年	18,408,407.50	5,249,528.22
二至三年	2,011,599.61	21,218,046.84
三年以上	13,211,331.74	15,734,523.39
合 计	242,599,591.02	242,771,868.59

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

无

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	6,709,713.60	22,299,562.19
一至二年	437,942.57	68,910.46
二至三年	15,019.66	
三年以上	413,905.04	417,295.09
合 计	7,576,580.87	22,785,767.74

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	33,760,506.12	83,312,944.04	87,781,956.16	29,291,494.00
离职后福利-设定提存计划	9,171,438.07	10,170,001.06	11,070,319.62	8,271,119.51
辞退福利		3,734,377.19	3,734,377.19	
一年内到期的其他福利				
合计	42,931,944.19	97,217,322.29	102,586,652.97	37,562,613.51

2、 短期薪酬列示

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	14,872,291.98	66,108,374.07	71,698,392.01	9,282,274.04
(2) 职工福利费		7,350,288.91	7,286,996.91	63,292.00
(3) 社会保险费	31,523.34	5,213,588.47	5,202,674.25	42,437.56
其中：医疗保险费	28,627.80	4,201,183.88	4,191,232.08	38,579.60
工伤保险费	730.06	664,850.52	664,808.97	771.61

生育保险费	2,165.48	347,554.07	346,633.20	3,086.35
(4) 住房公积金	609,015.00	2,857,115.00	3,153,165.00	312,965.00
(5) 工会经费和职工教育经费	18,247,675.80	1,783,577.59	440,727.99	19,590,525.40
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	33,760,506.12	83,312,944.04	87,781,956.16	29,291,494.00

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	8,643,299.09	9,828,441.94	10,588,051.74	7,883,689.29
失业保险费	528,138.98	341,559.12	482,267.88	387,430.22
合 计	9,171,438.07	10,170,001.06	11,070,319.62	8,271,119.51

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	16,965,351.79	32,315,268.15
企业所得税	147,589.16	5,652,064.01
土地使用税	682,572.50	582,572.50
房产税	4,587,618.75	4,587,618.75
城市维护建设税	2,104,989.94	2,874,097.58
代扣代缴个人所得税	7,995,994.15	7,860,492.89
教育费附加	11,646,952.74	12,108,417.32
地方教育费	6,695,283.91	7,002,926.97
水利基金	4,908,720.80	4,937,415.17
印花税	60,540.73	1,048,082.93
水资源税	240,883.60	
合 计	56,036,498.07	78,968,956.27

(二十) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款:

项 目	期末余额	年初余额
单位往来	18,494,103.75	92,593,923.89
员工往来	2,873,584.58	1,126,422.13
其他	3,918,857.21	4,246,970.86
合 计	25,286,545.54	97,967,316.88

2、账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因
中卫市财政局	10,000,000.00	未到结算期

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	36,000,000.00	32,000,000.00
合 计	36,000,000.00	32,000,000.00

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
预计一年内转入利润表的政府补助	445,357.14	715,357.14
合 计	445,357.14	715,357.14

预计 1 年以内（含 1 年）转入利润表的递延收益:

项目名称	性质	期末余额	年初余额
环境保护专项资金	政府补助		250,000.00
轻纺工业发展专项资金	政府补助		20,000.00
供热系统节能奖励补助	政府补助	215,714.28	215,714.28
4*75T/H 循环硫化床锅炉 白泥/石膏法烟气脱硫治 理工程项目	政府补助	229,642.86	229,642.86

项目名称	性质	期末余额	年初余额
合 计		445,357.14	715,357.14

(二十三) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额	利率区间
保证借款	72,000,000.00	108,000,000.00	4.90%
合 计	72,000,000.00	108,000,000.00	

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，保证借款 72,000,000.00 元及一年内到期的非流动负债 36,000,000.00 元，由中国冶金科工集团公司为本公司提供担保取得借款。

(二十四) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,528,571.47		445,357.14	17,083,214.33	收到政府补助
合计	17,528,571.47		445,357.14	17,083,214.33	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
供热系统节能奖励补 助	862,857.19		215,714.28		647,142.91	与资产相关
6.8 万吨麦草深度脱木 素及无原素氯漂白节 能减排技改项目	13,910,000.00				13,910,000.00	与资产相关
4*75T/H 循环硫化床 锅炉白泥/石膏法烟气 脱硫治理工程项目	2,755,714.28		229,642.86		2,526,071.42	与资产相关
合计	17,528,571.47		445,357.14		17,083,214.33	

递延收益说明：

1、根据 2009 年 11 月 5 日中央财政部下发的《财政部关于清算 2007 年和 2008 年节能技术改造财政奖励的通知》(财建【2009】685 号)，本公司收到供热系统节能技改项目的政府补助计入递延收益。截止 2017 年 12 月 31 日，重分类至其他流动负债 21.57 万元，剩余 64.71 万元。

2、根据 2010 年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2010 年 5 月 4 日中央预算内投资计划的通知》(发改投资【2010】926 号)，本公司收到的政府补助款 1,391.00 万元，计入递延收益，截止 2017 年 12 月 31 日，该项目处于停止状态。

3、根据中卫市环境保护局下发的《关于划拨中冶美利纸业股份有限公司缴纳排污费用用于补助热电站烟气脱硫工程建设的函》(卫环函【2014】64 号)。本公司于 2014 年 6 月 10 日收到 4*75T/H 循环硫化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目政府补助 321.50 万元，计入递延收益。截止 2017 年 12 月 31 日，重分类至其他流动负债 22.96 万元，剩余 252.61 万元。

(二十五) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
林纸一体化项目	138,240,000.00	138,240,000.00
3MW 用户侧并网发电项目	36,220,000.00	36,220,000.00
2012 年“五优一新”产业发展项目扶持资金	300,000.00	300,000.00
合计	174,760,000.00	174,760,000.00

说明：

1、根据 2010 年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2010 年 5 月 4 日中央预算内投资计划的通知》(发改投资【2010】926 号)，本公司收到政府补助款 13,824.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，该项目尚未完工。

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

3、根据 2012 年 9 月 13 日中卫市财政局和中卫市工业和信息化局下达的《关于下达 2012 年“五优一新”产业集群发展扶持资金的通知》(卫财发【2012】410 号)收到‘五优一新’产业发展项目的政府补助 30 万元，2014 年 10 月 27 日，本公司通过在北京产权交易所公开挂牌的方式，将项目转让给北京兴诚旺实业有限公司。但尚未有财政部门对工程质量和竣工财务决算进行审核，并清算补助资金。

(二十六) 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	
股份总额	695,263,035.00						695,263,035.00

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,955,990,544.96			1,955,990,544.96
其他资本公积	3,857,164.90		416,831.67	3,440,333.23
合计	1,959,847,709.86		416,831.67	1,959,430,878.19

说明：本年资本公积减少原因为母公司吸收合并子公司宁夏美利纸业板纸有限公司和宁夏兴中矿业有限公司产生的以前年度合并层面资本公积。

(二十八) 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	69,030,441.17			69,030,441.17
合计	69,030,441.17			69,030,441.17

(二十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-758,497,261.67	-762,027,713.17
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		

调整后年初未分配利润	-758,497,261.67	-762,027,713.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,497,783.75	3,530,451.50
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-732,999,477.92	-758,497,261.67

(三十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	814,655,623.75	711,159,210.20	549,133,206.05	521,402,842.66
其他业务	26,636,406.10	8,354,690.28	38,229,584.43	28,226,036.41
合计	841,292,029.85	719,513,900.48	587,362,790.48	549,628,879.07

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		975.59
城市维护建设税	1,215,050.52	1,169,859.45
教育费附加	1,215,133.19	1,169,839.93
水利基金	585,149.20	300,627.34
房产税	2,294,009.08	1,530,862.84
土地使用税	876,762.00	517,841.33
印花税	426,220.70	647,797.89
水资源税	240,883.60	
车船使用税	13,280.00	6,060.00
合计	6,866,488.29	5,343,864.37

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	2,746,081.58	1,836,837.99
差旅费	739,691.37	830,480.82
通讯及通讯器材费	47,937.60	150.00
办公消耗品	49,333.83	76,404.93
业务招待费	1,256,073.97	1,376,577.52
运杂费	19,912,895.93	13,057,924.58
仓储费		43,268.25
广告费	208,687.39	82,092.78
其他	72,044.79	
合计	25,032,746.46	17,303,736.87

(三十三) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	21,551,629.53	31,461,696.03
研发费	993,385.20	3,207,413.21
办公费	1,203,766.30	635,213.32
差旅费	2,226,041.60	1,599,609.95
业务招待费	617,132.17	570,886.92
会议费	316,667.97	79,440.05
中介机构费	3,105,506.30	2,662,449.64
税金		2,611,162.92
修理费	123,899.30	191,927.51
租赁费	2,970,011.08	260,235.99
商业保险费	106,703.91	182,222.90
折旧费	37,971,027.64	24,555,522.26
环保费	812,589.92	2,027,281.28
林木资产费用化	10,797,609.00	10,797,609.00
无形资产摊销	524,210.26	7,468.30
诉讼及律师费		751,158.22

通讯及通讯器材费	203,415.09	288,350.10
水电费	2,496,027.52	1,869,435.17
物业费	249,124.62	281,991.84
其他	142,081.49	80,150.30
合计	86,410,828.90	84,121,224.91

(三十四) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	8,700,358.40	14,850,788.36
减：利息收入	7,123,380.72	8,097,357.98
汇兑损益	40,284.19	-374.43
其他	90,907.88	58,658.69
合 计	1,708,169.75	6,811,714.64

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,712,999.88	7,882,481.74
存货跌价损失	-2,623,773.04	-435,384.36
在建工程减值损失		1,551,022.90
合 计	-910,773.16	8,998,120.28

(三十六) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
其他（理财收益）	20,581,181.71	5,134,320.70
吸收合并产生的投资收益	416,831.67	
合 计	20,998,013.38	5,134,320.70

(三十七) 资产处置收益

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
固定资产处置收益		113,839.64	
合计		113,839.64	

(三十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
减免土地使用税	210,284.60		与收益相关
知识产权补助	150,000.00		与收益相关
养工程人员培养经费	30,000.00		与收益相关
出口企业物流支持资金	10,600.00		与收益相关
跨境电商补贴资金（外经贸）	40,000.00		与收益相关
退税	1,299,790.56		与收益相关
环境保护专项资金	250,000.00		与资产相关
轻纺工业发展专项资金	20,000.00		与资产相关
供热系统节能奖励补助	215,714.28		与资产相关
4*75T/H 循环硫化床锅炉脱硫治理工程项目	229,642.86		与资产相关
补贴收入	4,189.00		与收益相关
合计	2,460,221.30		/

（三十九）营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组利得	1,288,564.88	513,603.01	1,288,564.88
政府补助		90,964,641.74	
罚没收入	5,100.00		5,100.00
其他	52,059.30	303,726.16	52,059.30
合 计	1,345,724.18	91,781,970.91	1,345,724.18

政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
环境保护专项资金		250,000.00	与资产相关
轻纺工业发展专项资金		20,000.00	与资产相关
供热系统节能奖励补助		215,714.28	与资产相关
4*75T/H 循环硫化床锅炉脱硫治理工程项目		229,642.86	与资产相关
专利资助项目资金		22,000.00	与收益相关
电力需求侧管理终端监测系统资金政府补助		17,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
减免土地使用税		210,284.60	与收益相关
财政奖励资金		90,000,000.00	与收益相关
合 计		90,964,641.74	

(四十) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	106,530.00		106,530.00
罚款、滞纳金	3,161,787.13	1,248,110.03	3,161,787.13
诉讼损失	196,572.90		196,572.90
债务重组损失	23,882.65		23,882.65
其他	522,341.93	1,338,888.38	522,341.93
合 计	4,011,114.61	2,586,998.41	4,011,114.61

(四十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-2,121,888.64	5,652,551.81
递延所得税调整		
合 计	-2,121,888.64	5,652,551.81

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	23,463,513.38
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,519,527.01
子公司适用不同税率的影响	-52,258.56
调整以前期间所得税的影响	-2,248,334.49
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	507,576.68
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	-3,848,399.28
所得税费用	-2,121,888.64

(四十二) 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	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	874,789.00	80,039,000.00
职工归还备用金	1,137,266.39	733,653.44
其他往来还款	52,614,353.53	25,451,138.78
利息收入	796,013.00	288,530.27
废旧材料处置收入		911,047.40
合 计	55,422,421.92	107,423,369.89

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他往来款项有关的现金	25,585,880.31	4,592,031.74
支付的其他与销售费用有关的现金	7,488,258.50	2,408,974.30
支付的其他与管理费用有关的现金	15,566,352.47	14,695,234.70
支付的与手续费有关的现金	90,907.88	58,658.69
支付的其他经营有关的现金	3,930,327.18	214,102.27
合 计	52,661,726.34	21,969,001.70

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到款项等		16,450,000.00
银行承兑汇票保证金	40,240,000.00	
合 计	40,240,000.00	16,450,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付款项等	12,000,000.00	30,139,145.32

银行承兑汇票保证金	37,368,500.00	
合 计	49,368,500.00	30,139,145.32

(四十三) 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	25,585,402.02	3,945,831.37
加：资产减值准备	-910,773.16	8,998,120.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,901,701.64	46,519,157.57
无形资产摊销	524,210.26	7,468.30
长期待摊费用摊销	13,739,029.32	13,739,029.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-113,839.64
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）	8,740,642.59	14,850,413.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,998,013.38	-5,134,320.70
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）	-38,711,488.52	27,262,346.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,299,151.62	-19,266,308.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,376,909.79	-2,738,278.92
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,805,350.64	88,069,619.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		693,900,000.00
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	66,449,293.14	134,747,730.46
减：现金的期初余额	134,747,730.46	10,563,650.33
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	-68,298,437.32	124,184,080.13

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	66,449,293.14	134,747,730.46
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	66,449,293.14	134,747,730.46
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		
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	66,449,293.14	134,747,730.46

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。

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
货币资金	17,128,500.00	20,000,000.00
固定资产	74,150,386.00	74,589,094.24
合 计	91,278,886.00	94,589,094.24

说明：2015年12月30日，本公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部（以下简称宁夏银行）签订《最高额抵押合同》，合同约定：本公司以拥有的房屋为2015年12月15日起至2018年12月15日止的期间内，办理约定的各项业务，所实际形成的最高债权限额1,000.00万元提供抵押担保（担保金额：22,174,629.00元）。

2016年9月5日，本公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部（以下简称宁夏银行）签订《最高额抵押合同》，合同约定：本公司以拥有的房屋为2016年9月5日起至2019年9月4日止的期间内，办理约定的各项业务，所实际形成的最高债权限额2,000.00万元提供抵押担保；2017年7月26日本公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部在2016年签订的《最高额抵押合同》基础上重新签订了《最高额抵押合同》，合同约定：本公司以拥有的房屋为2017年7月26日起至2018年12月20日止的期间内，办理约定的各项业务，所实际形成的最高债权限额3,100.00万元提供抵押担保（担保金额：51,975,757.00元）。

六、 合并范围的变更

本期本公司对子公司宁夏美利纸业板纸有限公司和宁夏兴中矿业有限公司进行吸收合并。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	
深圳市美利纸业 有限公司	深圳市	深圳市	商品流通	100.00		同一控制下 企业合并
宁夏誉成云创 数据投资有限 公司	中卫市	中卫市	IDC 数据	97.56		非同一控制 下企业合并
北京誉成云创 科技有限公司	北京市	北京市	IDC 数据	100.00		同一控制下 企业合并

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
宁夏美利纸业集团环 保节能有限公司	中卫市	中卫市	再生水的生 产及销售	40		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	1,282,020.16	2,523,823.68
非流动资产	4,191,461.61	4,597,368.25
资产合计	5,473,481.77	7,121,191.93
流动负债	12,345,340.35	11,690,725.50
非流动负债		
负债合计	12,345,340.35	11,690,725.50
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-6,871,858.58	-4,569,533.57

项目	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	8,841,459.95	9,356,048.39
净利润	-2,302,325.01	-136,495.90
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,302,325.01	-136,495.90
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

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

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

(二) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(三) 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及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，通过票据背书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。

九、 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

(金额单位：万元)

母公司名称	注册地	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(%)
北京兴诚旺实业有限公司	北京	投资	480,000.00	20.86	20.86

本公司最终控制方是中国诚通控股集团有限公司

(二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 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
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中冶宁夏实业有限责任公司	同一最终控制方
宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司	同一最终控制方
中冶美利林业开发有限公司	同一最终控制方
中冶纸业银河有限公司	同一最终控制方
中冶美利特种纸有限公司	同一最终控制方
中冶美利浆纸有限公司	同一最终控制方
中冶纸业成都销售有限公司	同一最终控制方
中冶美利物流有限公司	同一最终控制方
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方
湖南骏泰新材料科技有限责任公司	同一最终控制方
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同一最终控制方
中诚通国际投资有限公司	同一最终控制方
岳阳印友纸品有限责任公司	同一最终控制方
岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司	同一最终控制方
沅江纸业有限责任公司	同一最终控制方
岳阳安泰实业有限公司	同一最终控制方
中冶美利建筑安装有限公司	同一最终控制方
中冶美利安装工程有限公司	同一最终控制方
中国纸业投资有限公司	同一最终控制方
中冶国新贸易有限公司	同一最终控制方
满洲里中诚通国际经贸有限公司	同一最终控制方
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	同一最终控制方
中国物流宁夏有限公司	同一最终控制方
岳阳林纸股份有限公司	同一最终控制方
岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	同一最终控制方
龙邦投资发展有限公司	同一最终控制方
中冶纸业集团有限公司	同一最终控制方

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中冶纸业银河有限公司	材料		286,881.41
中冶美利浆纸有限公司	材料	1,331.62	
岳阳安泰实业有限公司	材料	746,909.68	
中国纸业投资有限公司	材料	31,898,213.24	17,627,711.35
岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司	材料	1,269,444.10	
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	再生水	8,839,967.30	9,356,048.39
满洲里中诚通国际经贸有限公司	材料		6,728,806.20
中冶美利物流有限公司	劳务	12,600,688.26	4,574,685.76
中国物流宁夏有限公司	劳务	2,827,489.64	
中国物流宁夏有限公司	材料	2,083,287.86	
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	材料	1,742,969.72	2,855,343.26
沅江纸业有限责任公司	材料		1,619,078.16
岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司	材料	1,187,717.85	2,800,957.96
岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	材料	98,076.92	
龙邦投资发展有限公司	材料	1,207,303.69	
合计		64,503,399.88	45,849,512.49

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

2、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中冶美利建筑安装有限公司	纸	2,578,483.59	
岳阳林纸股份有限公司	纸	181,152.00	
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	电费、材料	1,768,139.13	1,114,287.84
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	租赁费	4,481,755.26	4,499,786.58
合计		9,009,529.98	5,614,074.42
中冶纸业集团有限公司	托管费	5,660,377.32	5,773,584.88

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国纸业投资有限公司	来料加工		194,386.24
合计		5,660,377.32	5,967,971.12

本公司同关联方之间提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方协商。

3、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收入/承包收入定价依据	本期确认的托管收入/承包收入
中冶纸业集团有限公司	中冶美利云产业投资股份有限公司	其他资产托管	2014年9月1日	2018年8月31日	《委托管理协议》	5,660,377.32

关联托管/承包情况说明：

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

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

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

4、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产 种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	固定资产	4,481,755.26	4,499,786.58

本公司向关联方提供租赁服务明细资料如下：

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

关联租赁情况说明

本公司接受关联方租赁服务明细资料如下：

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

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

5、 关联方资金拆借

关联方	关联交易内 容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易金 额的比例
北京兴诚旺实业 有限公司	资金使用费	市场利率	430,494.50	5.25%	6,352,455.04	42.78%

支付北京兴诚旺实业有限公司资金使用费的利率依据合同签订时的市场利率确定，并依照合同利率执行；合同签订时的实际利率参考同期银行借款基准利率执行。

6、 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
高管薪酬	3,275,865.12	1,066,035.61

说明：公司关键管理人员许仕清、朱磊、杨生浩、蒋利亚、陈尚义、刘岩、任小平、谢燕不在本公司领

取薪酬。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

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
预付账款					
	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	587,670.71			
	中冶纸业银河有限公司			11,598.75	
	满洲里中诚通国际经贸有限公司			378,476.06	
	沅江纸业有限责任公司			81,235.35	
	中冶美利建筑安装有限公司	4,896,825.80			
	中冶美利特种纸有限公司	908,467.64			
	岳阳林纸股份有限公司沅江分公司	500,000.00			
应收账款					
	中冶美利浆纸有限公司	12,384,316.39	371,529.49		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	884,114.91	884,114.91
	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司		1,470,818.30
	天津港保税区中物投资发展有限责任公司		3,340,751.61
	岳阳安泰实业有限公司	573,884.32	
	中冶美利物流有限公司		3,728,449.73
	中国物流宁夏有限公司	7,021,828.48	
	中冶美利浆纸有限公司		6,145.45
	中国纸业投资有限公司	3,600,548.06	7,684,542.07
	岳阳印友纸品有限责任公司		19,583,298.02
	岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司	274,715.51	1,744,329.72
预收账款			
	岳阳林纸股份有限公司	5,672.16	
其他应付款			

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中冶美利特种纸有限公司		13,230,831.52
	北京兴诚旺实业有限公司		62,693,606.54
	中国纸业投资有限公司		1,250.00

十、 承诺及或有事项

无。

十一、 资产负债表日后事项

2018年1月10日，公司召开第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，公司设立全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司，负责光伏项目建设及运营，目前，相关事项正在推进。

十二、 其他重要事项说明

(一) 前期会计差错更正

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。

(二) 债务重组

本报告期无需要披露的债务重组事项。

(三) 资产置换

本报告期无需要披露的资产置换事项。

(四) 终止经营

1、 持续经营净利润和终止经营净利润

2、 终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的损益：		
收入	215,365.47	
成本费用	-472,283.91	
利润总额	-256,918.44	
所得税费用（收益）	1.49	
净利润	-256,919.93	
终止经营处置损益：		
处置净损益		
合计		

3、 终止经营现金流量

十三、 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、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,605,913.89	100.00	18,000,380.11	21.79	64,605,533.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备					

的应收账款					
合 计	82,605,913.89	100.00	18,000,380.11	21.79	64,605,533.78

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,523,452.62	100.00	15,312,299.56	27.58	40,211,153.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	55,523,452.62	100.00	15,312,299.56	27.58	40,211,153.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	62,192,070.15	1,865,762.10	3
1 至 2 年 (含 2 年)	4,315,907.44	431,590.74	10
2 至 3 年 (含 3 年)	302,001.36	90,600.41	30
3 至 4 年 (含 4 年)	137,738.08	68,869.04	50
4 至 5 年 (含 5 年)	573,195.19	458,556.15	80

5年以上	15,085,001.67	15,085,001.67	100
合计	82,605,913.89	18,000,380.11	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期坏账准备增加 2,688,080.55 元，其中：本期计提坏账准备金额 1,398,545.78 元。本期吸收合并增加坏账准备金额 1,289,534.77 元，本期无收回或转回坏账准备的应收账款。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中冶美利浆纸有限公司	12,384,316.39	14.99	371,529.49
新疆出版印刷集团公司	7,094,001.07	8.59	212,820.03
中国地图出版社	5,554,313.90	6.72	166,629.42
陕西宏鑫印刷物资有限公司	4,822,193.83	5.84	144,665.81
临沂文豪纸业业有限公司	4,488,167.77	5.43	134,645.03
合计	34,342,992.96	41.57	1,030,289.78

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,390,172.31	100.00	576,372.89	1.84	30,813,799.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	31,390,172.31	100.00	576,372.89	1.84	30,813,799.42

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,274,840.72	100.00	494,784.92	0.41	118,780,055.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	119,274,840.72	100.00	494,784.92	0.41	118,780,055.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内(含1年)	651,511.09	19,545.33	3
1至2年(含2年)	892,739.45	89,273.95	10
2至3年(含3年)			30
3至4年(含4年)	11,783.82	5,891.91	50
4至5年(含5年)	15,000.00	12,000.00	80
5年以上	449,661.70	449,661.70	100
合计	2,020,696.06	576,372.89	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	29,369,476.25		
合计	29,369,476.25		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期坏账准备增加 81,587.97 元，其中：本期计提坏账准备金额 77,230.57 元。本期吸收合并增加坏账准备金额 4,357.40 元，本期无收回或转回坏账准备的应收账款。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金	1,078,285.83	584,406.22
保证金押金	828,500.00	828,500.00
单位往来	29,483,386.48	117,861,934.50
合计	31,390,172.31	119,274,840.72

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁夏誉成云创数据投资有限公司	关联方往来	23,199,565.56	1年以内, 1-2年	73.91	
深圳市美利纸业有 限公司	关联方往来	6,169,910.69	1年以内	19.66	
中华人民共和国银川海关	保证金	828,500.00	1-2年	2.64	82,850.00
郭建春	备用金	317,405.20	1年以内	1.01	9,522.16
马建华	备用金	205,175.05	5年以上	0.65	205,175.05
合计		30,720,556.50		97.87	297,547.21

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	1,232,800,434.44		1,232,800,434.44	1,536,000,000.00		1,536,000,000.00
合计	1,232,800,434.44		1,232,800,434.44	1,536,000,000.00		1,536,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
宁夏美利纸业板纸有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00			
深圳市美利纸业有 限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
宁夏兴中矿业有 限公司	302,000,000.00		302,000,000.00			
宁夏誉成云创数据投 资有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
北京誉成云创科技有		2,800,434.44		2,800,434.44		

限公司					
合计	1,536,000,000.00	2,800,434.44	306,000,000.00	1,232,800,434.44	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	809,622,394.53	708,533,268.85	548,738,300.39	521,132,685.88
其他业务	26,089,643.78	8,074,111.47	37,985,889.90	28,057,227.21
合计	835,712,038.31	716,607,380.32	586,724,190.29	549,189,913.09

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
吸收合并产生的投资收益	-4,527,355.22	
合 计	-4,527,355.22	

十四、 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	416,831.67	
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）	3,100,221.30	
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	1,264,682.23	

项 目	本期金额	说 明
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	20,581,181.71	
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	5,660,377.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,930,072.66	
减：所得税影响金额	2,830,722.00	
少数股东权益影响额（税后）	452,208.17	
合 计	23,810,291.40	

(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	1.29	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.09	0.002	0.002

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人许仕清先生、总会计师丁国强先生、报表编制人王冬萍女士签名并盖章的会计报表。

二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师李长照先生、陈逢银先生签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

中冶美利云产业投资股份有限公司

董事长：许仕清

二〇一八年四月二十三日

??