

河南银鸽实业投资股份有限公司  
600069

2011 年年度报告



## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	4
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、 公司治理结构 .....	11
七、 股东大会情况简介 .....	14
八、 董事会报告 .....	14
九、 监事会报告 .....	23
十、 重要事项 .....	24
十一、 财务会计报告 .....	29
十二、 备查文件目录 .....	117

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 亚太（集团）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	程志伟
主管会计工作负责人姓名	宋巨川
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	谭洪涛

公司负责人程志伟、主管会计工作负责人宋巨川及会计机构负责人（会计主管人员）谭洪涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河南银鸽实业投资股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	银鸽投资
公司的法定英文名称	Henan Yinge Industrial Investment Co.,Ltd.
公司法定代表人	程志伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	楚刚	张石铭
联系地址	河南省漯河市人民东路与东环路交叉口银鸽科技研发大厦 504 室	河南省漯河市人民东路与东环路交叉口银鸽科技研发大厦 603 室
电话	0395-5615559	0395-5615539
传真	0395-5615583	0395-5615583
电子信箱	chug@yinge.cn	zhangshiming2121@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省漯河市银鸽路中段
注册地址的邮政编码	462000
办公地址	河南省漯河市人民东路与东环路交叉口银鸽科技研发大厦
办公地址的邮政编码	462000
公司国际互联网网址	http://www.yinge.com.cn
电子信箱	yinge@yinge.cn

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	银鸽投资	600069	漯河银鸽

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 1 月 13 日	
公司首次注册登记地点	河南省漯河市人民东路 95 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 1 日
	公司变更注册登记地点	漯河市银鸽路中段
	企业法人营业执照注册号	豫工商企 410000100016929
	税务登记号码	411100170001516
	组织机构代码	17000151-6
公司聘请的会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院五栋大楼 1 号楼（B2 座）301 室	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-314,760,418.32
利润总额	-291,146,396.05
归属于上市公司股东的净利润	-215,811,823.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-234,206,808.78
经营活动产生的现金流量净额	-458,093,473.13

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4,787,726.71	-287,475.78	-271,975.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,345,580.02	4,245,387.56	6,477,535.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			553,635.2
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			290,554.5
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			250,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,056,168.96	-224,858.52	13,437,701.43

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-447,504.04	-16,814,261.52	
少数股东权益影响额	760,161.81	499,015.15	72,352.37
所得税影响额	-5,531,695.10	1,780,291.5	-5,009,016.3
合计	18,394,984.94	-10,801,901.61	15,800,787.97

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	3,628,608,905.58	3,293,308,867.00	10.18	2,341,952,417.94
营业利润	-314,760,418.32	8,127,053.30	-3,973.00	13,546,819.76
利润总额	-291,146,396.05	59,429,007.93	-589.91	67,589,207.23
归属于上市公司股东的净利润	-215,811,823.84	33,946,733.57	-735.74	48,806,740.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-234,206,808.78	44,748,635.18	-623.38	33,005,952.47
经营活动产生的现金流量净额	-458,093,473.13	-229,906,115.30	不适用	107,596,992.54
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	5,626,118,225.20	5,795,401,079.50	-2.92	4,401,572,168.00
负债总额	3,803,127,489.32	3,746,780,560.76	1.50	2,382,050,559.95
归属于上市公司股东的所有者权益	1,825,634,543.57	2,041,617,045.68	-10.58	2,007,675,186.14
总股本	825,374,144.00	825,374,144.00	不适用	550,249,429.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.26	0.04	-750	0.07
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.26	0.04	-750	0.07
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.28	0.05	-660	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	-11.16	1.68	减少 12.84 个百分点	2.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-12.13	2.21	减少 14.34 个百分点	1.96
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.56	-0.28	不适用	0.20
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.21	2.47	-10.53	3.65
资产负债率 (%)	67.6	64.65	增加 2.95 个百分点	54.12

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

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	163,574,144	19.82						163,574,144	19.82
1、国家持股	51,330,798	6.22						51,330,798	6.22
2、国有法人持股	112,243,346	13.60						112,243,346	13.60
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	661,800,000	80.18						661,800,000	80.18
1、人民币普通股	661,800,000	80.18						661,800,000	80.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	825,374,144	100						825,374,144	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
2009年非公开发行	2009年4月22日	5.26	124,049,429	2009年5月27日	124,049,429	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2010年公	2010年12	100.00	7,500,000	2010年12	7,500,000	

司债	月 22 日			月 30 日		
----	--------	--	--	--------	--	--

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 4、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 5、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	95,304 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	92,230 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
漯河银鸽实业集团有限公司	国家	20.32	167,709,690		51,330,798	质押 62,623,573
漯河市发展投资有限责任公司	国有法人	8.64	71,292,776		71,292,776	质押 60,000,000
永城煤电控股集团上海有限公司	国有法人	4.96	40,950,570		40,950,570	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.97	8,019,751		0	未知
杨芳	境内自然人	0.86	7,069,161		0	未知
潘兰英	境内自然人	0.42	3,484,602		0	未知
万洪涛	境内自然人	0.36	2,956,700		0	未知
河南省兆腾投资有限公司	未知	0.34	2,794,600		0	未知
卓国章	境内自然人	0.33	2,701,024		0	未知
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	未知	0.30	2,499,985		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
漯河银鸽实业集团有限公司	116,378,892		人民币普通股			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	8,019,751		人民币普通股			
杨芳	7,069,161		人民币普通股			
潘兰英	3,484,602		人民币普通股			

万洪涛	2,956,700	人民币普通股
河南省兆腾投资有限公司	2,794,600	人民币普通股
卓国章	2,701,024	人民币普通股
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	2,499,985	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司——投连——个险投连	2,499,849	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司——分红——个人分红——005L——FH002 沪	2,213,316	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中：（1）第一大股东漯河银鸽实业集团有限公司为公司控股股东，与第三大股东永城煤电控股集团上海有限公司同属于本公司实际控制人河南煤业化工集团有限责任公司控制；（2）未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	漯河银鸽实业集团有限公司	51,330,798	2012年5月27日	51,330,798	在公司 2009 年度非公开发行中，漯河市发展投资有限责任公司和永城煤电控股集团上海有限公司承诺认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
2	漯河市发展投资有限责任公司	71,292,776		71,292,776	
3	永城煤电控股集团上海有限公司	40,950,570		40,950,570	

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为漯河银鸽实业集团有限公司，河南煤业化工集团有限责任公司为公司实际控制人。

## (2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	漯河银鸽实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	杨松贺
成立日期	2002年9月25日
注册资本	1,158,800,000
主要经营业务或管理活动	从事资产经营、投资；高新技术开发应用咨询业务；日用品技术开发、生产、销售。

## (3) 实际控制人情况

法人

单位：元 币种：人民币

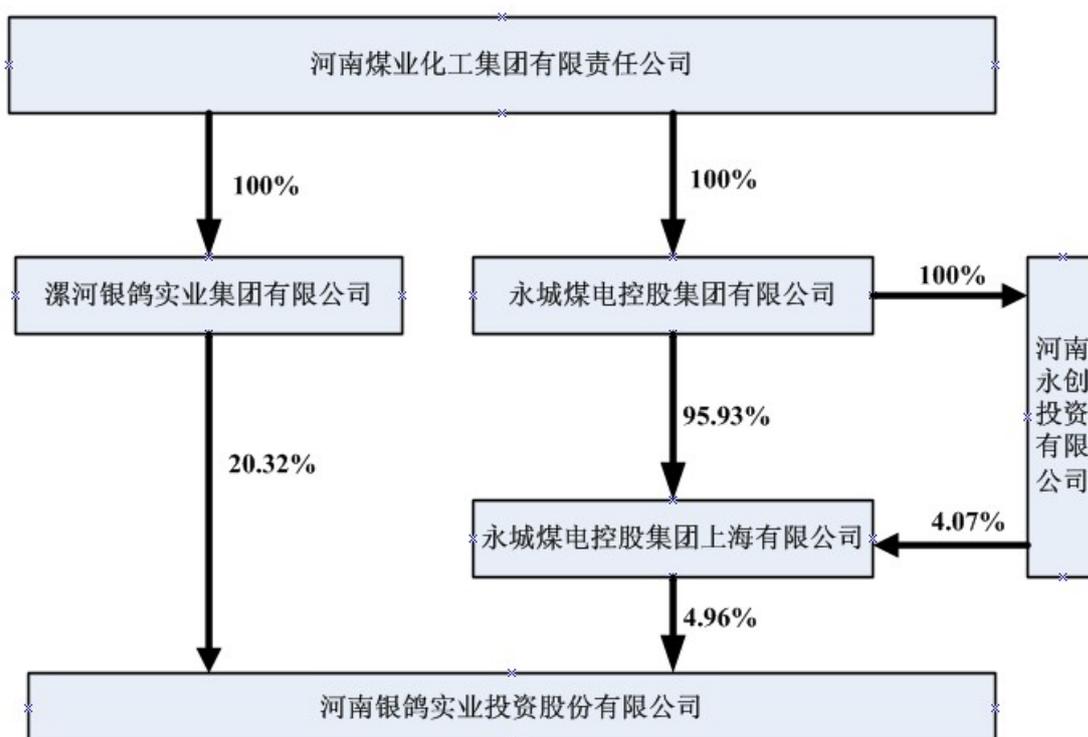
名称	河南煤业化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	陈祥恩
成立日期	2007年6月1日

注册资本	12,200,000,000
主要经营业务或管理活动	对能源、化工、金融、装备制造、物流、有色金属、建筑、电力、水泥、交通运输、教育、房地产、租赁业等行业的投资与管理；实业投资；煤炭（凭有效许可证经营）、金属材料、建筑材料、化工产品（不含易燃易爆化学危险品）的销售；煤炭、化工、金属、装备制造等科学研究；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	河南煤业化工集团有限责任公司
新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 7 月 15 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴

杨松贺	董事	男	44	2008年12月29日 --2011年12月29日			30.01	否
程志伟	董事长	男	45	2008年12月29日 --2011年12月29日	40,362	40,362	17.02	否
周文普	董事、总经理	男	46	2008年12月29日 --2011年12月29日	18,444	18,444	10.86	否
张世进	副董事长、副总经理	男	45	2008年12月29日 --2011年12月29日	59,124	59,124	11.11	否
王纪超	副董事长	男	43	2008年12月29日 --2011年12月29日			8.00	否
宋巨川	董事、财务总监	男	55	2008年12月29日 --2011年12月29日			10.78	否
刘伟	独立董事	男	57	2008年12月29日 --2011年12月29日			4.00	是
邹源	独立董事	男	56	2008年12月29日 --2011年12月29日			4.00	是
刘华	独立董事	女	32	2008年12月29日 --2011年12月29日			4.00	是
彭娟	独立董事	女	50	2008年12月29日 --2011年12月29日			4.00	是
张歌	监事会主席	男	43	2008年12月29日 --2011年12月29日			10.12	否
张怀朝	监事	男	43	2008年12月29日 --2011年12月29日			10.11	否
毋龙先	监事	男	46	2008年12月29日 --2011年12月29日	6,600	6,600	8.29	否
董晖	副总经理	男	47	2008年12月29日 --2011年12月29日			10.43	否
楚刚	董事会秘书	男	43	2008年12月29日 --2011年12月29日			10.10	否
合计	/	/	/	/	124,530	124,530	152.83	/

1、杨松贺：华中师范大学博士，河南大学硕士生导师，漯河市政协副主席，漯河功臣，国家社科基金学术带头人，河南省第十、十一届人大代表，河南省十大杰出青年，河南省五一劳动奖章获得者、河南经济最具影响力人物，首届“中华蔡伦奖”十大风云人物、全国轻工行业劳动模范、豫商十大风云人物、首届“绿色中原人物”，连续三年受邀参加世界经济达沃斯论坛新领军者年会。现任本公司董事。

2、程志伟：中共党员，高级工程师，浙江大学工商管理研究生。毕业于华南理工大学制浆造纸专业本科，历任本公司五车间副主任、主任、生产处处长、公司党委副书记、经检委书记、工会主席、公司副总经理、总经理、公司党委书记。现任本公司董事长。

3、周文普：中共党员，工程师，大学本科。毕业于华南理工大学机械专业，历任本公司设备科科员、设备科副科长、科长、生产处副处长、生产部经理、副总经理。现任本公司董事、总经理。

4、张世进：中共党员，浙江大学工商管理研究生。毕业于西北轻工业学院制浆造纸专业，历任本公司车间副主任、主任、技改科科员、生产部副经理、项目部经理、副总经理、监事会主席。现任本公司副董事长、副总经理。

5、王纪超：中共党员，郑州大学本科毕业，高级经济师。历任郾城县农业银行信贷员、漯河市农业银行信贷科信贷员、郾城县农业银行副行长、郾城县农业发展银行党支部书记、行长、漯河市城市信用社副主任、党委委员、漯河市发展投资有限责任公司副总经理。现任本公司副董事长。

- 6、宋巨川：中共党员，高级会计师，华中师范大学法学硕士，中国注册会计师协会理事，河南省注册会计师协会常务理事。先后担任中国农业银行南阳市分行农业信贷科副科长、外资科科长、国际业务部总经理，南都支行、高新区支行行长、党委书记。现任本公司董事、财务总监。
- 7、刘伟：上海财经大学硕士，菲德拉萨利研究生院工商管理硕士，注册会计师。历任郑州大学经济系教师，亚洲开发银行国别规划专家、财务分析专家、区域经济发展政策研究员，郑州大学商学院院长。现任郑州大学 MBA 教育中心常务副主任、本公司独立董事。
- 8、邹源：中共党员，本科，注册会计师，中国注册会计师协会理事。毕业于郑州大学中文专业，历任河南省政府经济技术协作办公室副处长，中国国际贸易促进会河南分会办公室主任。现任中联会计师事务所有限公司河南分所所长、主任会计师、郑州大学兼职教授、本公司独立董事。
- 9、刘华：中共党员，讲师，中山大学管理学学士，郑州大学管理学硕士。2002 年 7 月至今任河南工业大学管理学院教师。现任本公司独立董事。
- 10、彭娟：中共党员，美国西海岸大学博士，高级工程师、清华大学 CEO 班客座教授，中国卓越绩效模式首批评估师。先后担任郑州轻工业学院讲师，联想集团北京厂副总经理，联想集团质量管理部总监。现任北京艾可伦思管理顾问有限公司总经理兼首席顾问、本公司独立董事。
- 11、张歌：中共党员，云南大学研究生，漯河市法学会常务理事、漯河市消费者协会副会长、漯河市物业管理协会副会长、漯河市总工会常委、中国工会十五大代表。历任本公司办公室管理员、团委副书记、书记、公司办公室主任。现任本公司监事会主席。
- 12、张怀朝：本科，会计师，证券期货类从业资格注册会计师，注册税务师。毕业于江西财经学院计划与统计专业，曾在洛阳市财会学校担任教师，亚太(集团)会计师事务所从事审计工作。现任本公司监事。
- 13、毋龙先：中共党员，本科，工程师。毕业于西北轻工业学院制浆造纸专业，先后担任本公司漂洗车间副主任、主任、生产部副经理、生产部经理兼环保分厂厂长、公司企业管理部经理，舞阳银鸽纸产有限责任公司总经理。现任本公司监事。
- 14、董晖：中共党员，工程师，大学本科，毕业于华南理工大学轻化系制浆造纸专业。历任本公司技术科工艺员、副科长、科长、车间主任、分厂厂长、生产部经理等职务。2004 年起任本公司副总经理，主管公司生产工作。现任本公司副总经理。
- 15、楚刚：经济学研究生，1993 年 7 月起从事证券工作，曾在中农信郑州证券营业部、中国信达信托郑州陇海路营业部、中国银河证券郑州陇海路证券营业部等单位工作，历任计财部经理、投资部经理、副总经理。现任本公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨松贺	漯河银鸽实业集团有限公司	董事长	2002		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘伟	郑州大学 MBA 教育中心	常务副主任	1993 年		是
邹源	中联会计师事务所有限公司河南分所	所长、主任会计师	1999 年		是
刘华	河南工业大学管理学院	教师	2002 年		是
彭娟	北京艾可伦思管理顾问有限公司	总经理、首席顾问	2004 年		是

## (三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨松贺	董事长	离任	2011年10月20日公司第六届董事会第五十五次会议，杨松贺先生辞去公司董事长职务。
程志伟	董事、总经理	离任	2011年10月20日公司第六届董事会第五十五次会议，经董事会选举，程志伟先生担任本公司董事长。
周文普	董事、副总经理	离任	2011年10月20日公司第六届董事会第五十五次会议，经董事会聘任，周文普先生担任本公司总经理。

## (四) 公司员工情况

在职员工总数	5,425
公司需承担费用的离退休职工人数	477
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研发及技术人员	729
生产人员	3,947
销售人员	276
行政及财务	473
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科学历及以上	321
大学专科学历	1,025
高中及中专学历	2,878
高中以下学历	1,201

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和上海证券交易所《股票上市规则》及其他法律法规的要求，依照《公司章程》和其他公司规范管理制度，进一步完善了公司的法人治理结构，建立健全内部控制制度，同时加强信息披露工作和做好投资者关系管理工作。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在重大差异。

## 1、股东和股东大会

公司股东按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。股东大会的召集、召开和议事程序能够确保公司全体股东合法行使权力，能够保证所有股东，尤其是中小股东在公司重大事项享有平等的知情权、参与权、表决权。公司股东大会聘请执业律师对股东大会召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议通过的决议出具法律见证意见，在审议公司重大事项时，向股东提供了网络投票的平台，有效保证了全体股东的平等地位。

## 2、控股股东和上市公司

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，报告期内公司不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

## 3、董事与董事会

报告期内公司共召开十五次董事会，董事会会议的召集、召开以及表决程序严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定进行，公司董事会的人数和人员结构符合法律、法规和

《公司章程》的要求。各位董事均能够以认真的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

#### 4、监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立对公司财务、募集资金使用以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行了监督。

#### 5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，积极响应国家提出的“节能减排”号召，重视公司的社会责任。

#### 6、信息披露与透明度

公司制定并严格执行信息披露制度，明确了公司董事会秘书为公司信息披露责任人，上海证券交易所网站为公司法定信息披露网站，《上海证券报》为公司法定信息披露报纸；公司严格按照信息披露相关制度的规定，以“公平、公正、公开”为原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，确保所有股东平等的获得信息。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨松贺	否	15	15	10			否
程志伟	否	15	15	10			否
周文普	否	15	15	10			否
张世进	否	15	14	10	1		否
王纪超	否	15	13	10	2		否
宋巨川	否	15	15	10			否
刘 伟	是	15	14	10	1		否
邹 源	是	15	15	10			否
刘 华	是	15	14	10	1		否
彭 娟	是	15	15	10			否

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	10

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，对独立董事职责义务及任职条件进行了规定：独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务；独立董事应当按照国家相关法律法规和公司章程的要求，认真履行职责，维护本公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害；独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

本报告期内公司独立董事依据《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，谨慎履行了相关职责，对公司募集资金使用和对外担保情况发表了独立意见，促进了董事会决策的公平、公

正、公允，强化了董事会决策的科学性，切实维护了公司和全体股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，与控股股东不存在同业竞争。公司拥有独立的原材料采购和商品产、供、销体系，完全独立于控股股东。
人员方面独立完整情况	是	公司的高级管理人员未在控股股东及其关联企业担任职务；公司的劳动用工、人事及工资管理完全独立；控股股东推荐董监事的程序合法。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系，拥有独立的工业产权、商标等无形资产，与控股股东之间产权关系明晰。
机构方面独立完整情况	是	公司有健全的组织机构体系，所有机构均独立，不存在与控股股东或其他单位混和经营、合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规制定公司内部控制的各项制度，在公司董事会的领导下，建立有效的内部控制体系。公司内部控制的总体目标：形成有效内部控制体系，确保公司的运行合法合规、资产安全、财务和相关信息真实完整，提高公司的经营效率和效果，促进实现公司经营发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司根据内部控制的各项法规要求，结合公司实际情况，通过企业文化建设、人力资源政策、岗位职责权限、内部审计等方面建设公司内部控制环境；梳理、补充和完善了生产管理、物资采购、产品销售、质量检验、行政管理、财务管理、信息披露等各个生产经营环节规章制度、操作细则、惩戒条例等。保证了公司各部门、子公司各项经济活动的展开，均有制度、有审批、有监控。有效防范管理风险，保证公司规范运作和健康发展。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会设立审计委员会，协调内部控制、审计及其他相关事宜。公司设立审计部，对公司内部控制制度的执行进行审计监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并不断完善内部控制制度和公司管理制度。审计委员会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员履行公司职务时的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会根据公司内部控制建设情况，要求继续完善内部控制体系建设，增加系统性和覆盖面，细化内控制度的各项指标，增强各类内控制度的可执行性。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《企业会计准则》贯彻执行国家统一的财务会计制度，并根据《企业内部控制规范》等有关规定，建立了一套完善的财务管理制度，具体包括资产管理制度、费用类管理制度、会计核算类管理制度等。公司明确规定了财务人员的职责和权限，有效保证了公司财务运作的独立和规范，确保了财务核算真实、准确和完整。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内部控制制度的制定、修订工作，完善业务流程，不断强化公司内部控制。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据经营发展的目标，制定了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司董事会根据公司核定的经营目标，依据高级管理人员的岗位职责和年度工作计划进行考评和激励。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》有“年报信息披露重大差错责任追究”等相关规定；报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 12 日	《上海证券报》	2011 年 5 月 13 日

会议以记名表决的方式逐项通过了如下决议：一、审议通过了《2010 年度董事会工作报告》；二、审议通过了《2010 年度监事会工作报告》；三、审议通过了《2010 年度财务决算报告》和《2011 年度财务预算报告》；四、审议通过了《2010 年度报告》及《2010 年度报告摘要》；五、审议通过了《2010 年度利润分配预案及资本公积转增股本预案》；六、审议通过了《关于继续聘任亚太（集团）会计师事务所有限公司的议案》；七、审议通过了《关于 2011 年度日常关联交易的议案》；八、审议通过了《独立董事述职报告》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2011 年是公司十年来面临的经济形势最为复杂，公司经营也最为困难的一年。报告期内公司生产所需的原辅材料价格一直高位运行，人力物流成本支出增大，政府宏观调控收紧银根，资金筹集成本大幅攀升，国内造纸行业产能集中释放，纸业市场严重供大于求，竞争空前激烈，公司主要产品之一文化纸销售价格不升反降，形成公司营业收入增加，但经济效益却出现亏损的局面；为增强核心竞争力、提升可持续发展能力，公司规划的多个项目建设在 2011 年进入资金用量高峰，由于这些项目的主体工程建设和主要生产设备采购都在本年度进行，项目使用

的资金量大幅增加，致使公司年度利息支出增加较多。

公司的经营虽面临非常不利的环境，但公司管理层始终坚持以人为本，深入贯彻落实科学发展观，大力践行诚效自主理念，采取积极应对策略，加强内部管理与风险防范，调整产品的生产计划和营销策略，压缩低利润高库存纸品的生产，增加细分市场纸品的生产，想方设法提高公司的生产经营效益；多方筹措资金，坚定不移的推动公司 24 万吨生活纸项目建设，为公司的长远发展提供动力。

报告期内公司生产白浆 160,702 吨，较上年同期下降 1.29%；生产机制纸 831,628 吨，较上年同期下降 0.95%；实现营业收入 362,860.89 万元，较去年同期上升 10.18%；实现利润总额-29,114.64 万元，较上年同期下降 589.91%；实现归属于上市公司股东的净利润-21,581.18 万元，较上年同期下降 735.74%。

报告期内公司稳步推进项目建设，技术研发中心、厌氧沼气发电项目已经竣工投产，5 万吨特种纸深加工、5 万吨竹纤维项目、24 万吨高档生活纸项目、个人卫生护理用品项目都在按计划推进。

公司所获得的荣誉：（1）河南省造纸工业协会颁发的 2010 年度全省造纸工业“十强企业”称号。（2）河南省财经轻纺烟草工会和河南省造纸工业协会共同颁发的“河南省造纸行业劳动关系和谐企业”。（3）中国出版协会颁发的“十佳”造纸企业。（4）漯河市政府颁发的“漯河市市长质量奖”。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

造成差异的原因如下：

（1）造纸原材料价格上涨过快，造成生产成本过高，同时销售价格不能同步增长，产品毛利率下降。

（2）因国家宏观调控影响，融资利率提高，财务费用增加较多。

（3）再生资源增值税先征后退政策于 2010 年底结束，营业外收入较去年减少。

## 2、公司主营业务及其经营状况

公司属于造纸行业，公司的主营业务范围为：纸张、纸浆及其深加工产品、百货销售；技术服务、投资咨询（国家专项规定的除外）。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
文化纸	1,981,590,500.71	1,940,293,031.19	2.08	2.1	12.08	减少 8.72 个百分点
生活纸	262,132,335.16	225,472,759.43	13.99	28.75	33.14	减少 2.83 个百分点
包装纸	1,301,853,360.24	1,245,440,581.00	4.33	15.35	26.34	减少 8.33 个百分点
生态肥	19,645,209.72	16,694,721.43	15.02	112.23	78.68	增加 15.96 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
----	------	--------------

内销	3,541,985,870.12	9.79
外销	23,235,535.71	-58.52

## (3) 主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	84,068.00	占年度采购总额比例 (%)	27.83
前五名销售客户销售金额合计	50,100.57	占年度销售总额比例 (%)	11.8

## 3、报告期公司资产构成及费用同比发生重大变动的说明

## (1) 资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减率 (%)
货币资金	678,090,959.37	1,681,057,819.26	-59.66
应收账款	318,996,079.22	207,161,909.77	53.98
预付款项	752,729,249.42	264,131,555.80	184.98
在建工程	427,569,889.41	260,790,734.63	63.95
应付票据	731,628,839.73	350,339,124.51	108.83
应交税费	-57,337,497.48	17,199,519.05	-433.37
其他应付款	315,334,259.82	138,600,821.86	127.51
其他流动负债	17,538.07	300,000,000.00	-99.99
长期应付款	8,794,071.41	17,803,379.53	-50.60
长期借款	273,333,893.40	507,562,876.54	-46.15

- 1、货币资金：降低的主要原因为归还融资和投入项目建设。
- 2、应收账款：增加的主要原因为销售货款未结算。
- 3、预付账款：增加的主要原因为项目预付款增加。
- 4、在建工程：增加的主要原因为生活纸及竹纤维项目投入增加。
- 5、应付票据：增加的主要原因为票据结算增加。
- 6、应交税费：主要系增值税进项税额留抵所致。
- 7、其他应付款：主要系新增漯河银鸽实业集团有限公司借款 1 亿元所致。
- 8、其他流动负债：主要系归还 3 亿元短期融资券所致。
- 9、长期应付款：主要系归还融资租赁租金所致。
- 10、长期借款：主要系到期偿还及转入一年内到期的非流动负债所致。

## (2) 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年	2010 年	增减率 (%)
营业成本	3,493,755,567.10	2,907,483,024.27	20.16
营业税金及附加	13,353,076.44	19,801,252.00	-32.56
财务费用	133,042,705.70	105,098,332.67	26.59
资产减值损失	19,156,677.91	9,040,413.35	111.90
所得税费用	-65,687,291.46	30,325,223.21	-316.61

- 1、营业成本：增加的主要原因为木浆、原煤等主要原材料价格上涨幅度较大。
- 2、营业税金及附加：降低的主要原因为公司产品毛利率降低及部分公司固定资产投入较大，固定资产进项税额较多所致。
- 3、财务费用：增加的主要原因为公司融资增加及信贷利率水平提高。
- 4、资产减值损失：增加的主要原因为应收款项增加增提坏账准备及存货计提减值准备所致。
- 5、所得税费用：主要系公司亏损相应确认了递延所得税资产所致。

## (3) 现金流量表项目

经营活动净现金流量为负值，主要原因为：公司经营亏损及应收账款增加。

## 4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

## (1) 控股公司经营情况

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	主营业务	经济性质	资产规模	净利润
舞阳银鸽纸产有限责任公司	272,000,000	生产销售纸张、纸浆及其深加工产品	有限责任公司	581,516,173.09	-48,247,294.75
漯河银鸽生活纸产有限公司	551,600,000	卫生纸、餐巾纸、面巾纸、卫生巾衬纸等生活用纸	有限责任公司	1,079,202,964.18	10,511,085.63
河南无道理生物技术股份有限公司	32,500,000	有机肥料、复混肥料、生物肥料、微肥开发、生产、销售	股份有限公司	52,080,124.84	-5,979,988.23
漯河银鸽再生资源有限公司	50,000,000	废纸、废棉、废铁、废钢、废旧塑料的经营	有限责任公司	150,899,972.78	75,563.50
漯河银鸽特种纸有限公司	460 万美元	开发、制造、生产、推广和销售特种用纸	中外合资有限公司	257,950,123.95	-34,236,889.44
四川银鸽竹浆纸业有限公司	200,000,000	制造、销售：纸张、纸制品、纸浆；纸张、纸浆和本企业生产所需设备及零配件的进出口经营业务；销售：液氯、腐蚀品、压缩气体、液化气体	有限责任公司	676,567,474.16	-27,453,158.66

## (2) 参股公司经营情况

单位：元 币种：人民币

公司名称	注册资本	主营业务	经济性质	资产规模	净利润
河南永银化工实业有限公司	200,000,000	生产销售烧碱、液氯、供热、发电；货运、电力设备安装维修。	有限责任公司	1,481,544,459.48	1,052,234.86
漯河市商业银行股份有限公司	503,717,000	吸收公众存款、发放贷款、票据贴现、发行金融债券等。	股份有限公司	6,233,848,870.24	70,198,576.62
河南天源环保高科股份有限公司	18,873,750	重金属吸附材料、生化陶粒、生物陶炭、苯酚类专用吸附剂的生产、销售等	股份有限公司	106,199,955.23	-2,782,859.31

## 5、对公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

报告期内，公司的生产设备运转良好，主导产品文化纸、包装纸、生活纸、特种纸设备开工率 100%。产品销售采用直销和代销相结合、以代销为主的模式，订单的获取基本能满足生产需要。公司产品库存合理，产销率达到 100.07%。公司主要销售市场和地区分布没有发生变化。公司主要生产技术及技术人员没有发生重大变动。

## 6、公司技术创新、节能环保情况

公司始终坚持以科学发展观为指导，按照国家、省相关要求，结合公司实际情况，不断加大节能减排和科技创新项目的投入。报告期内公司依靠自身科研实力，开发了多种新产品，在技术创新和项目改造方面做出了很多卓有成效的工作，成功开发聚银活性纸、食品包装纸、格拉辛纸、彩色纸等 20 余个新产品。

公司一向重视节能减排工作，报告期内公司通过技术和设备改造，制浆造纸总的用水量降低到 21-26 吨/吨纸，远远低于制浆造纸行业用水标准 40 吨/吨纸；降低了污染物排放量和排放浓度，将造纸废水 COD 从 120mg/L 降低至 80mg/L。经过计算，2011 年 COD 减排了 694 吨，SO<sub>2</sub> 减排了 3427.2 吨。报告期内公司节能减排项目和工程有数十项：利用生产产生的沼气建设了沼气发电项目，电机系统节能改造工程，余热余压利用技改工程项目等。

### （二）对公司未来发展的展望

#### 1、新年度生产经营计划

2012 年计划实现销售收入 40.77 亿元人民币，费用计划为 40.53 亿元人民币。

#### 2、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司属于造纸行业，为技术、资金密集型和资源约束型产业，在经历了 2011 年国内外复杂的经济形势后，2012 年国内外经济发展将趋向回稳态势；国内造纸行业也将处于新的供求关系平衡状态，公司生产所需的各种生产要素价格将会处于回落平稳阶段，公司的生产经营将面临一个较为稳定的经济环境。

由于造纸行业的规模经济性，国内在建和计划建设的造纸项目单个项目的产能都非常大，对整个造纸行业的供求关系构成冲击，造纸行业未来将有激烈的竞争。

针对造纸行业的发展前景，公司增强忧患意识，危机意识，加快公司产品结构调整，减少低技术含量产品、普通产品和原材料资源型产品的生产，增加价值链高端产品、系列化产品、细分市场产品的生产；加强公司的生产经营管理，扎实做好各项工作，提高公司在造纸行业的竞争力。

#### 3、2012 年公司将重点做好以下几点工作：

##### （1）、加快融合步伐

根据本公司实际控制人河南煤业化工集团有限责任公司的战略部署，加快组织机构、管理制度、体系、体制、理念的融合，通过整合资源、管理、技术、人才、市场，利用好集团公司现有的各种资源，快速壮大公司的整体实力。

##### （2）、加大考核力度

建立公司目标责任考核机制，推行常规化、精细化、专业化、制度化的绩效考核。分级分类合理授权，调动公司员工自主能动性。完善公司考核评价体系和公司绩效管理体系形成领导力和执行力的有机统一。

##### （3）、加紧产品结构调整

产品结构调整遵循从低技术含量向高技术含量，从普通产品向细分产品调整，从原材料资源型产品向价值链高端产品调整，从单一品种向系列产品调整，切实提高产品竞争力和市场应变能力。

##### （4）、加大项目建设的推进力度

项目建设是 2012 公司的重要工作内容，抓好已投产项目的综合效能，确保投产项目效能的尽快实现；加快在建项目和续建项目的进度，24 万吨高档生活纸项目一期 12 万吨上半年要完成试生产和市场投放，个人卫生护理用品纸尿裤、卫生巾和四川银鸽 5 万吨竹纤维项目及制品深加工项目要确保质量，按时完成。

##### （5）、做好公司资金的管理

2012 年公司将加强资金的使用管理，压缩公司生产资金使用规模，做好资金筹划，提高信贷资金的使用效率，减少公司财务费用的支出。

#### 4、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## 5、为实现未来发展战略的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

2012 年度，公司资金筹措将围绕维持生产经营的正常需要及保证项目建设的顺利推进进行，公司将主要通过经营回款及金融机构贷款来解决资金需求。

## (三) 公司投资情况

## 1、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金净额	本年度已使用募集资金净额	已累计使用募集资金净额	尚未使用募集资金净额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	63,825.00	23,791.03	61,717.52	3,105.45	存放于募集资金专户

截止 2011 年 12 月 31 日，2009 年度非公开发行募集资金累计使用 61,717.52 万元（其中存款利息收入 997.97 万元），占募集资金净额的 96.70%，余额为 3,105.45 万元尚未使用。

## 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			63,825.00						
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
7.5 万吨高档生活用纸项目	10 万吨高档文化纸项目	45,160.00	43,052.52	是	6,842.00	376.00	88%	否	7.5 万吨高档生活用纸项目，预计年平均利润总额 6842 万元。2011 年 4 月 30 日，7.5 万吨中的 1.5 万吨结转固定资产，2011 年 5-12 月份实现利润总额 376 万元，与预计收益存在差距，主要原因为木浆、煤及其他辅助材料价格上涨幅度较大，而产品售价基本平稳、变动不大。另外，产量没有达到设计产能及新增产品目前未达到产销平衡也是重要原因。
补充流动资金		18,665.00	18,665.00	是	—	—	—	—	—
合计	/	63,825.00	61,717.52	/	6,842.00	/	/	/	/

公司第六届董事会第二十六次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司将募集资金 63,825 万元用途由年产 10 万吨高档文化纸项目变更为年产 7.5 万吨高档生活用纸项目和补充公司流动资金。其中 45,160 万元用于年产 7.5 万吨高档生活用纸项目。剩余资金 18,665 万元用于补充公司流动资金。

## 4、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度
特种纸深加工项目	44,067,007.71	建设中
污泥处理系统（中段水车间）改造	11,991,838.73	建设中
3万吨/年竹纤维和5万吨/年竹浆项目	47,704,756.90	建设中
日产120吨绝干麦草漂白浆项目	15,308,575.88	建设中
提取车间节能减排工程	27,675,157.14	建设中
合计	146,747,336.36	/

## (四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第四十六次会议	2011年1月18日		上海证券报	2011年1月19日
第六届董事会第四十七次会议	2011年3月11日		上海证券报	2011年3月12日
第六届董事会第四十八次会议	2011年4月20日		上海证券报	2011年4月21日
第六届董事会第四十九次会议	2011年5月16日		上海证券报	2011年5月17日
第六届董事会第四十五次会议	2011年7月5日		上海证券报	2011年7月6日
第六届董事会第五十一次会议	2011年7月21日		上海证券报	2011年7月23日
第六届董事会第五十二次会议	2011年8月3日		上海证券报	2011年8月4日
第六届董事会第五十三次会议	2011年8月24日		上海证券报	2011年8月25日
第六届董事会第五十四次会议	2011年9月5日		上海证券报	2011年9月6日
第六届董事会第五十五次会议	2011年10月21日		上海证券报	2011年10月22日

议				
第六届董事会第五十六次会议	2011 年 10 月 24 日	《2011 年第三季度报告全文及正文》		
第六届董事会第五十七次会议	2011 年 11 月 11 日		上海证券报	2011 年 11 月 12 日
第六届董事会第五十八次会议	2011 年 11 月 28 日		上海证券报	2011 年 11 月 29 日
第六届董事会第五十九次会议	2011 年 12 月 9 日		上海证券报	2011 年 12 月 10 日
第六届董事会第六十次会议	2011 年 12 月 20 日		上海证券报	2011 年 12 月 21 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和授权范围，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会[2011]41号文件、上海证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》和《公司审计委员会年度财务报告审议工作规程》的有关要求，公司审计委员会相关董事在本次年度审计和年报编制过程中严格履行了审计委员会委员职责，对公司2011年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。汇总如下：

### （1）确定总体审计计划

在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司2011年年报审计工作安排，并由公司财务总监向独立董事提交。

### （2）审阅公司编制的财务会计报表

2012年1月11日，审计委员会审阅了公司编制的2011年度财务会计报表，并对比了公司编制的2010年度报告的各项财务数据，主要包括总资产、主营业务收入、净利润、营业费用、管理费用、财务费用后，认为：①公司年审前提供的财务报告严格按照企业会计准则进行编制，未发现存在重大错误和遗漏；②公司聘请的亚太（集团）会计师事务所有限公司具有财政部、中国证监会批准的执行证券期货相关业务的审计资格；③公司和亚太（集团）会计师事务所制定的年报审计工作时间安排合理，对审计进程安排合理。

（3）2012年1月17日，在会计师事务所工作团队进场后，审计委员会与之及时、充分的沟通了2011年年度报告审计过程中的问题，并督促会计师事务所按照总体审计策略及具体审计计划按时完成各项审计工作，保证年报审计工作在规定时间内完成。

（4）2012年2月23日会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会召开会议，对亚太（集团）会计师事务所从事2011年度公司的审计工作进行了总结，并就公司本年度财务会计报表以及会计师事务所从事2011年度审计工作的总结报告进行表决并形成决议。至此，公司2011年度审计工作圆满完成。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬考核与提名委员会审阅了公司2011年度绩效考核和工资奖励及福利发放情况，认为公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够体现公司员工的利益，符合按劳取酬和岗位绩效的原则。同时，委员会审查了年度报告中公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为与实际发放情况一致，基本按照公司考核办法实施。薪酬与考核委员会建议公司管理层进一步设计评估岗位职责，改革、完善薪酬及激励制度，以便更好的调动公司全体员工的积极性，提高工作绩效，体现薪酬奖励与绩效挂钩原则。

## 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记备案管理制度》，报告期内公司已经在三次定期报告中对内幕信息知情人进行了登记管理，进一步强化外部信息使用人的登记管理，规范其买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

## 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为建立和维护有效的内部控制制度是董事会的责任。公司结合自身的实际情况，建立了较为完善的内控体系和管理制度，并在日常工作中严格执行各项管理制度，规范运作，有效防范企业风险，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整、及时。

## 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、中国证监会及河南证监局的要求，本公司制定了内部控制规范实施工作方案，包括建立公司内部控制建设工作领导小组及其办事机构；制定内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划等。2012 年将结合公司现有制度建设情况、外部经营环境的变化和公司发展需要积极开展工作，梳理、补充和完善内部控制制度，加大对公司内控缺陷的查找，继续深化内部控制体系应用建设，增强内部控制的执行力，依托公司审计委员会和内部审计检查部门的专业能力，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳步、健康发展。

## 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步强化内幕信息知情人的登记管理，规范其买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

## 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (二) 现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：

(一) 公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损；
- (2) 提取法定公积金百分之十；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 支付股东股利。

(二) 公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

(三) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送红股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的百分之二十五。

(四) 公司应实施积极的利润分配办法，并严格遵守下列规定：

- 1、公司的利润分配将重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性；
- 2、公司可以采取现金或者股票方式分配利润，可以进行中期分配；

3、公司具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；

4、公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，披露未分配利润的原因、未分配利润的用途和使用计划；

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

6、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

本年度不进行现金分红。

### (三) 利润分配或资本公积金转增股本预案

本年度不进行利润分配，不进行资本公积转增股本。

### (四) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度	0	0	0	0	32,750,285.90	0
2009 年度	0	0	0	0	48,806,740.44	0
2010 年度	0	0	5	0	33,946,733.57	0

## 九、监事会报告

### (三) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第九次会议	一、《2010 年度监事会工作报告》；二、《2010 年度报告》及《2010 年度报告摘要》；三、《2010 年度利润分配预案及资本公积转增股本预案》；四、《公司 2007 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；五、《公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；六、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》；七、《2011 年度第一季度报告》及《2011 年度第一季度报告摘要》。
第六届监事会第十次会议	一、《2011 年半年度报告》和《2011 年半年度报告摘要》；二、《公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
第六届监事会第十一次会议	《2011 年第三季度报告全文及正文》

1、2011 年 4 月 19 日，公司召开第六届监事会第九次会议。公司三名监事全部出席了会议，符合《中华人民共和国公司法》及公司《章程》的规定。会议由监事会主席张歌先生主持。会议审议通过了如下决议：一、《2010 年度监事会工作报告》；二、《2010 年度报告》及《2010 年度报告摘要》；三、《2010 年度利润分配预案及资本公积转增股本预案》；四、《公司 2007 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；五、《公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；六、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》；七、《2011 年度第一季度报告》及《2011 年度第一季度报告摘要》。

2、2011 年 8 月 23 日，公司召开第六届监事会第十次会议。公司三名监事全部出席了会议，符合《中华人民共和国公司法》及公司《章程》的规定。会议由公司监事会主席张歌先生主持。会议审议通过了如下决议：一、《2011 年半年度报告》和《2011 年半年度报告摘要》；

二、《公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、2011 年 10 月 25 日，公司召开第六届监事会第十一次会议。公司三名监事全部出席了会议，符合《中华人民共和国公司法》及公司《章程》的规定。会议由公司监事会主席张歌先生主持。会议审议通过了《2011 年第三季度报告全文及摘要》。

#### (四) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会列席了公司所有股东大会、董事会，本着对全体股东负责的精神，对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、决策程序、股东大会决议的执行情况、公司董事、经理履行职务情况、内部控制制度完善情况等进行了相应的检查和监督。监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行运作，决策内容、程序符合有关规定；董事及高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务，没有发现公司董事、经理行使公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为；内部控制制度得到进一步完善。公司董事会严格按信息披露制度要求，及时、准确、完整地进行对外信息披露，没有发现公司有应披露而未披露的事项。

#### (五) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会在对公司财务情况检查后认为，报告期内没有出现公司资产被非法侵占和资金流失的情况，有关财务管理制度较为完善，资产状况良好，公司财务结构相对合理。对 2011 年年度财务报告认真审核以后认为，亚太（集团）会计师事务所有限公司对本公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

#### (六) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司监事会对公司募集资金实际使用情况审查后认为：公司募集资金的管理和使用符合《公司募集资金管理制度》的有关规定，募集资金的投入情况符合计划进度。

#### (七) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，报告期内公司关联交易相关审议程序合法合规，交易相对公开、公平、公正，无损害上市公司及其他非关联股东利益行为发生。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目
漯河市商业银行股份有限公司	40,000,000	45,600,000	9.05	44,126,645.88	5,960,000.00		长期股权投资
合计	40,000,000	45,600,000	/	44,126,645.88	5,960,000.00		/

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
漯河银鸽实业集团有限公司	控股股东	0	0	100,000,000.00	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）									
被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保
河南天冠生物工程股份有限公司	35,000,000	2010年2月9日	2010年2月9日	2011年2月9日	连带责任担保	是	否	否	否
河南天冠生物工程股份有限公司	44,000,000	2010年9月7日	2010年9月7日	2011年9月7日	连带责任担保	是	否	否	否
河南天冠生物工程股份有限公司	35,000,000	2011年3月11日	2011年3月11日	2011年6月11日	连带责任担保	是	否	否	否
河南天冠燃料乙醇有限公司	21,000,000	2010年3月19日	2010年3月19日	2011年3月19日	连带责任担保	是	否	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								35,000,000	

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	388,280,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	388,280,000
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	388,280,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	21.27
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(1) 2010 年 2 月 9 日, 河南银鸽实业投资股份有限公司为河南天冠生物工程股份有限公司提供担保, 担保金额为 3500 万元, 担保期限为 2010 年 2 月 9 日至 2011 年 2 月 9 日, 已履行完毕。该事项已于 2010 年 2 月 10 日刊登在《上海证券报》上。

(2) 2010 年 9 月 7 日, 河南银鸽实业投资股份有限公司为河南天冠生物工程股份有限公司提供担保, 担保金额为 4400 万元, 担保期限为 2010 年 9 月 7 日至 2011 年 9 月 7 日。河南天冠生物工程股份有限公司已于 2011 年 6 月 1 日归还此笔银行借款, 已履行完毕。该事项已于 2010 年 9 月 8 日刊登在《上海证券报》上。

(3) 2011 年 3 月 11 日, 河南银鸽实业投资股份有限公司为河南天冠生物工程股份有限公司提供担保, 担保金额为 3500 万元, 担保期限为 2011 年 3 月 11 日至 2011 年 6 月 11 日, 已履行完毕。该事项已于 2011 年 3 月 12 日刊登在《上海证券报》上。

(4) 2010 年 3 月 19 日, 河南银鸽实业投资股份有限公司为河南天冠燃料乙醇有限公司提供担保, 担保金额为 2100 万元, 担保期限为 2010 年 3 月 19 日至 2011 年 3 月 19 日, 已履行完毕。该事项已于 2010 年 3 月 20 日刊登在《上海证券报》上。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

本公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	亚太(集团)会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	15 年

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

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

#### (十) 其他重大事项的说明

2011 年 7 月, 根据国务院国有资产监督管理委员会《关于河南银鸽实业投资股份有限公司实际控制人变更有关问题的批复》(国资产权[2011]653 号) 的文件, 漯河银鸽实业集团有限公司 100% 国有股权无偿划转给河南煤业化工集团有限责任公司, 公司实际控制人由漯河市财政局变更为河南煤业化工集团有限责任公司。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
银鸽投资关于公司股票停牌的公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于控股股东股权划转的提示性公告	《上海证券报》B21 版	2011 年 1 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资股票交易异常波动公告			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于控股股东国有产权无偿划转进展情况的提示性公告	《上海证券报》B20 版	2011 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第四十六次会议决议公告	《上海证券报》B22 版	2011 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》B22 版	2011 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资股票交易异常波动公告			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于拟设立合资公司的公告	《上海证券报》80 版	2011 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资股票交易异常波动公告			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第四十七次会议决议公告	《上海证券报》43 版	2011 年 3 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》43 版	2011 年 3 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于证券部办公地址变更的公告	《上海证券报》B4 版	2011 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第四十八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第一季度季报	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资年报	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资年报摘要	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资内幕信息知情人登记报备及追究制度	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于 2011 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于公司 2007 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B105 版	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于漯河银鸽实业集	《上海证券报》60 版	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

团有限公司全部股权无偿划转审批进展情况的公告			
银鸽投资 2010 年年度股东大会会议资料			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资 2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资 2010 年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》B32 版	2011 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第四十九次会议决议公告	《上海证券报》B31 版	2011 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资董事会秘书工作规定	《上海证券报》B31 版	2011 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于公司全资子公司获授权生产抗核辐射生活纸的公告	《上海证券报》B40 版	2011 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资 2010 年公司债券受托管理事务报告（2010 年度）			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资更正公告	《上海证券报》B40 版	2011 年 5 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资 2010 年 7.5 亿元公司债券跟踪信用评级报告			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资股票交易异常波动公告	《上海证券报》B14 版	2011 年 5 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十次会议决议公告	《上海证券报》B33 版	2011 年 7 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》B33 版	2011 年 7 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于公司实际控制人变更的请示获得国务院国资委批复的公告	《上海证券报》B44 版	2011 年 7 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资详式权益变动报告书	《上海证券报》B7 版	2011 年 7 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十一次会议决议公告	《上海证券报》21 版	2011 年 7 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》21 版	2011 年 7 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资 2011 年上半年业绩预亏公告	《上海证券报》61 版	2011 年 7 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十二次会议决议公告	《上海证券报》B28 版	2011 年 8 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》B234 版	2011 年 8 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资半年报摘要	《上海证券报》B234 版	2011 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资半年报	《上海证券报》B234 版	2011 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十三次会议决议公告	《上海证券报》B234 版	2011 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于公司 2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B234 版	2011 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B234 版	2011 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十四次会议决议公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 9 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 9 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》38 版	2011 年 10 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

银鸽投资第六届董事会第五十五次会议决议公告	《上海证券报》38 版	2011 年 10 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第三季度季报	《上海证券报》B31 版	2011 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十七次会议决议公告	《上海证券报》16 版	2011 年 11 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》16 版	2011 年 11 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十八次会议决议公告	《上海证券报》B23 版	2011 年 11 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》B23 版	2011 年 11 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第五十九次会议决议公告	《上海证券报》33 版	2011 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于提供担保的公告	《上海证券报》33 版	2011 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资公司债券 2011 年付息公告	《上海证券报》B28 版	2011 年 12 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资第六届董事会第六十次会议决议公告	《上海证券报》B34 版	2011 年 12 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
银鸽投资关于控股股东注册资金变更的公告	《上海证券报》B27 版	2011 年 12 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

## 审 计 报 告

亚会审字(2012)019 号

河南银鸽实业投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南银鸽实业投资股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计

划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

亚太(集团)会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨 杰

中国·北京

中国注册会计师：吴亚杰

二〇一二年三月二十七日

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:河南银鸽实业投资股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	678,090,959.37	1,681,057,819.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	255,384,109.34	279,319,895.99
应收账款	五.3	318,996,079.22	207,161,909.77
预付款项	五.4	752,729,249.42	264,131,555.80
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	五.5	17,991,891.84	19,339,341.93
买入返售金融资产			

存货	五.6	524,242,514.45	552,344,868.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,675,916.78	1,139,142.85
流动资产合计		2,549,110,720.42	3,004,494,533.92
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.7	156,168,123.67	155,917,907.99
投资性房地产			
固定资产	五.8	2,265,219,746.42	2,217,548,135.61
在建工程	五.9	427,569,889.41	260,790,734.63
工程物资		377,655.83	
固定资产清理	五.10	5,977,355.14	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.11	124,095,244.02	126,192,240.57
开发支出			
商誉		88,190.93	88,190.93
长期待摊费用	五.12	5,205,351.99	8,046,372.70
递延所得税资产	五.13	92,305,947.37	22,322,963.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,077,007,504.78	2,790,906,545.58
资产总计		5,626,118,225.20	5,795,401,079.50
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五.15	962,331,976.62	1,090,245,682.95
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五.16	731,628,839.73	350,339,124.51
应付账款	五.17	447,792,769.19	324,034,494.78
预收款项	五.18	56,683,959.51	60,586,263.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.19	8,629,350.91	6,096,289.25
应交税费	五.20	-57,337,497.48	17,199,519.05
应付利息	五.21	4,942,454.20	4,809,128.97
应付股利			
其他应付款	五.22	315,334,259.82	138,600,821.86

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五.23	253,156,798.37	133,219,066.85
其他流动负债		17,538.07	300,000,000.00
流动负债合计		2,723,180,448.94	2,425,130,391.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五.24	273,333,893.40	507,562,876.54
应付债券	五.25	741,239,057.40	739,783,359.40
长期应付款	五.26	8,794,071.41	17,803,379.53
专项应付款			7,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五.13	18,476,073.40	19,495,664.23
其他非流动负债	五.27	38,103,944.77	29,404,889.19
非流动负债合计		1,079,947,040.38	1,321,650,168.89
负债合计		3,803,127,489.32	3,746,780,560.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.28	825,374,144.00	825,374,144.00
资本公积	五.29	756,963,440.62	757,134,118.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.30	73,630,795.97	73,630,795.97
一般风险准备			
未分配利润	五.31	169,666,162.98	385,477,986.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,825,634,543.57	2,041,617,045.68
少数股东权益		-2,643,807.69	7,003,473.06
所有者权益合计		1,822,990,735.88	2,048,620,518.74
负债和所有者权益总计		5,626,118,225.20	5,795,401,079.50

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：河南银鸽实业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		367,504,684.91	1,027,203,761.94
交易性金融资产			
应收票据		208,098,467.25	237,240,661.29
应收账款	十一.1	248,933,631.78	114,361,615.71

预付款项		155,639,502.19	115,575,934.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	631,619,073.37	389,236,099.02
存货		240,958,670.41	271,731,523.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,003.46	
流动资产合计		1,852,814,033.37	2,155,349,595.68
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	1,273,374,134.45	1,273,123,918.77
投资性房地产			
固定资产		1,476,387,316.11	1,437,272,498.10
在建工程		58,957,560.41	119,206,947.16
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		76,814,452.84	78,269,416.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,713,739.42	3,906,505.99
递延所得税资产		53,605,119.98	12,794,437.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,940,852,323.21	2,924,573,723.46
资产总计		4,793,666,356.58	5,079,923,319.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		632,751,976.62	714,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		449,500,000.00	192,610,000.00
应付账款		293,225,221.59	271,947,946.84
预收款项		34,148,928.54	29,386,101.63
应付职工薪酬		2,735,187.32	2,042,081.82
应交税费		20,050,661.27	13,586,748.47
应付利息		1,834,270.98	3,589,015.76
应付股利			
其他应付款		278,151,538.73	237,021,028.79
一年内到期的非流动负债		251,464,503.17	133,219,066.85
其他流动负债			300,000,000.00

流动负债合计		1,963,862,288.22	1,897,401,990.16
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		213,112,210.14	442,999,891.89
应付债券		741,239,057.40	739,783,359.40
长期应付款		1,407,566.00	10,416,874.12
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,901,236.55	2,901,236.55
其他非流动负债		24,880,611.17	22,571,555.59
非流动负债合计		983,540,681.26	1,218,672,917.55
负债合计		2,947,402,969.48	3,116,074,907.71
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		825,374,144.00	825,374,144.00
资本公积		715,979,574.05	716,150,252.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		69,735,297.80	69,735,297.80
一般风险准备			
未分配利润		235,174,371.25	352,588,717.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,846,263,387.10	1,963,848,411.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,793,666,356.58	5,079,923,319.14

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

### 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,628,608,905.58	3,293,308,867.00
其中：营业收入	五.32	3,628,608,905.58	3,293,308,867.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,949,750,217.85	3,285,828,345.26
其中：营业成本	五.32	3,493,755,567.10	2,907,483,024.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.33	13,353,076.44	19,801,252.00

销售费用		97,536,539.88	81,195,342.91
管理费用		192,905,650.82	163,209,980.06
财务费用	五.34	133,042,705.70	105,098,332.67
资产减值损失	五.35	19,156,677.91	9,040,413.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五.36	6,380,893.95	646,531.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		420,893.95	633,233.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-314,760,418.32	8,127,053.30
加：营业外收入	五.37	30,210,924.89	54,680,455.70
减：营业外支出	五.38	6,596,902.62	3,378,501.07
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-291,146,396.05	59,429,007.93
减：所得税费用	五.39	-65,687,291.46	30,325,223.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-225,459,104.59	29,103,784.72
归属于母公司所有者的净利润		-215,811,823.84	33,946,733.57
少数股东损益		-9,647,280.75	-4,842,948.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.40	-0.26	0.04
（二）稀释每股收益		-0.26	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-225,459,104.59	29,103,784.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		-215,811,823.84	33,946,733.57
归属于少数股东的综合收益总额		-9,647,280.75	-4,842,948.85

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	2,783,374,505.19	2,746,415,221.08
减：营业成本	十一.4	2,661,118,686.36	2,423,822,332.29
营业税金及附加		5,954,786.38	7,829,963.84
销售费用		52,975,099.71	51,627,829.58
管理费用		139,813,125.60	102,332,451.11
财务费用		101,607,803.96	72,591,226.09
资产减值损失		5,660,084.60	-13,217,473.60
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）	/ 十	6,380,893.95	633,233.56

	-1.5		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		420,893.95	633,233.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-177,374,187.47	102,062,125.33
加：营业外收入		21,129,632.91	4,223,223.45
减：营业外支出		1,249,355.48	1,120,828.67
其中：非流动资产处置损失			229,819.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-157,493,910.04	105,164,520.11
减：所得税费用		-40,079,563.98	27,052,469.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-117,414,346.06	78,112,050.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-117,414,346.06	78,112,050.48

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

## 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,264,046,122.81	2,874,560,256.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,154,574.79	42,997,345.90
收到其他与经营活动有关的现金	五.41	51,227,238.15	37,693,030.62
经营活动现金流入小计		2,324,427,935.75	2,955,250,632.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,290,663,045.10	2,681,947,855.09
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		219,715,586.83	171,318,046.53

支付的各项税费		174,749,766.77	246,204,238.65
支付其他与经营活动有关的现金	五.41	97,393,010.18	85,686,607.67
经营活动现金流出小计		2,782,521,408.88	3,185,156,747.94
经营活动产生的现金流量净额		-458,093,473.13	-229,906,115.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			7,705,000.00
取得投资收益收到的现金		5,960,000.00	5,072,348.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,437.65	83,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			240,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,210,437.65	252,861,148.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,396,660.50	374,191,533.93
投资支付的现金		1,870,000.00	18,110,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		453,266,660.50	398,301,533.93
投资活动产生的现金流量净额		-447,056,222.85	-145,440,385.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,273,097,259.06	1,363,977,072.60
发行债券收到的现金			1,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.41	508,390,187.87	
筹资活动现金流入小计		1,781,487,446.93	2,413,977,072.60
偿还债务支付的现金		1,784,967,850.09	1,107,071,067.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,413,488.16	77,759,715.02
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	五.41	39,251,192.25	69,815,433.12
筹资活动现金流出小计		1,965,632,530.50	1,254,646,215.62
筹资活动产生的现金流量净额		-184,145,083.57	1,159,330,856.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,755,551.69	-576,064.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,085,539,227.86	783,408,291.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,243,668,265.30	460,259,973.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		158,129,037.44	1,243,668,265.30

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,550,361,032.69	1,741,117,889.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,644,620.22	23,240,846.98
经营活动现金流入小计		1,581,005,652.91	1,764,358,736.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,771,056,178.81	1,754,346,715.19
支付给职工以及为职工支付的现金		113,009,412.36	88,330,282.40
支付的各项税费		63,641,363.49	109,813,130.63
支付其他与经营活动有关的现金		41,334,064.83	46,863,805.89
经营活动现金流出小计		1,989,041,019.49	1,999,353,934.11
经营活动产生的现金流量净额		-408,035,366.58	-234,995,197.37
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			7,705,000.00
取得投资收益收到的现金		5,960,000.00	5,059,050.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,658.65	83,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			240,000,000.00
投资活动现金流入小计		6,096,658.65	252,847,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,624,088.74	35,897,101.07
投资支付的现金		1,870,000.00	601,910,000.00
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			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		59,494,088.74	643,807,101.07
投资活动产生的现金流量净额		-53,397,430.09	-390,959,251.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		884,317,259.06	904,287,072.60
发行债券收到的现金			1,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		303,177,410.38	38,701,529.30
筹资活动现金流入小计		1,187,494,669.44	1,992,988,601.90
偿还债务支付的现金		1,347,027,220.14	783,238,453.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,110,459.39	60,018,435.19
支付其他与筹资活动有关的现金		39,244,197.13	69,051,497.56
筹资活动现金流出小计		1,507,381,876.66	912,308,386.18
筹资活动产生的现金流量净额		-319,887,207.22	1,080,680,215.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		44,420.45	-576,052.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-781,275,583.44	454,149,714.45

加：期初现金及现金等价物余额		873,592,694.42	419,442,979.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>92,317,110.98</b>	<b>873,592,694.42</b>

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

合并所有者权益变动表  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	825,374,144.00	757,134,118.89			73,630,795.97		385,477,986.82		7,003,473.06	2,048,620,518.74
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	825,374,144.00	757,134,118.89			73,630,795.97		385,477,986.82		7,003,473.06	2,048,620,518.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-170,678.27					-215,811,823.84		-9,647,280.75	-225,629,782.86
(一)净利润							-215,811,823.84		-9,647,280.75	-225,459,104.59
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-215,811,823.84		-9,647,280.75	-225,459,104.59
(三)所有者投入和减少资本		-170,678.27								-170,678.27
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-170,678.27								-170,678.27
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的										

分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	825,374,144.00	756,963,440.62			73,630,795.97		169,666,162.98		-2,643,807.69	1,822,990,735.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	550,249,429.00	1,032,263,707.92			65,819,590.92		359,342,458.30		11,846,421.91	2,019,521,608.05
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	550,249,429.00	1,032,263,707.92			65,819,590.92		359,342,458.30		11,846,421.91	2,019,521,608.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	275,124,715.00	-275,129,589.03			7,811,205.05		26,135,528.52		-4,842,948.85	29,098,910.69
(一) 净利润							33,946,733.57		-4,842,948.85	29,103,784.72
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							33,946,733.57		-4,842,948.85	29,103,784.72
(三)所有者投入和减少资本		-4,874.03								-4,874.03
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,874.03								-4,874.03
(四) 利润分配					7,811,205.05		-7,811,205.05			
1. 提取盈余公积					7,811,205.05		-7,811,205.05			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										

(五)所有者权益内部结转	275,124,715.00	-275,124,715.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	275,124,715.00	-275,124,715.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	825,374,144.00	757,134,118.89			73,630,795.97		385,477,986.82		7,003,473.06	2,048,620,518.74

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

**母公司所有者权益变动表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	825,374,144.00	716,150,252.32			69,735,297.80		352,588,717.31	1,963,848,411.43
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	825,374,144.00	716,150,252.32			69,735,297.80		352,588,717.31	1,963,848,411.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-170,678.27					-117,414,346.06	-117,585,024.33
(一) 净利润							-117,414,346.06	-117,414,346.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-117,414,346.06	-117,414,346.06
(三) 所有者投入和减少资本		-170,678.27						-170,678.27
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-170,678.27						-170,678.27
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	825,374,144.00	715,979,574.05			69,735,297.80		235,174,371.25	1,846,263,387.10

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	550,249,429.00	991,279,841.35			61,924,092.75		282,287,871.88	1,885,741,234.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	550,249,429.00	991,279,841.35			61,924,092.75		282,287,871.88	1,885,741,234.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	275,124,715.00	-275,129,589.03			7,811,205.05		70,300,845.43	78,107,176.45
(一)净利润							78,112,050.48	78,112,050.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							78,112,050.48	78,112,050.48
(三)所有者投入和减少资本		-4,874.03						-4,874.03
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-4,874.03						-4,874.03
(四)利润分配					7,811,205.05		-7,811,205.05	
1.提取盈余公积					7,811,205.05		-7,811,205.05	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	275,124,715.00	-275,124,715.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	275,124,715.00	-275,124,715.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	825,374,144.00	716,150,252.32			69,735,297.80		352,588,717.31	1,963,848,411.43

法定代表人：程志伟

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：谭洪涛

### （三）财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

河南银鸽实业投资股份有限公司(以下简称本公司或公司)设立于 1993 年,是由原漯河市第一造纸厂、舞阳冠军集团公司、舞阳县明宇盐化集团公司、舞阳云鹏集团公司、河南省漯河市彩色造纸有限公司共同发起并向内部职工定向募集共 12000 万股股份而设立的股份有限公司。公司地址:河南省漯河市银鸽路中段,法定代表人:程志伟,注册登记号:410000100016929,注册资本:人民币 82537.4144 万元。公司主要经营范围:纸张、纸浆及其深加工、百货销售;技术服务、投资咨询(国家专项规定的除外)。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

1997 年 4 月,经中国证监会证监发字第(1997)117 号、118 号文批准,公司首次公开发行股票 4000 万股并在上海证券交易所挂牌上市,公司股本总额变更为 16000 万股,其中发起人股 10400 万股,内部职工股 1600 万股,社会公众股 4000 万股。

1998 年 4 月,经豫证券办字(1998)6 号文件审批同意,漯河经济发展投资总公司分别与舞阳冠军集团公司、舞阳县明宇盐化集团公司、舞阳县云鹏集团公司、河南省漯河市彩色造纸有限公司签订股份转让协议,受让上述四家公司所持本公司的全部发起人法人股。本次股权转让完成后,漯河经济发展投资总公司持有公司 4005.60 万股股份,占公司总股本的 25.03%,为公司第二大股东。

1998 年 11 月,经财政部财国字〔1998〕32 号文件和中国证监会证监发字第(1998)120 号文件批准,公司按 10:3 向全体股东实施配股。实际完成配股 2580 万股,其中,向国家股股东漯河市国有资产管理局配售 900 万股,社会公众股配售 1200 万股,内部职工股配售 480 万股。本次配股完成后,公司总股本增至 18580 万元。

1998 年 11 月,经豫证券办字(1998)42 号文件审批同意,河南开祥电力实业股份有限公司以协议方式受让公司第二大股东漯河经济发展投资总公司所持本公司 4005.60 万股法人股。本次股权转让完成后,河南开祥电力实业股份有限公司持有公司 4005.60 万股股份,占公

司总股本的 21.56%，为公司第二大股东。

1999 年 11 月，公司按 10:10 向全体股东转增股份，本次转增股份后，公司总股本增至 37160 万元。

1999 年 12 月，公司名称由漯河银鸽制浆造纸股份有限公司变更为河南银鸽实业投资股份有限公司。

2000 年 4 月 30 日，公司 4160 万股内部职工股上市流通。

2002 年 10 月 8 日，经漯河市人民政府漯政[2002]51 号、河南省人民政府豫政文[2002]173 号及国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]151 号文件批准，漯河市财政局持有的河南银鸽实业投资股份有限公司的国家股 14588.8 万股（占总股本的 39.26%）无偿划转给漯河银鸽创新发展有限公司（漯河银鸽创新发展有限公司为河南省漯河市财政局全资控股的国有企业）。漯河银鸽创新发展有限公司于 2003 年 12 月 31 日更名为漯河银鸽实业集团有限公司，股权过户手续已于 2004 年 2 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。

2003 年 7 月 1 日，河南开祥实业投资股份有限公司分别与许继集团有限公司、漯河市经济发展投资总公司和辽阳造纸机械股份有限公司签订了《股份转让合同》，将其持有的本公司法人股 8011.2 万股（占本公司总股本的 21.56%）分别转让给上述三公司，其中，许继集团有限公司受让 3685.52 万股（占本公司总股本的 9.92%）；漯河市经济发展投资总公司受让 2467.68 万股（占本公司总股本的 6.64%）；辽阳造纸机械股份有限公司受让 1858 万股（占本公司总股本的 5%）。股权过户手续于 2003 年 8 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。

2005 年 6 月 27 日，许继集团有限公司与许继集团国际工程有限公司签订了股权转让协议，出让其持有的本公司社会法人股 3685.52 万股。2005 年 7 月 1 日双方在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权转让过户手续，许继集团国际工程公司成为本公司第二大股东，持有公司社会法人股 3685.52 万股，占公司总股本的 9.92%。

2005 年 6 月 20 日，公司被中国证券监督管理委员会批准为第二批股权分置改革试点单位。2005 年 8 月 16 日，公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过了《公司股权分置改革方

案》，具体内容由原非流通股股东向原流通股股东每 10 股送 4 股。方案实施后，公司股份总数不变，所有股份均为流通股，原非流通股 22600 万股转变为有限售条件的流通股 16776 万股，占公司总股本的 45.15%，无限售条件的流通股股数增加到 20384 万股，占公司总股本的 54.85%。

2006 年 8 月 23 日，根据股权分置改革方案，公司 5068.96 万有限售条件的流通股上市流通，有限售条件的流通股股数减少到 11707.04 万股，占公司总股本的 31.50%，无限售条件的流通股股数增加到 25452.96 万股，占公司总股本的 68.50%。

2007 年 8 月 6 日，公司以每股 7.06 元非公开发行 5460 万股，公司注册资本变更为 42620 万元。

2007 年 8 月 23 日，漯河银鸽实业集团有限公司 1858 万股、许继集团国际工程有限公司 877.76 万股有限售条件的流通股上市流通。

2008 年 8 月 16 日，公司 2007 年度非公开发行 4,660 万股有限售条件流通股上市流通。

2009 年 5 月 25 日，公司非公开发行 124,049,429 股。本次非公开发行后公司总股数增加至 550,249,429 股。

经 2009 年度股东大会审议通过，公司以 2010 年 6 月 18 日为股权登记日，以现有股本 550,249,429 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 5 股的比例转增股本，合计转增 275,124,715 股，转增后公司总股本增加至 825,374,144 股。

2011 年 1 月 16 日，漯河市人民政府与河南煤业化工集团有限责任公司（以下简称“河南煤化集团”）签署《漯河银鸽实业集团国有股权无偿划转协议》。2011 年 7 月，本公司控股股东漯河银鸽实业集团有限公司 100% 股权无偿划转给河南煤化集团获得国务院国有资产监督管理委员会的批复（国资产权【2011】653 号）。河南煤化集团通过漯河银鸽实业集团有限公司（持有本公司 20.32%）和永城煤电控股集团上海有限公司（持有本公司 4.96%）间接持有本公司 25.28% 的股份，成为本公司的实际控制人。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

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

## (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。人民币为记账本位币。

## (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负

债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (七) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

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

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### (3) 应收款项

应收款项主要是公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

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。

(3) 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。

## 3. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,本公司终止确认该金融负债或其一部分。

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之间的差额,计入当期损益。

## 4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。（采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。）

#### （九）应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）发生减值，则将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。

1. 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。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。

2. 对于期末单项金额非重大的应收款项，可以单独进行减值测试；单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中，按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

##### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的应收账款与其他应收款为期末余额大于等于 500 万元的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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；

##### （2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额不重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。（对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备）
---------------	---

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄在三年以上的应收款项

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项，计提比例如下：

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)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法：

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款等按个别认定法进行减值测试。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。

3. 应收款项在确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失转回，且转回后账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该项应收款项在转回日的摊余成本。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法：在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的基础。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。

存货跌价准备按照单个存货项目计提，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。

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

低值易耗品采用一次摊销法；

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

① 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。

② 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。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤ 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。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的,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。

## 2. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

(1) 公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

(4) 本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在权益法核算时予以抵销。

(5) 权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以

其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

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

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

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

(2) 其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产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. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

- (1) 外购固定资产的成本,以购买价款、务费等确定。

(2) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成以购买价款的现值为基础确定。

(3) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(4) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

(5) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(6) 固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

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

(8) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### 3. 固定资产折旧计提方法

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、预计可使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

各类固定资产折旧年限、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	残值率(%)	年折旧率
房屋建筑物	20-40	3-5	4.85-2.38
机器设备	8-12	3-5	12.13-7.92
运输设备	8-15	3-5	6.33-12.13
办公设备及其他	6-12	3-5	7.92-16.17

### (十三) 在建工程核算方法

#### 1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支

付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(4) 当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

## 3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

## (十五) 无形资产核算方法

### 1. 无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

(1) 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。

(2) 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。

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

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	使用寿命
计算机软件	5-10 年
专有技术	10 年
土地使用权	50 年
商标使用权	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 无形资产的摊销：

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。

(十六) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1. 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
2. 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销

#### (十七) 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产的减值

1. 对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2. 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额：

(1) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

(2) 企业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为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 可收回金额根据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较高者确定。

3. 当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

4. 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

5. 固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十八) 预计负债

1. 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 计量方法：

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。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。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

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

## (十九) 收入

### 1. 销售商品

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

### 2. 让渡资产使用权

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

- (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。

## (二十) 政府补助

政府补助指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

## (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

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

除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，公司对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

## (二十二) 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### （二十三）本年度主要会计政策、会计估计的变更

无

#### （二十四）前期会计差错更正

无

## 三、 税项

### 1. 公司主要税种和税率

税 种	税率
增值税	13%、17%
营业税	5%
企业所得税	15%、25%

## 2. 税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）“关于生产国家鼓励类产业项目收入超过企业总收入 70%的减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，子公司四川银鸽竹浆纸业有限公司从 2002 年度起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%。

## 四、 企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

被投资单位全称	简称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	本公司持股比例(%)	本公司享有的表决权比例(%)	少数股东权益
漯河银鸽再生资源有限公司	再生资源	漯河市	销售	5000	废纸、废棉、废铁、废钢等的经营	4990	99.8	100	
舞阳银鸽纸产有限责任公司	舞阳银鸽	舞阳县	制造	27200	生产销售纸张、纸浆及其深加工产品	27200	100	100	
河南无道理生物技术股份有限公司	无道理	漯河市	制造	3250	有机肥料、复混肥料等肥料开发、生产、销售	2700	82.31	82.31	297.97
漯河银鸽生活纸产有限公司	生活纸	漯河市	制造	55160	卫生纸、餐巾纸、面巾纸等生活用纸	55144	99.95	100	
漯河银鸽特种纸有限公司	特种纸	漯河市	制造	460 万美元	开发、制造、生产、销售特种用纸	345 万美元	75.00	75.00	-697.09

注 1：公司直接持有漯河银鸽再生资源有限公司 99.8%的股份，公司通过 100%控股子公司舞阳银鸽纸产有限责任公司间接持有漯河银鸽再生资源有限公司注册资本的 0.2%，实际持有 100%的股份。

注 2：公司直接持有漯河银鸽生活纸产有限公司 99.95%的股份，公司通过 100%控股子公司舞

阳银鸽纸产有限责任公司间接持有漯河银鸽生活纸产有限公司注册资本的 0.05%，实际持有 100% 的股份。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位 全称	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	本公司期末 实际投资额	本公司持 股比例	本公司享 有的表决 权比例	少数 股东 权益
四川银鸽竹 浆纸业有限 公司	泸州市	制造	20000	制造、销售 纸张、纸制 品、纸浆等	20866.1564	99.89%	99.89%	47.74

(3) 合并范围发生变更的说明

无。

五、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币	折算率	人民币金额	原币	折算率	人民币金额
现金			4,042,569.94			3,172,412.65
银行存款			154,086,467.50			1,240,495,852.65
其中：港币	9.03	0.8107	7.32	9.03	0.8509	7.68
欧元	90,872.36	8.1625	741,745.64	71,988.56	8.8065	633,967.25
美元	330,052.83	6.3009	2,079,629.88	171,690.49	6.6227	1,137,054.60
其他货币资金			519,961,921.93			437,389,553.96
合 计			678,090,959.37			1,681,057,819.26

(1) 货币资金期末数比期初数减少 1,002,966,859.89 元，变动比例为 59.66%，主要原因为公司偿还了短期融资券本息及公司新建“第六生产基地——年产 12 万吨高档生活纸项目”投入的增加。

(2) 期末其他货币资金包括信用证保证金 81,382,031.35 元；银行承兑汇票保证金 433,579,890.58 元；融资租赁保证金 5,000,000.00 元。

## 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	255,384,109.34	279,319,895.99
商业承兑汇票		
合 计	255,384,109.34	279,319,895.99

### (1) 期末公司已质押的应收票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	票面金额
陕西木瓜纸业有限公司	2011-8-17	2012-2-17	1,200,000.00
安徽美佳印务有限公司	2011-9-23	2012-3-22	1,000,000.00
济宁吉庆纸业有限责任公司	2011-10-14	2012-4-13	1,000,000.00
河南济源钢铁(集团)有限公司	2011-9-9	2012-3-9	500,000.00
潍坊众益纸制品有限公司	2011-10-17	2012-4-17	500,000.00
合 计			4,200,000.00

(2) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

### (3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
东莞市隆兴纸业有限公司	2011.12.29	2012.03.29	6,000,000.00
时代出版传媒股份有限公司	2011.07.26	2012.01.26	5,036,927.35
宁波经济技术开发区方圆纸业有限公司	2011.11.23	2012.5.23	3,000,000.00
宁波市宏禹家电有限公司	2011.10.11	2012.4.11	1,700,000.00
杭州众力纸业有限公司	2011.12.30	2012.06.30	1,500,000.00
合 计			17,236,927.35

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
分类一	69,881,345.63	20.23	3,494,067.28	40,867,476.30	18.04	2,043,373.82
分类二	12,260,836.61	3.55	9,406,560.60	9,473,167.44	4.18	7,844,077.92
分类三	263,353,510.98	76.22	13,598,986.12	176,227,671.13	77.78	9,518,953.36
合 计	345,495,693.22	100.00	26,499,614.00	226,568,314.87	100.00	19,406,405.10

分类一：单项金额重大的应收款项：是指单项金额超过 500 万元以上的应收款项；

分类二：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大款项：是指金额在 500 万元以下，账龄在三年以上的应收款项；

分类三：其他不重大款项：指除一、二项以外的应收款项。

## (2) 单项金额重大的应收账款或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东省出版印刷物资有限公司	11,642,306.00	582,115.30	5%	公司政策
宁波优纸库浆纸业有限公司	10,971,416.56	548,570.83	5%	公司政策
漯河银宏纸品有限公司	9,383,189.96	469,159.50	5%	公司政策
四川省印刷物资有限责任公司	7,802,330.67	390,116.53	5%	公司政策
陕西宏鑫印刷物资有限公司	7,787,349.91	389,367.50	5%	公司政策
济宁吉庆纸业有限责任公司	6,303,063.79	315,153.19	5%	公司政策
河南新华物资集团有限公司	5,541,193.14	277,059.65	5%	公司政策
江门市江桥纸业贸易有限公司	5,306,358.35	265,317.92	5%	公司政策
上海众林纸业有限公司	5,144,137.25	257,206.86	5%	公司政策
江西万通纸业有限公司	605,089.25	605,089.25	100%	无法收回
合 计	70,486,434.88	4,099,156.53		

## (3) 应收账款按账龄划分

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	329,606,619.85	95.40	16,480,330.99	210,108,129.57	92.74	10,505,406.48
1 至 2 年	1,129,249.19	0.33	112,924.91	3,404,828.70	1.50	340,482.87
2 至 3 年	2,498,987.57	0.72	499,797.50	3,582,189.16	1.58	716,437.83
3 至 4 年	3,041,238.08	0.88	912,371.43	2,149,789.81	0.95	1,068,499.42
4 至 5 年	2,055,908.00	0.60	1,330,498.64	1,095,598.27	0.48	547,799.14
5 年以上	7,163,690.53	2.07	7,163,690.53	6,227,779.36	2.75	6,227,779.36
合 计	345,495,693.22	100.00	26,499,614.00	226,568,314.87	100.00	19,406,405.10

(4) 本报告期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款。

(5) 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
广东省出版印刷物资有限公司	第三方	11,642,306.00	1 年之内	3.37
宁波优纸库浆纸业有限公司	第三方	10,971,416.56	1 年之内	3.18
漯河银宏纸品有限公司	第三方	9,383,189.96	1 年以内	2.72
四川省印刷物资有限责任公司	第三方	7,802,330.67	1 年以内	2.26
陕西宏鑫印刷物资有限公司	第三方	7,787,349.91	1 年之内	2.25
合 计		47,586,593.10		13.78

(6) 应收账款期末数比期初数增加 118,927,378.35 元,变动比例为 52.49%,主要原因为销售货款未结算。

#### 4. 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	685,859,108.88	90.49		218,885,294.46	81.16	
1-2 年	50,146,026.39	6.62		25,928,758.55	9.62	
2-3 年	11,348,698.64	1.50		18,292,558.73	6.78	
3 年以上	10,570,262.38	1.39	5,194,846.87	6,575,625.02	2.44	5,550,680.96
合 计	757,924,096.29	100.00	5,194,846.87	269,682,236.76	100.00	5,550,680.96

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
河南省新利进出口贸易有限公司	第三方	41,668,161.00	1 年以内 1-2 年	预付设备定金
福伊特造纸(中国)有限公司	第三方	18,451,948.00	1-2 年	预付设备定金
上海轻良实业有限公司	第三方	14,450,000.00	1-2 年	预付设备定金
河南欣豫国际贸易有限公司	第三方	7,288,683.40	1 年以内	预付材料款
漯河泰丰化工有限责任公司	第三方	7,145,870.00	1 年以内	预付材料款
合 计		89,004,662.40		

(3) 本期末预付账款比上期末变动金额为 488,204,955.56, 变动比例为 181.03%, 主要原因为“第六生产基地——年产 12 万吨高档生活纸”项目预付设备工程款增加。

(4) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
分类一	7,471,466.67	24.96	373,573.33	15,275,908.12	49.17	763,795.41
分类二	11,651,394.79	38.93	10,766,485.25	10,882,841.36	35.03	10,246,933.63
分类三	10,809,076.19	36.11	799,987.23	4,906,762.56	15.80	715,441.07
合 计	29,931,937.65	100.00	11,940,045.81	31,065,512.04	100.00	11,726,170.11

分类一：单项金额重大的应收款项：是指单项金额超过 500 万元以上的应收款项；

分类二：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大款项：是指金额在 500 万元以下，账龄在三年以上的应收款项；

分类三：其他不重大款项：指除一、二项以外的应收款项。

(2) 单项金额重大的其他应收款或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

名 称	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
漯河银宏纸 品有限公司	7,471,466.67	373,573.33	5%	公司政策
郭军保	324,767.60	324,767.60	100%	联系不上
万超	75,986.50	75,986.50	100%	联系不上
新源化工	2,023,684.00	2,023,684.00	100%	联系不上
经贸委	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	联系不上
赵晓中	57,472.79	57,472.79	100%	无法收回
合 计	11,953,377.56	4,855,484.22		

## (3) 其他应收款按账龄划分

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	14,968,004.84	50.01	747,981.31	17,878,157.95	75.88	1,174,260.67
1 至 2 年	2,784,853.78	9.30	278,487.37	1,387,639.26	19.47	138,763.92
2 至 3 年	533,213.24	1.78	152,620.88	959,476.97	2.66	191,895.39
3 至 4 年	824,357.48	2.75	247,307.25	619,807.62	0.11	185,942.29
4 至 5 年	615,718.61	2.06	307,859.30	770,998.90	0.14	585,876.50
5 年以上	10,205,789.70	34.10	10,205,789.70	9,449,431.34	1.74	9,449,431.34
合 计	29,931,937.65	100.00	11,940,045.81	31,065,512.04	100.00	11,726,170.11

## (4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总 额的比例 (%)
漯河银宏纸品有限公司	第三方	7,471,466.67	1 年以内	24.96
兴文县永安煤矿	第三方	3,064,585.12	1 年以内 1-2 年	10.24
新源化工	第三方	2,023,684.00	5 年以上	6.76
经贸委	第三方	2,000,000.00	5 年以上	6.68
泸州市纳溪区财政局	第三方	1,450,000.00	1 年以内	4.84
合 计		16,009,735.79		53.48

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

## 6. 存货及存货跌价准备

### (1) 存货分类

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	138,613,329.47	1,584,402.63	193,567,868.67	264,398.31
在产品	9,282,648.93		12,803,640.05	
库存商品	350,352,899.24	13,638,764.98	315,370,455.92	3,056,399.42
低值易耗品	39,775,756.77		31,676,990.50	
委托加工物资	530,515.69			
其他	1,019,422.87	108,890.91	2,246,710.91	
合 计	539,574,572.97	15,332,058.52	555,665,666.05	3,320,797.73

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	264,398.31	1,320,004.32			1,584,402.63
库存商品	3,056,399.42	11,006,489.50	424,123.94		13,638,764.98
其他		108,890.91			108,890.91
合计	3,320,797.73	12,435,384.73	424,123.94		15,332,058.52

本期存货跌价准备较上期增加了 12,011,260.79 元, 变动比例为 361.70%, 主要原因为: 部分库存商品销售毛利率降低, 计提的存货跌价准备金额较大。

## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
漯河市商业银行股份有限公司	成本法	40,000,000.00	44,126,645.88		44,126,645.88	9.05	9.05
河南永银化工实业有限公司	权益法	80,080,000.00	92,991,262.11	250,215.68	93,241,477.79	40	40
漯河银宏纸品有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	20	20
河南天源环保高科股份有限公司	成本法	16,800,000.00	16,800,000.00		16,800,000.00	11.13	11.13

合 计	138,880,000.00	155,917,907.99	250,215.68	156,168,123.67
-----	----------------	----------------	------------	----------------

公司所有投资项目均未提取减值准备；本期收到漯河市商业银行红利 5,960,000.00 元。

#### 合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
河南永银化工实业有限公司	有限责任公司	舞阳县	邵会西	化工企业	2 亿元	40	40

续上表

期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	净利润
1,481,544,459.48	1,248,440,765.01	233,103,694.47	102,846,533.68	1,052,234.86

#### 8. 固定资产原价及累计折旧

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,117,457,865.58	328,976,298.66	176,614,674.39	3,269,819,489.85
房屋及建筑物	890,056,630.23	101,172,109.85	28,084,679.45	963,144,060.63
机器设备	2,195,412,701.04	224,089,228.25	140,706,725.83	2,278,795,203.46
运输工具	19,557,446.13	2,973,087.17	7,793,780.56	14,736,752.74
其他设备	12,431,088.18	741,873.39	29,488.55	13,143,473.02
二、累计折旧合计：	899,909,729.97	182,431,824.00	77,935,977.15	1,004,405,576.82
房屋及建筑物	138,374,744.59	31,791,687.17	13,047,874.76	157,118,557.00
机器设备	747,851,356.70	148,369,706.65	62,723,601.53	833,497,461.82
运输工具	9,601,240.83	1,471,376.25	2,152,537.08	8,920,080.00
其他设备	4,082,387.85	799,053.93	11,963.78	4,869,478.00
三、固定资产账面净值合计	2,217,548,135.61			2,265,413,913.03
其中：房屋及建筑物	751,681,885.64			806,025,503.63
机器设备	1,447,561,344.34			1,445,297,741.64
运输工具	9,956,205.30			5,816,672.74
其他设备	8,348,700.33			8,273,995.02
四、减值准备合计		194,166.61		194,166.61
其中：房屋及建筑物				

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备		194,166.61		194,166.61
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	2,217,548,135.61			2,265,219,746.42
其中：房屋及建筑物	751,681,885.64			806,025,503.63
机器设备	1,447,561,344.34			1,445,103,575.03
运输工具	9,956,205.30			5,816,672.74
其他设备	8,348,700.33			8,273,995.02

注 1：本期计提折旧 182,431,824.00 元。

注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 298,733,859.85 元。

注 3：截至资产负债表日，银鸽股份以其 17 处房产（所在地：银鸽路，建筑面积共 51,850.87 m<sup>2</sup>，评估价值 7,499.46 万元）及土地使用权（所在地：银鸽路中段，土地面积 20 万 m<sup>2</sup>，权属证明：漯国用 2001 字第 0064 号，评估价值 7,667.2 万元）作为抵押物与中国工商银行股份有限公司漯河分行签订编号为：漯最高额抵字第 002 号、漯最高额抵字第 003 号最高额抵押合同分别取得取得短期借款 3,200 万元和 3,800 万元；以土地使用权（所在地：漯河市人民东路，土地面积 241,436.9 平方米，权属证明：漯国用 2005 字第 001561 号，评估价值 6,325.65 万元）及 15 处房产（所在地：漯河市人民东路，建筑面积共 77,146.52 m<sup>2</sup>，评估价值 13,853.39 万元）作为抵押物向中国建设银行股份有限公司漯河分行签订编号为：建漯公工流（2011）022-抵 001 号取得短期借款 10,000 万元；以土地使用权（所在地：漯河市人民东路，土地面积 190,171.1 m<sup>2</sup>，权属证明：漯国用 2003 字第 016869 号，评估价值 6,545.7 万元）及 32 处房产（所在地：漯河市人民东路，建筑面积共 59,044.94 m<sup>2</sup>，评估价值 7,455.4 万元）作为抵押物向中国银行股份有限公司漯河分行签订编号为：2008 年抵字 0129 号最高额抵押合同取得长期借款 6,500 万元，本期尚余 1,755 万元未偿还；子公司四川银鸽以 43 处房产及其所占土地使用权及二宗土地使用权作为抵押物与中国工商银行股份有限公司泸州市分行纳溪支行签订编号：2010（营销）抵字 003 号最高额抵押合同取得短期借款 1,348 万元；子公司四川银鸽以

其子公司巨源纸业的 21 处房产及其所占土地使用权及四宗土地使用权作为抵押物与深圳发展银行股份有限公司成都分行签订编号：深发蓉分保字第 100129001 号最高额保证担保合同取得综合授信额度 8000 万元。

(1) 融资租入的固定资产

类别	期末数			期初数		
	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值
机器设备	156,959,952.60	52,208,338.57	104,751,614.03	156,959,952.60	44,115,521.32	112,844,431.28

本公司于 2009 年 3 月 17 日、4 月 17 日分别同交银金融租赁有限责任公司签订了 20090014-1、20090014-2 融资租赁回租合同，将本公司截至 2009 年 3 月 17 日固定资产原值为 124,863,533.60 元，净值 101,497,683.77 元、截至 2009 年 4 月 17 日固定资产原值为 32,096,419 元，净值 26,387,151.5 元的 4400 纸机设备部分以售后回租的方式同上海交银金融租赁有限责任公司办理了融资租赁业务，融资金额为 10,000 万元，融资期限为 3 年，年租息率按同期银行的基准贷款利率。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

类别	账面原值	账面净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
集中打浆厂房（1641 平方米）	2,400,000.00	2,166,029.84	正在办理中	2012 年
无碳复写纸厂房（6433.5 平方米）	5,164,136.31	4,816,632.93	正在办理中	2012 年
汽机车间 4#发电机厂房（757 平方米）	1,417,511.82	1,296,599.22	正在办理中	2012 年
中段水三级处理厂房（470 平方米）	314,497.98	294,579.72	正在办理中	2012 年
中段水厌氧处理厂房（357.9 平方米）	640,622.55	591,596.99	正在办理中	2012 年
机修车间扩建厂房（1489 平方米）	977,106.77	913,289.45	正在办理中	2012 年
草场公寓楼	822,719.20	814,034.96	正在办理中	2012 年
立锅厂房	2,742,037.32	2,736,610.37	正在办理中	2012 年
白泥回收二期厂房	536,271.22	534,856.06	正在办理中	2012 年
白泥回收一期厂房	790,350.09	788,264.44	正在办理中	2012 年
综合办公楼（1689.7 平方米）	1,526,707.80	1,448,548.84	正在办理中	2012 年
纸板深加工厂房（14733 平方米）	13,337,991.91	12,960,637.88	正在办理中	2012 年
研发中心大楼（11103 平方米）	33,055,812.91	33,055,812.91	正在办理中	2012 年
合计	63,725,765.88	62,417,493.61		

## 9. 在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	430,254,233.61	2,684,344.20	427,569,889.41	263,475,078.83	2,684,344.20	260,790,734.63

## (2) 在建工程明细情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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 (%)	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	资金 来源
10 万吨高档文化用纸	982,564,900.00	1,020,098.54	1,376,241.10			2,396,339.64				0.4	1	自筹
6 万吨生活纸项目（募 集）	415,000,000.00	63,217,657.09	80,571,893.08			143,789,550.17				35	35	募集
6 万吨生活纸项目（自 筹）	415,000,000.00	3,741,666.57	22,944,731.96			26,686,398.53	15,123,562.50	12,031,153.73	7.87	6	6	自筹
3 万吨/年竹纤维和 5 万 吨/年竹浆项目	290,000,000.00	317,345.20	47,387,411.70			47,704,756.90	2,580,247.99	2,552,664.51	7.46	16	16	自筹
5 万吨特种纸项目二期	250,000,000.00	850,958.20	2,801,099.35	3,652,057.55						107	100	募集
1.5 万吨生活纸项目	64,830,000.00	10,374,817.00	34,617,294.60	44,978,663.00		13,448.60				69	69	募集
科技研发中心建设项 目	60,000,000.00	25,765,806.20	17,237,175.55	43,002,981.75			415,601.60	62,477.58	7.87	72	100	自筹
日产 120 吨绝干麦草漂 白浆项目	44,494,200.00	10,260.45	15,298,315.43			15,308,575.88	786,781.44	780,073.59	7.87	34	34	自筹
250D/T 集中打浆项目	40,000,000.00	530,800.54	-366,384.93	164,415.61						98	100	自筹
10 万吨高档文化用纸 配套 75 吨锅炉工程	37,528,000.00	194,923.07	-194,923.07							96	100	自筹
特种纸深加工项目	27,000,000.00	14,835,044.56	29,231,963.15			44,067,007.71	2,844,933.58	2,428,292.92	7.87	163	75	自筹
300 吨国废线	22,600,000.00	15,405,142.24	8,265,035.39	23,670,177.63			3,655.60			105	100	自筹
提取车间节能减排工 程	21,940,000.00	13,069,041.00	14,606,116.14			27,675,157.14	3,044,095.59	2,162,808.57	7.87	104	90	自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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 (%)	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	资金 来源
6MW 汽轮机发电项目	20,000,000.00	11,892,457.63	5,945,821.33	17,838,278.96			8,580.96			89	100	自筹
纸机改造项目	17,000,000.00	4,661,999.18	1,004,336.79	47,863.25		5,618,472.72	615,863.96	489,018.81	7.46	132	99	自筹
纳溪工业园区纸品加工项目	15,500,000.00	448,769.45	1,267,119.95			1,715,889.40	665,728.91	366,119.43	7.46	32	32	自筹
5 万吨纸制品土建工程	15,290,000.00		9,581,573.47			9,581,573.47	365,322.47	365,322.47	7.46	63	63	自筹
四川银鸽 3 万吨/年竹纤维配套项目	15,000,000.00	10,822,435.52		205,923.37		10,616,512.15	814,644.90	258,369.55	7.46	72	97	自筹
污泥处理系统（中段水车间）改造	13,000,000.00	1,286,198.44	10,705,640.29			11,991,838.73	397,358.36	366,038.38	7.87	92	92	自筹
12MW 抽凝机改造项目	12,450,000.00	1,391,569.50	3,836,909.76			5,228,479.26	1,479,045.02	637,339.45	7.87	42	42	自筹
热电分厂 6000KW 机组	11,300,000.00	98,634.90		98,634.90						89	100	自筹
锅炉车间技术改造项目	11,200,000.00	5,730,731.70	50,789,739.20	54,564,713.83		1,955,757.07				101	99	自筹
环厂公路	9,800,000.00	1,193,153.90	363,163.77			1,556,317.67	133,448.41	133,448.41	7.46	99	99	自筹
蒸切车间木浆蒸煮改造	9,450,000.00	9,776,657.28	1,042,011.23	10,818,668.51			2,247,260.39	1,836,016.21		114	100	自筹
黑泥焙烧车间改造	8,700,000.00		10,064,716.90			10,064,716.90				116	90	自筹
银鸽驻郑办事处购房及装修工程	8,589,000.00	5,447,554.92	123,706.58	5,492,095.60		79,165.90				65	99	自筹
沼气发电工程	8,000,000.00	6,792,244.13	1,002,110.48	7,794,354.61			979,159.55	928,451.60	7.87	155	100	自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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 (%)	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	资金 来源
设备改造 六、七车间 包装输送自动化生产 线项目	7,646,000.00		5,117,112.65			5,117,112.65	609,615.26	413,579.19	7.87	67	67	自筹
中段水压滤机改造项 目	7,429,100.00	1,111,675.15	5,850,215.20	6,961,890.35						94	100	自筹
二期厌氧及沼气发电 项目	6,000,000.00		3,385,768.48	3,385,768.48						56	100	自筹
碱回收系列改造	6,000,000.00	166,384.99	1,173,312.33			1,339,697.32	132,222.44	110,895.16	7.46	22	22	自筹
锅炉改造工程	5,800,000.00	663,506.30	1,153,504.13	129,905.43		1,687,105.00	209,181.07	167,649.14	7.46	31	31	自筹
草场道路、水沟、围墙 管道安装	5,000,000.00	3,015,669.15	4,211,827.31	7,227,496.46						145	100	自筹
工业园区项目	4,510,000.00		1,119,337.13			1,119,337.13	135,356.04	135,356.04	7.46	25	25	自筹
双桥料场土建工程	4,100,000.00	4,234,482.37	1,890,593.32			6,125,075.69	223,116.65	223,116.65	7.46	150	98	自筹
锅炉脱硫除尘项目	3,500,000.00	4,141,585.74	1,571,954.27			5,713,540.01	415,510.65	354,139.30	7.46	163	99	自筹
静电纸分切项目	3,500,000.00	105,602.00	590			106,192.00				3	3	自筹
15 吨锅炉	3,450,000.00	725,592.73	2,335,111.48			3,060,704.21				89	89	募集
厂内基础维修工程	3,092,028.90	2,135,258.23	5,733,022.01			7,868,280.24	195,859.04	195,859.04	7.46	76	76	自筹
六、七车间设备更新改 造	3,000,000.00	2,281,885.21	3,147,233.53	5,429,118.74						181	100	自筹
白泥堆场项目	3,000,000.00	2,702,177.31	2,796,923.01			5,499,100.32	230,766.06	230,766.06	7.46	103	96	自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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 (%)	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	资金 来源
白泥回收项目	2,600,000.00	2,521,323.92		2,521,323.92						97	100	自筹
碱回收车间设备更新改造	2,300,000.00	2,080,273.09	940,122.03	3,020,395.12						131	100	自筹
舞阳车间改造	2,100,000.00		2,030,528.25	2,030,528.25						97	100	自筹
信息中心机房建设项目	2,000,000.00		1,408,732.35	1,408,732.35			47,759.62	47,759.62	7.46	70	100	自筹
9.5 万吨/年漂浆异地技改项目	2,000,000.00	1,872,075.17	44,904.53			1,916,979.70	99,994.27	88,422.04	7.46	96	96	自筹
中段水废水管道项目	1,800,000.00	570,003.00	1,035,075.02			1,605,078.02	77,706.60	66,101.39	7.46	89	89	自筹
污泥干燥项目	1,665,000.00	640,398.00	1,772,694.71			2,413,092.71				145	95	自筹
黑泥焙烧天然气管道安装工程	1,605,000.00		539,818.44			539,818.44				34	34	自筹
二车间技术改造项目	1,500,000.00	1,390,049.30	1,735,427.34	2,834,836.47		290,640.17				102	99	自筹
提取车间技改项目	1,500,000.00	1,230,452.10	11,347.22	1,241,799.32						83	100	自筹
四车间设备更新改造	1,400,000.00	1,145,539.50	6,245,665.98	7,391,205.48						113	100	自筹
白泥脱水项目	1,300,000.00		453,097.04			453,097.04	14,081.17	14,081.17	7.46	35	35	自筹
蒸煮改造前期工程	1,200,000.00	1,169,994.87	414,138.53			1,584,133.40	28,883.48	28,883.48	7.46	132	98	自筹
中段水车间压滤机项目	1,190,000.00		880,061.51	880,061.51						74	100	自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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 (%)	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	资金 来源
蒸切车间技术改造	1,100,000.00	1,174,658.35	1,802,721.93	2,977,380.28						110	100	自筹
一车间技术改造	1,000,000.00	913,836.04	208,561.53	984,247.46		138,150.11				108	99	自筹
辅料车间技术改造	1,000,000.00	723,909.83	285,910.97	1,009,820.80						101	100	自筹
巨源纸业 2#纸机改造	1,000,000.00	12,911,068.94	471,270.27			13,382,339.21				111	99	自筹
三车间新上高速切纸 机项目（2011）	950,000.00		89,507.49			89,507.49				9	9	自筹
三车间技术改造	900,000.00	688,261.08	589,985.56	1,278,246.64						142	100	自筹
九车间制浆系统改造	800,000.00		412,118.91			412,118.91				52	52	自筹
（一期）尾气工程改造	800,000.00		538,317.21	538,317.21						67	100	自筹
二期生产尾气处理工 程	800,000.00		614,109.05	614,109.05						77	100	自筹
仓库改造	800,000.00		479,950.34	479,950.34						60	100	自筹
九车间改造	725,000.00	427,350.42		427,350.42						59	100	自筹
干燥焙烧燃料工程燃	700,000.00		530,000.00	530,000.00						76	100	自筹
三车间纸机提速、网部 流送、压榨部改造	640,000.00	450,483.56		450,483.56						70	100	自筹
中段水车间设备改造	600,000.00	586,261.09	3,506,654.45	4,092,915.54						111	100	自筹

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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 (%)	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	资金 来源
六、七车间不锈钢干毯 辊改造项目（2011）	570,000.00		138,620.33			138,620.33				24	24	自筹
八车间纸机改造	508,000.00	434,189.69	54,700.85	488,890.54						96	100	自筹
漂洗车间技术改造	500,000.00	213,995.42	1,224,474.24	1,438,469.66						102	100	自筹
新租煤场项目	500,000.00	266,229.62	381,283.15	647,512.77						109	100	自筹
电机系统节能改造工 程	500,000.00	285,891.48	56,791.30	342,682.78						69	100	自筹
车间改造	500,000.00		283,775.14			283,775.14				57	57	自筹
其他		1,619,047.97	27,556,677.91	25,641,592.35	213,353.00	3,320,780.53	209,719.60	209,719.60				
合计		263,475,078.83	465,726,367.63	298,733,859.85	213,353.00	430,254,233.61	35,135,063.18	27,683,923.09				

注 1：其他中其他减少，均为同一项目合并，合并至 12MW 抽凝机改造项目。

注 2：本期资本化利息的本金基数均包含预付工程款。

注 3：部分项目本期增加显示负数，主要由于部分项目本期暂估结转固定资产，并调整应付、预付的工程款项所致。

注 4：本期由在建工程转入固定资产原值 298,733,859.85 元，主要是科技研发中心建设项目，1.5 万吨生活纸项目，300 吨国废线等工程完工转入固定资产所致。

#### 10. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
四川银鸽 1、2# 机清理	5,977,355.14		待处理
合 计	5,977,355.14		

#### 11. 无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	140,101,170.38	1,306,622.42		141,407,792.80
土地使用权（一基地老）	14,418,000.00			14,418,000.00
土地使用权（一基地新）	25,754,192.78			25,754,192.78
计算机软件 windows server	26,324.79			26,324.79
计算机软件 office	73,589.75			73,589.75
金和 OA 软件	247,863.25	85,470.09		333,333.34
新中大软件（一基地）	465,968.80	116,923.08		582,891.88
土地使用权（二基地）	39,850,483.52			39,850,483.52
土地使用权（生活纸）	5,957,243.82			5,957,243.82
生态技术使用费	101,499.89			101,499.89
商标使用权	11,273.26			11,273.26
A3 国际 ERP 管理软件	40,000.00			40,000.00
U8 财务软件	69,637.71			69,637.71
土地使用权（舞阳银鸽）	10,751,709.68			10,751,709.68
用友财务软件	231,728.64			231,728.64
土地使用权(四川银鸽)	42,080,654.49			42,080,654.49

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
测绘软件	21,000.00			21,000.00
新中大软件（总部）		319,658.13		319,658.13
中山路土地使用权		93,460.00		93,460.00
新中大软件（二基地）		111,111.12		111,111.12
抗核辐射纸核心技术		580,000.00		580,000.00
二、累计摊销合计	13,908,929.81	3,403,618.97		17,312,548.78
土地使用权（一基地老）	1,602,000.00	400,500.00		2,002,500.00
土地使用权（一基地新）	2,395,739.04	598,934.76		2,994,673.80
计算机软件 windows server	9,213.75	5,265.00		14,478.75
计算机软件 office	17,171.00	14,718.00		31,889.00
金和 OA 软件	49,572.60	66,666.60		116,239.20
新中大软件（一基地）	465,968.80	23,384.64		489,353.44
土地使用权（二基地）	3,373,585.92	843,396.48		4,216,982.40
土地使用权（生活纸）	610,999.20	152,749.80		763,749.00
生态技术使用费	56,000.16	14,000.00		70,000.16
商标使用权	11,273.26			11,273.26
A3 国际 ERP 管理软件	4,333.29	4,000.00		8,333.29
U8 财务软件	60,781.39	6,749.01		67,530.40
土地使用权（舞阳银鸽）	928,425.78	229,509.36		1,157,935.14
用友财务软件	55,431.99	23,172.87		78,604.86
土地使用权(四川银鸽)	4,260,121.13	813,088.75		5,073,209.88
测绘软件	8,312.50	2,625.00		10,937.50
新中大软件（总部）		34,643.24		34,643.24
中山路土地使用权		216.34		216.34
新中大软件（二基地）		41,111.12		41,111.12
抗核辐射纸核心技术		128,888.00		128,888.00
三、减值准备累计金额合计				
四、账面价值合计	126,192,240.57			124,095,244.02
土地使用权（一基地老）	12,816,000.00			12,415,500.00
土地使用权（一基地新）	23,358,453.74			22,759,518.98
计算机软件 windows server	17,111.04			11,846.04

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
计算机软件 office	56,418.75			41,700.75
金和 OA 软件	198,290.65			217,094.14
新中大软件（一基地）				93,538.44
土地使用权（二基地）	36,476,897.60			35,633,501.12
土地使用权（生活纸）	5,346,244.62			5,193,494.82
生态技术使用费	45499.73			31,499.73
商标使用权				-
A3 国际 ERP 管理软件	35666.71			31,666.71
U8 财务软件	8856.32			2,107.31
土地使用权（舞阳银鸽）	9823283.9			9,593,774.54
用友财务软件	176,296.65			153,123.78
土地使用权(四川银鸽)	37,820,533.36			37,007,444.61
测绘软件	12,687.50			10,062.50
新中大软件（总部）				285,014.89
中山路土地使用权				93,243.66
新中大软件（二基地）				70,000.00
抗核辐射纸核心技术				451,112.00

## 12. 长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
名都大厦装修	66,746.15		25,837.32		40,908.83
货场建设费	4,024,075.00	3,080,647.67	3,690,803.13		3,413,919.54
财务顾问费	1,484,000.00		1,484,000.00		
财产保险费		470,030.87	269,307.45		200,723.42
融资租赁服务费	631,110.99		631,110.99		
土地租赁费	1,791,395.00		278,379.00		1,513,016.00
其 他	49,045.56		12,261.36		36,784.20
合 计	8,046,372.70	3,550,678.54	6,391,699.25		5,205,351.99

## 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	报告期末可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期末递延所 得税资产或负债	报告期初可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期初递延 所得税资产或 负债
递延所得税资产：				
1. 坏账准备	40,210,146.00	9,954,763.28	35,593,643.87	8,844,504.34
2. 存货跌价准备	13,979,420.88	3,494,855.21	3,272,972.96	818,243.24
3. 未摊销的递延收益	27,763,219.91	6,894,763.31	22,571,555.59	5,642,888.90
4. 预提费用形成的暂时性 差异	7,925,999.48	1,981,499.87	5,640,758.98	1,410,189.75
5. 内部未实现销售利润				
6. 可弥补亏损	285,594,590.56	69,980,065.70	22,428,547.68	5,607,136.92
小 计	375,473,376.83	92,305,947.37	89,507,479.08	22,322,963.15
递延所得税负债：				
1. 长期股权投资账面价值 大于计税基础	11,604,946.20	2,901,236.55	11,604,946.20	2,901,236.55
2. 尚未收到的政府补助			4,078,363.32	1,019,590.83
3. 企业合并中形成的应纳 税暂时性差异	62,299,347.40	15,574,836.85	62,299,347.40	15,574,836.85
小 计	73,904,293.60	18,476,073.40	77,982,656.92	19,495,664.23

## 14. 资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,683,256.17	7,797,253.86	846,003.35		43,634,506.68
应收账款	19,406,405.10	7,093,208.90			26,499,614.00
其他应收款	11,726,170.11	667,140.99	453,265.29		11,940,045.81
预付账款	5,550,680.96	36,903.97	392,738.06		5,194,846.87
二、存货跌价准备	3,320,797.73	12,435,384.73	424,123.94		15,332,058.52
三、在建工程减值准备	2,684,344.20				2,684,344.20
四、固定资产减值准备		194,166.61			194,166.61
合 计	42,688,398.10	20,426,805.20	1,270,127.29		61,845,076.01

## 15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	92,751,976.62	
抵押借款	183,480,000.00	153,070,000.00
保证借款	605,000,000.00	829,000,000.00
保理合同		24,495,682.95
融易达借款	81,100,000.00	83,680,000.00
合 计	962,331,976.62	1,090,245,682.95

## 16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	731,628,839.73	350,339,124.51
商业承兑汇票		
合 计	731,628,839.73	350,339,124.51

(1) 下一会计期间将到期的金额 731,628,839.73 元。

(2) 应付票据期末数比期初数增加 381,289,715.22 元，变动比例为 108.83%，主要原因为为了减轻公司日常资金支付压力，公司加大了应付票据的运用力度。

## 17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	447,792,769.19	324,034,494.78
合 计	447,792,769.19	324,034,494.78

(1) 应付账款期末数比期初数增加 123,758,274.41 元，变动比例为 38.19%，主要原因为采购货款未结算。

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款

客户名称	金 额	未偿还原因
新疆博斯腾湖造纸厂	1,315,745.71	未结算
安徽环宇网业有限公司	996,383.95	未结算

客户名称	金 额	未偿还原因
安徽华辰造纸网股份有限公司	764,054.68	未结算
无锡鸿华造纸机械有限公司	613,798.00	未结算
芬兰安德里兹公司	551,615.62	未结算
合 计	4,241,597.96	

## 18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收账款	56,683,959.51	60,586,263.65
合 计	56,683,959.51	60,586,263.65

(1) 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 期末余额中无欠关联方款项。

## 19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,974,949.33	184,187,811.41	183,080,184.82	3,082,575.92
二、职工福利费		12,812,658.67	12,812,658.67	-
三、社会保险费	2,382,833.24	22,817,201.04	21,914,879.62	3,285,154.66
其中：1. 医疗保险费	711,761.51	5,193,911.68	5,287,226.33	618,446.86
2. 基本养老保险费	1,440,077.31	15,300,013.00	14,410,946.18	2,329,144.13
3. 年金缴费		-	-	-
4. 失业保险费	119,110.79	1,352,853.79	1,265,612.39	206,352.19
5. 工伤保险费	91,408.16	871,899.49	852,604.28	110,703.37
6. 生育保险费	20,475.47	98,523.08	98,490.44	20,508.11
四、住房公积金	121,496.60	1,084,852.00	1,167,388.60	38,960.00
五、工会经费和职工教育经费	1,617,010.08	2,961,778.28	2,356,128.03	2,222,660.33
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合 计	6,096,289.25	223,864,301.40	221,331,239.74	8,629,350.91

(1) 应付职工薪酬期末数比期初数增加 2,533,061.66 元，变动比例为 41.55%，主要原

因为 2011 年公司上调工人工资所致。

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资；其中“一、工资、奖金、津贴和补贴”项目已在报告报出日前发放。

## 20. 应交税费

税 种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	-59,374,244.94	9,557,233.32	13%、17%
营业税	4,119.24	74,238.90	
城建税	1,156,099.85	1,306,677.37	7%、5%、1%
教育费附加	791,681.74	766,694.07	
企业所得税	-2,275,556.85	4,994,408.83	25%、15%
个人所得税	81,709.36	49,988.02	
其 他	2,278,694.12	450,278.54	
合 计	-57,337,497.48	17,199,519.05	

## 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
质押李再富股权款利息	377,421.66	280,550.00
短期融资券利息		1,851,616.44
应付债券利息	1,456,849.32	1,456,849.32
短期借款利息	3,108,183.22	1,220,113.21
合 计	4,942,454.20	4,809,128.97

## 22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	315,334,259.82	138,600,821.86
合 计	315,334,259.82	138,600,821.86

(1) 期末余额中含欠持本公司 5% 以上表决权股份的股东漯河银鸽实业集团有限公司 100,000,000.00 元。

(2) 金额较大的其他应付款情况

客户名称	金 额	性质或内容
漯河银鸽实业集团有限公司	100,000,000.00	借款
河南省第一建筑公司第二分公司	9,000,000.00	工程款
安徽蓝德集团股份有限公司	6,223,436.83	设备款
河南省永阳建设有限公司	5,000,000.00	工程款
河南天源钢结构彩板工程有限公司	4,844,799.00	工程款

## 23. 一年内到期的非流动负债

## (1) 构成

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	230,351,703.10	82,818,718.00
1 年内到期的长期应付款	22,805,095.27	50,400,348.85
合 计	253,156,798.37	133,219,066.85

## (2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	6,501,703.10	4,818,718.00
抵押借款	17,550,000.00	38,200,000.00
质押借款	97,850,000.00	30,000,000.00
保证借款	108,450,000.00	9,800,000.00
合 计	230,351,703.10	82,818,718.00

## (3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
广东发展银行股份有限公司郑州分行	2009. 12. 04	2012. 12. 03	人民币	4.86	97,850,000.00
交通银行股份有限公司河南省分行	2009. 07. 28	2012. 07. 27	人民币	6.65	49,500,000.00
交通银行股份有限公司河南省分行	2009. 07. 29	2012. 07. 29	人民币	6.65	49,500,000.00
中国银行股份有限公司漯河分行	2008. 02. 01	2012. 11. 16	人民币	5.76	17,550,000.00
中国银行股份有限公司漯河分行	2009. 01. 21	2012. 11. 16	人民币	5.76	9,450,000.00

注：1 年内到期的长期借款含本公司利用日本海外经济协力基金的贷款：

根据本公司与漯河市财政局签订的 JP4P98-C20-HN-04 号《漯河市利用日元贷款淮河流域水污染控制项目贷款转贷协议》、《漯河市财政局外货政府贷款项目还本确认书》，从 2009 年 5

月至 2036 年 11 月分 57 次偿还贷款，每次偿还日期为每年的 5 月 1 日和 11 月 1 日，每次偿还金额为 29,650,000.00 日元。

根据本公司与舞阳县财政局签订的 JP4P98-C20-HN-01 号《舞阳县利用日元贷款淮河流域水污染控制项目贷款转贷协议》，从 2009 年 4 月至 2038 年 10 月分 60 次偿还贷款，每次偿还日期为每年的 4 月 26 日和 10 月 26 日，每次偿还金额为 10,426,000.00 日元。

#### (4) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
舞阳双力实业有限公司股权转让款	2007.04.30-2011.12.31	30,000,000.00			12,000,000.00
交银金融租赁有限公司	2009.03.18-2012.04.15	100,000,000.00	5.4-6.4	9,105,921.96	10,805,095.27
合 计		130,000,000.00			22,805,095.27

① 2009 年 3 月、4 月同交银金融租赁有限责任公司签订了两份融资租赁(回租)合同，将公司截至 2009 年 3 月、4 月净值分别为 103,834,268.74 元、27,021,514.56 元的固定资产出售给交银金融租赁有限责任公司并回租，获取其提供的 100,000,000.00 元贷款。截至 2011 年 12 月 31 日余额为 10,805,095.27 元，已扣除了未确认融资费用 157,430.30 元。

② 舞阳双力实业有限公司股权转让款已在 2012 年 1 月份偿还。

#### 24. 长期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	173,333,893.40	182,712,876.54
抵押借款		17,550,000.00
保证借款		307,300,000.00
质押借款	100,000,000.00	
合 计	273,333,893.40	507,562,876.54

长期借款分类的说明：外币借款

类 别	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折合人民币金额	原币别及金额	汇率	折合人民币金额
信用借款 (日元)	2,137,206,926.99	8.1103	173,333,893.40	2,248,497,127.00	8.1260	182,712,876.54

长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末本币金额
日本海外经济协力基金	1999.11	2036.11	日 元	0.75%	113,112,210.14
广东发展银行郑州分行	2010.09	2013.09	人民币	4.86%	60,000,000.00
广东发展银行郑州分行	2010.10	2013.10	人民币	4.86%	20,000,000.00
广东发展银行郑州分行	2010.10	2013.10	人民币	5.04%	20,000,000.00
日本海外经济协力基金	1999.11	2038.10	日 元	0.75%	60,221,683.26
合 计					273,333,893.40

## 25. 应付债券

项 目	期末数	期初数
公司债券	741,239,057.4	739,783,359.40

本公司于 2010 年 12 月 22 日公开发行七年期固定利率债券 7.5 亿元, 在第五年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。票面利率 7.09%, 每年付息一次。

## 26. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	8,794,071.41	17,803,379.53

## 长期应付款明细

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
新加坡废水处理工程私人有限公司		1,407,566.00			1,407,566.00
纳溪区政府		8,789,619.28			7,386,505.41
合 计		10,197,185.28			8,794,071.41

## 27. 其他非流动负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生活纸财政贴息	1,566,666.93		200,000.04	1,366,666.89
舞阳污水处理建设补助	4,181,250.00		225,000.00	3,956,250.00
2#机技改及污水处理专项资金	600,000.00	7,600,000.00	760,000.00	7,440,000.00
四川银鸽环厂公路政府补助	485,416.67		24,999.96	460,416.71
高档文化及包装用纸项目贴息	3,800,444.48	3,840,000.00	321,499.97	7,318,944.51

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
造纸能量系统优化改造项目中央补助	5,693,333.33		406,666.68	5,286,666.65
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	2,740,000.00		180,000.00	2,560,000.00
洗草废水处理循环利用工程工业结构调整贴息	8,637,777.78		613,333.32	8,024,444.46
沼气发电项目中央预算内基建支出拨款	1,700,000.00		9,444.45	1,690,555.55
合 计	29,404,889.19	11,440,000.00	2,740,944.42	38,103,944.77

## 28. 股本

项 目	期初数		本期增减变动（+，-）					期末数	
	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	163,574,144	19.82						163,574,144	19.82
1、国家持股	51,330,798	6.22				-51,330,798	-51,330,798		
2、国有法人持股	112,243,346	13.60				51,330,798	51,330,798	163,574,144	19.82
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
合计									
二、无限售条件流通股份	661,800,000	80.18						661,800,000	80.18
1、人民币普通股	661,800,000	80.18						661,800,000	80.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
合 计									
三、股份总数	825,374,144	100						825,374,144	100

## 29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	736,210,817.18			736,210,817.18
其他资本公积	20,923,301.71		170,678.27	20,752,623.44
合 计	757,134,118.89		170,678.27	756,963,440.62

## 30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,630,795.97			73,630,795.97

## 31. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	385,477,986.82	
调整年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	385,477,986.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-215,811,823.84	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	169,666,162.98	

## 32. 营业收入及营业成本

## (1) 营业收入及成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,565,221,405.83	3,282,256,285.00
其他业务收入	63,387,499.75	11,052,582.00
主营业务成本	3,427,901,093.05	2,895,616,884.84
其他业务成本	65,854,474.05	11,866,139.43

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化纸	1,981,590,500.71	1,940,293,031.19	1,940,788,152.22	1,731,156,962.49
生活纸	262,132,335.16	225,472,759.43	203,598,877.14	169,350,543.08
包装纸	1,301,853,360.24	1,245,440,581.00	1,128,612,811.17	985,765,962.60
生态肥	19,645,209.72	16,694,721.43	9,256,444.47	9,343,416.67

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合 计	3,565,221,405.83	3,427,901,093.05	3,282,256,285.00	2,895,616,884.84

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	3,541,985,870.12	3,408,387,791.56	3,226,236,395.56	2,853,750,673.83
外 销	23,235,535.71	19,513,301.49	56,019,889.44	41,866,211.01
合 计	3,565,221,405.83	3,427,901,093.05	3,282,256,285.00	2,895,616,884.84

(4) 公司向前五名客户销售总额为 428,208,138.89 元，占公司本年全部营业收入

11.80%，详细资料见下表：

客户名称	本期实现营业收入	占营业收入的比例 (%)
东莞市隆兴纸业有限公司	141,957,114.02	3.91
西安银鸽工贸有限公司	73,336,635.03	2.02
海南人教文海出版发行有限公司	73,276,801.28	2.02
河南森祺浆纸有限公司	72,516,477.14	2.00
新郑市华扬纸业有限公司	67,121,111.42	1.85
合 计	428,208,138.89	11.80

## 33. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,607.54	48,508.75	5%
城市维护建设税	7,425,265.47	13,408,605.43	7%、5%、1%
教育费附加	5,902,203.43	6,344,137.82	5%、3%
合 计	13,353,076.44	19,801,252.00	

## 34. 财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	157,772,746.13	91,764,416.32
减：利息收入	16,906,639.60	13,978,155.12
利息净支出	140,866,106.53	77,786,261.20
汇兑净损益	-19,500,279.67	17,168,253.39
手续费及其他	11,676,878.84	10,143,818.08
合 计	133,042,705.70	105,098,332.67

## 35. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,951,250.51	3,985,943.04
存货跌价损失	12,011,260.79	2,370,126.11
在建工程减值损失		2,684,344.20
固定资产减值损失	194,166.61	
合 计	19,156,677.91	9,040,413.35

## 36. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	420,893.95	633,233.56
成本法核算的长期股权投资收益	5,960,000.00	
持有至到期投资取得的投资收益		13,298.00
合 计	6,380,893.95	646,531.56

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
河南永银化工实业有限公司	420,893.95	633,233.56
合 计	420,893.95	633,233.56

## 37. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得合计	264,081.71	23,692.75
其中：固定资产处置利得	264,081.71	23,692.75
无形资产处置利得		
2. 债务重组利得		
3. 非货币性资产交换利得		
4. 非同一控制企业合并产生的收益		
5. 政府补助	24,345,580.02	50,682,201.37
6. 其他	5,601,263.16	3,974,561.58
合 计	30,210,924.89	54,680,455.70

## 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
1. 税收返还		47,568,901.37	废旧物资收购增值税返还
2. 重点企业发展与投入奖		135,200.00	重点企业发展与投入奖
3. 收到 09 年纳税企业奖励		188,000.00	09 年纳税企业奖励
4. 环厂公路补贴款	24,999.96	14,583.33	环厂公路补贴
5. 2010 年开门红奖		20,000.00	漯河市财政局开门红奖励
6. 困难补助款		59,850.00	困难补助
7. 出口补贴资金		47,066.64	出口补贴
8. 职工岗位补贴		380,100.00	职工岗位补贴
9. 召陵区管委会科技扶持资金	12,090,000.00		漯河市召陵新区管委会补充协议
10. 废纸回收综合利用财政补贴	4,651,000.00		漯河市人民政府市长办公会议纪要【2011】47 号
11. 高校毕业生生活补助	1,191,900.00		漯办【2009】42 号
12. 重点项目奖励资金	1,000,000.00	1,000,000.00	漯财预指【2010】70 号
13. 纳溪财政局环境保护专项基金	850,000.00		泸市府办函【2010】94 号
14. 污水处理项目专项资金	760,000.00		污水处理项目专项资金
15. 洗草废水处理循环利用工程贴息	613,333.32		洗草废水处理循环利用工程工业结构调整贴息
16. 料场搬迁补偿款	589,225.60	60,000.00	泸纳疏整函【2010】15 号
17. 造纸能量系统优化改造项目中央补助	406,666.68		漯财预指【2008】175 号

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
18.泸州纳溪财政局拨款	320,000.00		5万吨/年竹纤维项目补贴
19.收纳溪财政拨款	273,510.00		泸纳财预字【138号】
20.造纸废水深度处理补贴款	225,000.00	225,000.00	重点节能工程和资源节约项目工业污染治理工程中央预算内基建支出预算(拨款)127号
21.特种纸结构调整和高新技术产业项目	180,000.00		工业结构调整项目补贴
22.固定资产贷款财政贴息摊销	200,000.04	200,000.03	固定资产贷款财政贴息
23.上马财政所土地赔偿款	200,000.00		土地赔偿款
24.引沙入黑调水工程运行费	150,000.00		引沙入黑调水工程运行费
25.收到2010年度工业考核奖励	147,000.00		泸市企【2011】063号
26.纳溪区科技局市级科技计划项目经费	100,000.00		泸纳财建【2011】60号
27.排污补助	42,000.00	290,000.00	泸纳府阅【2010】5号
28.高档文化及包装用纸项目贴息	321,499.97		高档文化及包装用纸项目贴息
29.沼气发电项目中央预算内基建支出拨款	9,444.45		沼气发电项目基建拨款
30.其他补助		493,500.00	
合 计	24,345,580.02	50,682,201.37	

## 38. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失合计	5,051,808.42	311,168.53
其中：固定资产处置损失	5,051,808.42	311,168.53
无形资产处置损失		
2. 债务重组损失		
3. 非货币性资产交换损失		
4. 公益性捐赠支出	208,528.09	174,332.12
5. 非常损失	111,431.14	2,534,134.88
6. 赔偿金、违约金、罚款性支出	898,154.80	83,191.75
7. 其他	326,980.17	275,673.79
合 计	6,596,902.62	3,378,501.07

## 39. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	5,315,283.59	32,233,248.84
递延所得税费用	-71,002,575.05	-1,908,025.63
合 计	-65,687,291.46	30,325,223.21

## 40. 每股收益的计算过程

每股收益的计算	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的当期净利润	-215,811,823.84	33,946,733.57
本公司发行在外普通股的加权平均数	825,374,144.00	825,374,144.00
基本每股收益	-0.26	0.04

本公司无稀释性潜在普通股。稀释每股收益等同于基本每股收益。

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 41. 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	金额
利息收入	15,588,574.16
政府补助	25,444,635.60
暂收款	1,786,806.99
职工还款	2,303,332.80

项 目	金 额
单位间往来	2,667,676.48
其他	3,436,212.12
合 计	51,227,238.15

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
财务费用	6,300,314.23
管理费用	29,162,637.14
销售费用	50,884,966.56
职工借款	3,502,849.24
退还暂收款	4,325,720.08
其 他	3,216,522.93
合 计	97,393,010.18

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
其他借款	508,390,187.87
合 计	508,390,187.87

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
交银融资租赁款	36,446,036.74
其他融资费用	2,805,155.51
合 计	39,251,192.25

## 42. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-225,459,104.59	29,103,784.72

补充资料	本期金额	上期金额
加：计提的资产减值准备	19,156,677.91	9,040,413.35
固定资产折旧	182,431,824.00	156,024,549.40
无形资产摊销	3,403,618.97	3,265,108.97
长期待摊费用摊销	6,391,699.25	5,463,209.63
处置长期资产的损失	4,787,726.71	287,475.78
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	143,649,031.07	111,192,430.62
投资损失	-6,380,893.95	-646,531.56
递延所得税资产减少	-69,982,984.22	-2,643,533.03
递延所得税负债增加	-1,019,590.83	735,507.40
存货的减少	16,091,093.08	-66,086,779.85
经营性应收项目的减少	-644,101,120.29	-479,392,191.28
经营性应付项目的增加	112,938,549.76	3,750,440.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-458,093,473.13	-229,906,115.30
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	158,129,037.44	1,243,668,265.30
减：现金的期初余额	1,243,668,265.30	460,259,973.61
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	-1,085,539,227.86	783,408,291.69

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	158,129,037.44	1,243,668,265.30
其中：库存现金	4,042,569.94	3,172,412.65
可随时用于支付的银行存款	154,086,467.50	1,240,495,852.65
可随时用于支付的其他货币资金		
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	158,129,037.44	1,243,668,265.30

## 六、 关联方关系及其交易

### (1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
漯河银鸽实业集团有限公司	控制股东	有限责任公司	漯河市	杨松贺	资产经营、投资等

接上表

注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
11.58 亿元	20.32	20.32	河南煤业化工集团有限责任公司	74253832-8

### (2) 本企业的子公司情况

子公司的基本情况及相关信息，见（附注四）。

### (3) 本企业的合营和联营企业情况

本企业联营企业的基本情况及相关信息，见（附注五、7 及附注十一、3）。

### (4) 本企业的其他关联方情况

本企业的其他关联方情况，见（附注五、7 及附注十一、3）。

### (5) 关联交易情况

#### ①购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额（含税）	占同类交易金额的比例 (%)	金额（含税）	占同类交易金额的比例 (%)
河南永银化工实业有限公司	采购	氯、碱、汽	市场价	109,414,681.69	2.15	121,096,086.53	4.16
河南天源环保高科股份有限公司	销售	生态肥	市场价	1,745,355.91	7.46		

## ②关联担保情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在为非关联方提供保证担保的情况。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在为关联方提供保证担保的情况。

截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供保证担保的情况：

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
漯河银鸽实业集团有限公司	上海浦东发展银行郑州分行	30,000,000.00	2012.01
漯河银鸽实业集团有限公司	中国光大银行郑州分行	50,000,000.00	2012.09
漯河银鸽实业集团有限公司	郑州民生银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00	2012.03
漯河银鸽实业集团有限公司	郑州民生银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00	2012.04
漯河银鸽实业集团有限公司	中国农业发展银行漯河市分行	20,000,000.00	2012.01
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行股份有限公司郑州未来支行	20,000,000.00	2012.08
漯河银鸽实业集团有限公司	交通银行股份有限公司河南省分行	40,000,000.00	2012.07
漯河银鸽实业集团有限公司	中信银行股份有限公司郑州分行	50,000,000.00	2012.03
漯河银鸽实业集团有限公司	中信银行股份有限公司郑州分行	50,000,000.00	2012.09
漯河银鸽实业集团有限公司	中信银行股份有限公司郑州分行	60,000,000.00	2012.09
漯河银鸽实业集团有限公司	中信银行股份有限公司郑州分行	10,000,000.00	2012.09
漯河银鸽实业集团有限公司	交通银行股份有限公司河南省分行	49,500,000.00	2012.07
漯河银鸽实业集团有限公司	交通银行股份有限公司河南省分行	49,500,000.00	2012.07
漯河银鸽实业集团有限公司	上海浦东发展银行郑州分行	50,000,000.00	2012.02
漯河银鸽实业集团有限公司	上海浦东发展银行郑州分行	56,000,000.00	2012.03
漯河银鸽实业集团有限公司	广东发展银行股份有限公司郑州分行	49,900,000.00	
漯河银鸽实业集团有限公司	建行股份有限公司漯河铁东支行	25,000,000.00	2012.02
漯河银鸽实业集团有限公司	浦东发展银行郑州分行	30,000,000.00	2012.06
漯河银鸽实业集团有限公司	10 银鸽债	750,000,000.00	2017.12
合计		1,429,900,000.00	

## ③关联方资金往来

关联方	借入资金	偿还资金
漯河银鸽实业集团有限公司	100,000,000.00	

截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供财产质押情况(单位：元)：

关联方名称	质押权人	质押标的物	质押物数量	担保借款余额	借款到期日
漯河银鸽实业集团有限公司	广东发展银行股份有限公司郑州分行	漯河银鸽实业集团有限公司持有“银鸽投资”(股票代码：600069) 股权	62623574	100,000,000.00	2013 年 09 月、10 月
合计			62623574	100,000,000.00	

#### ④关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初余额
应收账款	河南天源环保高科股份有限公司	695,355.91	
其他应付款	漯河银鸽实业集团有限公司	100,000,000.00	
应付账款	河南永银化工实业有限公司	22,931,912.50	8,732,821.54

#### 七、或有事项

本公司在资产负债表日无需要披露的或有事项。

#### 八、承诺事项

本公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

本公司在资产负债表日无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数)

##### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款构成

种类	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
分类一	56,772,656.61	21.35	2,838,632.83	35,416,724.59	27.82	1,770,836.23
分类二	5,527,750.26	2.08	5,165,353.19	5,605,800.22	4.40	5,070,809.01
分类三	203,584,692.62	76.57	8,947,481.69	86,280,682.70	67.78	6,099,946.56
合计	265,885,099.49	100.00	16,951,467.71	127,303,207.51	100.00	12,941,591.80

分类一：单项金额重大的应收款项：是指单项金额超过 500 万元以上的应收款项；

分类二：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大款项：是指金额在 500 万元以下，账龄在三年以上的应收款项；

分类三：其他不重大款项：指除一、二项以外的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东省出版印刷物资有限公司	11,642,306.00	582,115.30	5%	公司政策
宁波优纸库浆纸业有限公司	10,971,416.56	548,570.83	5%	公司政策
漯河银宏纸品有限公司	9,383,189.96	469,159.50	5%	公司政策
陕西宏鑫印刷物资有限公司	7,787,349.91	389,367.50	5%	公司政策
济宁吉庆纸业有限责任公司	6,303,063.79	315,153.19	5%	公司政策
河南新华物资集团有限公司	5,541,193.14	277,059.65	5%	公司政策
上海众林纸业业有限公司	5,144,137.25	257,206.86	5%	公司政策
合计	56,772,656.61	2,838,632.83		

(3) 应收账款按账龄划分

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	259,453,020.49	97.58	11,609,471.18	120,189,328.74	94.41	7,710,954.37
1-2 年	42,224.10	0.02	4,222.41	1,417,872.89	1.11	141,787.29
2-3 年	862,104.64	0.32	172,420.93	90,205.66	0.07	18,041.13
3-4 年	38,859.15	0.02	11,657.75	1,369,362.41	1.08	834,371.20
4-5 年	1,275,480.60	0.48	940,284.93			
5 年以上	4,213,410.51	1.58	4,213,410.51	4,236,437.81	3.33	4,236,437.81
合计	265,885,099.49	100.00	16,951,467.71	127,303,207.51	100.00	12,941,591.80

(4) 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年度又全额或部分收回的应收账款，或通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
广东省出版印刷物资有限公司	第三方	11,642,306.00	1 年之内	4.38
宁波优纸库浆纸业有限公司	第三方	10,971,416.56	1 年之内	4.13
漯河银宏纸品有限公司	第三方	9,383,189.96	1 年以内	3.53
陕西宏鑫印刷物资有限公司	第三方	7,787,349.91	1 年之内	2.93
济宁吉庆纸业有限责任公司	第三方	6,303,063.79	1 年之内	2.37
合 计		46,087,326.22		17.34

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款构成

种类	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
分类一	627,914,721.11	97.79	373,573.33	380,926,608.02	95.35	306,066.67
分类二	10,320,684.89	1.61	9,925,457.47	10,134,385.11	2.54	9,681,860.77
分类三	3,800,085.27	0.6	117,387.10	8,434,831.65	2.11	271,798.32
合计	642,035,491.27	100.00	10,416,417.90	399,495,824.78	100.00	10,259,725.76

分类一：单项金额重大的应收款项：是指单项金额超过 500 万元以上的应收款项；

分类二：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大款项：是指金额在 500 万元以下，账龄在三年以上的应收款项；

分类三：其他不重大款项：指除一、二项以外的应收款项。

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
漯河银宏纸品有限公司	7,471,466.67	373,573.33	5%	公司政策
郭军保	324,767.60	324,767.60	100%	无法联系
万超	75,986.50	75,986.50	100%	无法联系
新源化工	2,023,684.00	2,023,684.00	100%	联系不上
经贸委	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	联系不上
合 计	11,895,904.77	4,798,011.43		

## (3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年	241,103.83	0.04	72,331.15	455,998.49	0.11	136,799.55
4至5年	452,909.48	0.07	226,454.74	667,404.90	0.17	534,079.50
5年以上	9,626,671.58	1.5	9,626,671.58	9,010,981.72	2.25	9,010,981.72
合计	10,320,684.89	1.61	9,925,457.47	10,134,385.11	2.53	9,681,860.77

## (4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
漯河银鸽特种纸有限公司	子公司	229,682,155.40	1-3年	35.77
四川银鸽竹浆纸业有限公司	子公司	146,929,247.35	1-2年	22.88
漯河银鸽生活纸产有限公司	子公司	136,410,594.87	1年内	21.25
舞阳银鸽纸产有限责任公司	子公司	93,085,958.88	1年内	14.5
河南无道理生物技术股份有限公司	子公司	14,335,297.94	1-3年	2.23

## (5) 其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额 的比例(%)
漯河银鸽特种纸有限公司	子公司	229,682,155.40	35.77
四川银鸽竹浆纸业有限公司	子公司	146,929,247.35	22.88
漯河银鸽生活纸产有限公司	子公司	136,410,594.87	21.25
舞阳银鸽纸产有限责任公司	子公司	93,085,958.88	14.50
河南无道理生物技术股份有限公司	子公司	14,335,297.94	2.23
合计		620,443,254.44	96.63

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

## 3. 长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
舞阳银鸽纸产有限责任公司	272,000,000.00		272,000,000.00	
漯河银鸽生活纸产有限公司	551,438,190.93		551,438,190.93	
河南无道理生物技术股份有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00	
漯河银鸽再生资源有限公司	49,900,000.00		49,900,000.00	
漯河银鸽特种纸有限公司	27,006,255.00		27,006,255.00	
四川银鸽竹浆纸业有限公司	208,661,564.85		208,661,564.85	
漯河市商业银行股份有限公司	44,126,645.88		44,126,645.88	
河南永银化工实业有限公司	93,241,477.79		92,991,262.11	
合 计	1,273,374,134.45		1,273,123,918.77	

## (1) 被投资联营企业单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
河南永银化工实业有限公司	舞阳县	化工企业	40	40	233,103,694.47	102,846,533.68	1,052,234.86

## (2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期权益增减额		期末余额
			合 计	其中：分得现金红利	
联营企业					
河南永银化工实业有限公司	80,080,000.00	92,991,262.11	250,215.68		93,241,477.79

## (3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额
舞阳银鸽纸产有限责任公司	272,000,000.00	272,000,000.00		272,000,000.00
漯河银鸽生活纸产有限公司	551,438,190.93	551,438,190.93		551,438,190.93
河南无道理生物技术股份有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
漯河银鸽再生资源有限公司	49,900,000.00	49,900,000.00		49,900,000.00
漯河银鸽特种纸有限公司	27,006,255.00	27,006,255.00		27,006,255.00

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额
四川银鸽竹浆纸业有限公司	208,661,564.85	208,661,564.85		208,661,564.85
漯河市商业银行股份有限公司	40,000,000.00	44,126,645.88		44,126,645.88
合 计	1,176,006,010.78	1,180,132,656.66		1,180,132,656.66

## 4. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		合计
	主营业务	其他业务	
营业收入	2,226,772,179.60	556,602,325.59	2,783,374,505.19
营业成本	2,099,209,885.36	561,908,801.00	2,661,118,686.36
营业利润	127,562,294.24	-5,306,475.41	122,255,818.83

续上表:

项 目	上期发生额		合计
	主营业务	其他业务	
营业收入	2,309,268,298.90	437,146,922.18	2,746,415,221.08
营业成本	2,002,522,654.95	421,299,677.34	2,423,822,332.29
营业利润	306,745,643.95	15,847,244.84	322,592,888.79

## (1) 按产品列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
文化纸	1,170,809,270.42	1,315,491,204.25	1,094,393,382.85	1,147,545,827.25
包装纸	1,055,962,909.18	993,777,094.65	1,004,816,502.51	854,976,827.70
合 计	2,226,772,179.60	2,309,268,298.90	2,099,209,885.36	2,002,522,654.95

(2) 公司向前五名客户销售总额为 424,347,773.58 元, 占公司本年全部营业收入 15.24%, 详细资料见下表:

客户名称	本期实现营业收入	占营业收入的比例(%)
东莞市隆兴纸业有限公司	141,957,114.02	5.10
西安银鸽工贸有限公司	73,336,635.03	2.63
海南人教文海出版发行有限公司	73,276,801.28	2.63

客户名称	本期实现营业收入	占营业收入的比例 (%)
河南森祺浆纸有限公司	72,516,477.14	2.61
江苏东海纸业有限公司	63,260,746.11	2.27
合 计	424,347,773.58	15.24

## 5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	420,893.95	633,233.56
成本法核算的长期股权投资收益	5,960,000.00	
合 计	6,380,893.95	633,233.56

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	-117,414,346.06	78,112,050.48
加: 计提的资产减值准备	5,660,084.60	-13,217,473.60
固定资产折旧	123,737,778.23	99,747,092.39
无形资产摊销	2,181,585.98	2,168,787.23
长期待摊费用摊销	1,852,151.44	1,891,712.40
处置长期资产的损失	139,058.90	224,761.61
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	105,189,654.47	83,867,599.99
投资损失	-6,380,893.95	-633,233.56
递延所得税资产减少	-40,810,682.94	1,351,404.42
递延所得税负债增加		
存货的减少	28,886,598.02	-26,474,299.13
经营性应收项目的减少	-578,213,471.77	-468,870,535.32
经营性应付项目的增加	67,137,116.50	6,836,935.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-408,035,366.58	-234,995,197.37

补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	92,317,110.98	873,592,694.42
减: 现金的期初余额	873,592,694.42	419,442,979.97
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	-781,275,583.44	454,149,714.45

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-4,787,726.71
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	24,345,580.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
处置交易性金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

项 目	金 额
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	
日元协力基金汇兑损益	-447,504.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,056,168.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	23,166,518.23
所得税影响额	5,531,695.10
少数股东权益影响额（税后）	-760,161.81
合 计	18,394,984.94

## 2. 净资产收益率及每股收益

项 目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	-11.82%	-11.16%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.85%	-12.13%	-0.28	-0.28

### 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub>分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第六届第 62 次董事会于 2012 年 3 月 27 日批准报出。

### 十二、备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、 载有亚太（集团）会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正文
- 3、 报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿
- 4、 公司章程文本
- 5、 其他有关资料

河南银鸽实业投资股份有限公司

董事长：程志伟

2012 年 3 月 27 日