

**河南银鸽实业投资股份有限公司**

**600069**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	刘华	因事请假	刘伟
独立董事	彭娟	因事请假	邹源

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、公司负责人王伟、主管会计工作负责人耿营扩及会计机构负责人（会计主管人员）任继超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

公司 2012 年度不进行利润分配，也不转增股本。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节 公司治理.....	31
第九节 内部控制.....	34
第十节 财务会计报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	106

## 第二节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司（上市公司）	指	河南银鸽实业投资股份有限公司
控股股东（漯河银鸽集团）	指	漯河银鸽实业集团有限公司
实际控制人（河南煤化集团）	指	河南煤业化工集团有限责任公司
银鸽生活纸	指	漯河银鸽生活纸产有限公司
舞阳银鸽	指	舞阳银鸽纸产有限责任公司
再生资源	指	漯河银鸽再生资源有限公司
四川银鸽	指	四川银鸽竹浆纸业业有限公司
特种纸公司	指	漯河银鸽特种纸有限公司
无道理	指	河南无道理生物技术股份有限公司
永银化工	指	河南永银化工实业有限公司

### 二、 重大风险提示：

公司所处造纸行业与宏观经济相关性较强。目前，国内正在推进经济体制改革、转变经济发展方式的阶段，国内经济是否探底回升尚存在不确定性，宏观经济走势还不是很明朗，公司的发展战略和经营目标将受到一定的影响。为减少宏观经济周期性波动对公司造成的影响，公司将密切关注宏观经济的走势和造纸行业的市场情况，加快产品结构优化进程，积极应对市场变化，减弱宏观经济波动对公司经营业绩的影响。

对于造纸行业的发展状况公司可能面临的风险有：文化纸市场持续下滑，发展前景还不明朗，受影响的因素较多，给公司文化纸的生产销售带来较多不确定性。

由于造纸行业是“三废”排放大户，国内环保标准日趋严格，公司处于环保敏感地带，公司的环保投入持续增大，在治污投入和运行费用上成本不断上升。

公司并不掌握造纸行业所需的木浆资源，木浆价格受经济环境的影响，价格波动频繁，对公司产品的生产成本影响很大。

针对公司可能面对的风险，2013 年公司将重点做好以下几个方面工作：贯彻“顾客至上，以质取胜，追求完美，打造名牌”的质量方针，实施质量带动、品牌带动的市场营销战略；调整产品结构，满足客户需求，加强产品质量管理工作；推广使用绿色、低碳、环保新技术、新工艺、新装备，制定更加具体的节能减排措施和考核奖惩制度，做好节能减排和环境保护工作，确保节能减排目标实现；坚持科技强企的科技战略和创新驱动的发展战略，以项目为依托，不断增加科技资金和人才智力投入，增强科技硬实力，提升公司核心竞争力；深化以内部市场化为核心的“规范化、制度化、市场化”管理，对标行业一流，全面提升企业经营管理能力；以“退二进三”工作为契机，促公司转型升级，加快淘汰落后产能，优化调整产品原料结构，加快装备升级换代，提高产品档次和附加值，增强市场竞争力。

### 第三节 公司简介

#### 一、 公司信息

公司的中文名称	河南银鸽实业投资股份有限公司
公司的中文名称简称	银鸽投资
公司的外文名称	Henan Yinge Industrial Investment Co.,Ltd.
公司的法定代表人	王伟

#### 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	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

#### 三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省漯河市银鸽路中段
公司注册地址的邮政编码	462000
公司办公地址	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
公司办公地址的邮政编码	462000
公司网址	<a href="http://www.yinge.com.cn">http://www.yinge.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:yinge@yinge.cn">yinge@yinge.cn</a>

#### 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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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、 公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况

##### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1997年-2001年，公司主要经营范围为纸张、纸浆及其深加工，发电，房地产开发。

2002年至今，公司主要经营范围为纸张、纸浆及其深加工、百货销售；技术服务、投资咨询等。

#### (四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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，公司控股股东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。2011年7月，获得国务院国有资产监督管理委员会批复，公司实际控制人变更为河南煤业化工集团有限责任公司，目前，公司控股股东为漯河银鸽实业集团有限公司。

#### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	亚太（集团）会计师事务所有限公司
	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
	签字会计师姓名	吴亚杰 马晓晨
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4楼
	签字的保荐代表人姓名	许冰、田磊
	持续督导的期间	2009年-2012年

## 第四节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	3,392,585,524.40	3,628,608,905.58	-6.50	3,293,308,867.00
归属于上市公司股东的净利润	16,497,602.73	-215,811,823.84	不适用	33,946,733.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-268,770,499.45	-234,206,808.78	不适用	44,748,635.18
经营活动产生的现金流量净额	108,115,522.59	-458,093,473.13	不适用	-229,906,115.30
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,841,821,271.84	1,825,634,543.57	0.89	2,041,617,045.68
总资产	6,423,539,339.83	5,626,118,225.20	14.17	5,795,401,079.50

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.26	不适用	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.02	-0.26	不适用	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.33	-0.28	不适用	0.05
加权平均净资产收益率(%)	0.9	-11.16	增加 12.06 个百分点	1.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-14.66	-12.13	减少 2.53 个百分点	2.21

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-4,781,948.66	-4,787,726.71	-287,475.78
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	367,199,300.55	24,345,580.02	4,245,387.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	744,227.85	4,056,168.96	-224,858.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,874,333.19	-447,504.04	-16,814,261.52
少数股东权益影响额	-12,758.92	760,161.81	499,015.15
所得税影响额	-94,755,051.83	-5,531,695.10	1,780,291.50
合计	285,268,102.18	18,394,984.94	-10,801,901.61

## 第五节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，公司董事会按照《公司法》、《公司章程》等法规认真履行了职责，并严格执行了股东大会的各项决议，推动了公司治理水平的提高和经营管理能力的提升，积极有效地发挥了董事会的作用。报告期内，董事会进行了换届选举，根据股东及董事会提名改选了部分董事，重新选举了董事会下设专业委员会委员。

报告期内，国内宏观经济持续下行，造纸行业竞争激烈，公司产品的售价和销量均出现持续下降。面对不利形势，公司董事会按照“持续提升、稳中求进”的工作基调，积极调整经营策略，减少低技术含量产品和低利润率产品的生产，增加日用消费型产品、细分市场型产品和市场导向型产品的生产；加强了对销售和库存的管理，提高公司资金使用效率，降低了公司产品的生产成本；公司董事会坚持生产经营与资本运营并举，报告期内进行多项资本运作，增强了公司抵御市场风险的能力，成功实现公司年度业绩扭亏为盈的目标。

报告期内，公司进行了多项制度化建设，按照“规范化、制度化、市场化”管理原则，对公司现存的各项管理制度进行了修订和完善，逐步建立了内部市场化机制，大力推行“横向到边、纵向到底”的全面系统化管理思想，提高公司日常工作效率和应对市场变化的快速反应能力，公司在安全生产、环保、科研、人力、销售、项目建设等方面的管理能力均有显著提升。

报告期内公司生产白浆 14.3 万吨，较上年同期下降 10.99%；生产机制纸 83.72 万吨，较上年同期增加 0.67%；实现营业收入 339258.55 万元，较去年同期减少 6.5%；利润总额为 2535.92 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 1649.76 万元。

公司的 12 万吨高档生活纸项目、5 万吨溶解浆项目和卫生用品三个基本建设项目，总投资 16.92 亿元，报告期内完成投资 14.78 亿元，完成计划的 87.35%，截止 2012 年底，三个项目均已基本建成，2013 年将相继投产。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,392,585,524.40	3,628,608,905.58	-6.50
营业成本	3,203,231,096.87	3,493,755,567.10	-8.32
销售费用	103,943,366.15	97,536,539.88	6.57
管理费用	230,661,710.51	192,905,650.82	19.57
财务费用	178,722,983.99	133,042,705.70	34.34
经营活动产生的现金流量净额	108,115,522.59	-458,093,473.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-44,170,246.10	-447,056,222.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-77,144,825.05	-184,145,083.57	不适用

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

主要是产品售价较去年降低。

#### (2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户指：东莞市隆兴纸业有限公司、海南人教文海出版发行有限公司、嘉兴市银丰特纸有限公司、河南森祺浆纸有限公司、宁波优纸库浆纸业有限公司。



### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
机制纸	1、直接材料	2,520,344,103.36	77.58	2,760,493,892.55	80.37	-8.70
	2、职工薪酬	169,414,457.24	5.21	130,754,703.70	3.81	29.57
	3、电力	226,978,276.90	6.99	213,218,190.51	6.21	6.45
	4、其他直接费用	58,448,474.18	1.80	85,012,734.72	2.48	-31.25
	5、制造费用	272,872,280.49	8.40	253,503,918.95	7.38	7.64
生态肥	1、直接材料	14,839,227.82	81.50	16,450,438.76	91.39	-9.79
	2、职工薪酬	927,047.76	5.09	448,318.26	2.49	106.78
	3、电力	591,354.59	3.25	285,045.86	1.58	107.46
	4、其他直接费用	38,335.00	0.21	0.00	0.00	
	5、制造费用	1,551,072.42	8.52	1,183,984.23	6.58	31.00

#### (2) 主要供应商情况

公司主要向供应商天津瀚凯再生资源回收有限公司采购废纸、向 MARUBENI CANADA 公司采购进口木浆、向山东亚太森博浆纸有限公司采购木浆。

### 4、费用

财务费用较去年同期增长 34.34%，主要是由于融资业务增加。

#### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机制纸	3,321,814,746.16	3,159,604,464.60	4.88	-6.31	-7.38	增加 1.09 个百分点
生态肥	21,544,722.81	18,326,207.51	14.94	9.67	9.77	减少 0.08 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
文化纸	1,800,142,789.62	1,770,066,268.32	1.67	-9.16	-8.77	减少 0.41 个百分点
生活纸	351,157,199.04	295,746,794.01	15.78	33.96	31.17	增加 1.79 个百分点

						个百分点
包装纸	1,170,514,757.50	1,093,791,402.27	6.55	-10.09	-12.18	增加 2.22 个百分点
生态肥	21,544,722.81	18,326,207.51	14.94	9.67	9.77	减少 0.08 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	3,320,329,882.84	-6.26
外销	23,029,586.13	-0.89

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	953,965,421.05	14.85	678,090,959.37	12.05	40.68
应收票据	160,181,458.59	2.49	255,384,109.34	4.54	-37.28
预付款项	313,616,683.33	4.88	752,729,249.42	13.38	-58.34
在建工程	733,300,729.18	11.42	427,569,889.41	7.60	71.50
应付票据	1,277,247,636.44	19.88	731,628,839.73	13.00	74.58
应交税费	-86,364,183.46	1.34	-57,337,497.48	1.02	不适用
长期借款	448,766,080.17	6.99	273,333,893.40	4.86	64.18

货币资金：主要是公司加大办理银行承兑汇票力度，银行承兑汇票保证金增加。

应收票据：主要是公司对外结算以承兑为主。

预付款项：主要是工程回发票结算

在建工程：主要是 6 万吨生活纸项目和 3 万吨年竹纤维项目投资增加所致

应付票据：主要是票据结算增加

应交税费：主要是增值税进项税留抵所致

长期借款：主要是生活纸借款增加 3 亿

## (四) 核心竞争力分析

公司立足于造纸行业已有几十年，经过多年来的市场培育，公司生产的文化纸、包装纸在行业内已有较高声誉，文化纸在书籍出版市场的年均销售量基本保持稳定，包装纸虽然受经济周期影响较大，但在全国各个区域市场仍然保持良好的竞争力。

公司位于中原地区，依托中原地区丰富的麦草资源，草浆生产靠近原料产地，具有成本优势。

公司 12 万吨生活纸项目已经建成，采用目前全球最先进的生产设备；公司银鸽品牌生活纸在中原地区已经初步形成了品牌影响力。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

报告期末对外投资额 13888 万元，与 2012 年相同。

被投资公司名称：

1、河南永银化工实业有限公司，主要业务：生产销售烧碱、液氯、供热、发电、货运、电力设备安装维修。占被投资公司的权益比例 40%。

2、漯河市商业银行股份有限公司，主要业务：吸收公众存款、发放贷款、票据贴现、发放金融债券等。占被投资公司的权益比例 9.05%。

3、漯河银宏纸品有限公司，主要业务：生产销售纸张、纸浆及其深加工产品；与造纸相关设备、配件及材料的销售。占被投资公司的权益比例 20%。

4、河南天源环保高科股份有限公司，主要业务：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。占被投资公司的权益比例 7.27%。

### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
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	4,560,000		长期股权投资	

### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

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。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	63,825	3,218.89	64,936.41	0	

截止 2012 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 64,936.41 万元，占募集资金净额的 101.74%。2009 年非公开发行募集资金净额 63,825.00 万元加上存款利息收入 1,111.41 万元，已全部使用。

#### (2) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后	对应的	变更项目	本年度	累计实际	是	变更项	产生收	项	是	未达到计划进

项目名称	原承诺项目	拟投入金额	投入金额	投入金额	是否符合计划进度	目的预计收益	益情况	目进度	是否符合预计收益	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	3,218.89	46,271.41	是	6,842.00	-933.86	完工投产	否	7.5 万吨高档生活纸项目, 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, 2012 年 9 月 30 日 6 万吨结转固定资产。2012 年 1-12 月份实现利润总额 -933.86 万元, 其中, 1.5 万吨项目盈利 254.56 万元, 6 万吨项目亏损 1,188.42 万元。与原预计收益存在差距的主要原因是: 2012 年整个造纸行业处于疲软状态, 各大造纸厂业绩均大幅度下降; 6 万吨项目 2012 年度投产较晚, 产能没有全部发挥, 各项固定费用的摊销较大。
补充流动资金		18,665.00		18,665.00						

2010 年 1 月 11 日公司第六届董事会第二十六次会议审议了《关于变更募集资金用途的议案》: 公司于 2009 年 5 月 27 日以非公开发行方式募集资金 63,825 万元, 拟用于年产 10 万吨高档文化纸工程项目, 该项目总投资 98,256 万元, 尚有 34,431 万元资金缺口。此次非公开发行从筹备到增发成功时间较长, 文化纸市场发生很大变化, 目前高档文化纸市场竞争非常激烈, 主要造纸企业 2009 年大幅投资高档文化纸项目导致高档文化纸产能严重过剩。公司拟变更募集资

金用途为年产 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 万元人民币用于年产 7.5 万吨高档生活用纸项目, 由公司全资子公司漯河银鸽生活纸产有限公司以增资形式注入, 剩余资金 18,665 万元用于补充公司流动资金 (含 2009 年 12 月 28 日公司第六届董事会第二十五次会议同意用于暂时补充流动资金的 6,000 万元)。2010 年 1 月 28 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于变更募集资金用途的议案》。前述公告分别见 2010 年 1 月 13 日临 2010-002 号公告, 2010 年 1 月 29 日临 2010-010 号公告。

#### 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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
6 万吨生活纸项目配套项目	144,790,075.45	建设中	144,732,045.25	144,790,075.45	无
5 万吨溶解浆项目	220,256,334.31	建设中	172,551,577.41	220,256,334.31	无
合计	365,046,409.76	/	317,283,622.66	365,046,409.76	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司属于造纸行业, 为技术、资金密集型和资源约束型产业, 2012 年上半年国内经济延续下行态势, 造纸行业持续低迷, 公司主要纸产品销售不振; 下半年经济开始逐步回稳, 公司纸产品销售略有好转, 但造纸行业的全面复苏短期还难以实现。

国内大型造纸企业新建产能已经逐渐释放。文化纸市场持续下滑, 前景尚不明朗, 变数较多, 给企业的生产经营带来很大挑战; 包装纸的需求与宏观经济相关性较大, 包装纸的供需将处于小幅波动范围; 作为日用消费品的生活用纸, 目前在建项目较多, 且逐步由沿海地区向内陆转移, 因生活纸销售与品牌和所在区域相关性较大, 且随着国民经济的发展和人民生活水平的提升, 生活纸的需求量将趋向增长态势。

### (二) 公司发展战略

针对造纸行业的发展前景, 公司将秉持“稳定文化纸、提升特种纸、做强包装纸、重点突出生活纸”的发展战略, 充分发挥企业融合的优势, 以“规范化、制度化、市场化”的三化管理为准则, 以项目带动为依托, 以对标管理为手段, 坚持走科技强企和创新驱动的发展道理; 深入推进产品结构战略调整, 通过产品及产业结构优化升级, 促进企业规模稳步扩大, 技术水平不断提升, 加快转变发展方式, 提高经济增长质量和效益, 提高公司在造纸行业的竞争力。

### (三) 经营计划

2013 年, 公司将继续推进产品结构战略调整, 提高经济增长质量和效益, 提升公司治理水平, 确保公司经济平稳运行。根据漯河市政府《关于加快推进建成区产业“退二进三”促进协调发展的意见》, 2013 年公司积极开展“退二进三”工作, 对位于市区内的生产厂区实施搬迁, 基于造纸行业的发展趋势和公司的实际经营状况, 2013 年度公司的总体经营目标定为: 浆纸产量达到 88 万吨, 营业收入达到 35 亿元, 费用计划为 34.80 亿元人民币。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年度, 公司资金筹措将继续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。

### (五) 可能面对的风险

公司所处造纸行业与宏观经济相关性较强。目前，国内正在推进经济体制改革、转变经济发展方式的阶段，国内经济是否探底回升尚存在不确定性，宏观经济走势还不是很明朗，公司的发展战略和经营目标将受到一定的影响。为减少宏观经济周期性波动对公司造成的影响，公司将密切关注宏观经济的走势和造纸行业的市场情况，加快产品结构优化进程，积极应对市场变化，减弱宏观经济波动对公司经营业绩的影响。

对于造纸行业的发展状况公司可能面临的风险有：文化纸市场持续下滑，发展前景还不明朗，受影响的因素较多，给公司文化纸的生产销售带来较多不确定性。

由于造纸行业是“三废”排放大户，国内环保标准日趋严格，公司处于环保敏感地带，公司的环保投入持续增大，在治污投入和运行费用上成本不断上升。

公司并不掌握造纸行业所需的木浆资源，木浆价格受经济环境的影响，价格波动频繁，对公司产品的生产成本影响很大。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

为了更准确地反映公司应收款项的财务状况，提供更加客观、真实和公允的应收账款财务会计信息，客观公正地反映公司经营成果，经综合考虑，自 2012 年 10 月 1 日起对应收款项按照“账龄分析法”计提坏账准备计提标准进行变更，即对 1 年以内的应收款项按 1% 计提坏账准备，对 1-2 年的应收款项按照 5% 计提坏账准备，对 2-3 年的应收款项按照 10% 计提坏账准备，对 3-4 年的应收款项按 20% 计提坏账准备，对 4-5 年的应收款项按 50% 计提坏账准备，对 5 年以上的应收款项按 100% 计提坏账准备。

公司对坏帐准备会计估计进行变更，符合公司实际和相关规定，能够更准确、客观地反映公司财务状况。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的文件精神，修改并完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，并经 2012 年 8 月 17 日公司第七届董事会第四次会议和 2012 年 10 月 31 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

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

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司上年度利润为负，本年度利润主要是弥补上年度亏损。	主要用于公司未来的经营发展。

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的

						比率(%)
2012 年	0	0	0	0	16,497,602.73	0
2011 年	0	0	0	0	-215,811,823.84	0
2010 年	0	0	0	0	33,946,733.57	0

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

本报告期公司不披露社会责任报告

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司主业为造纸，属传统的污染行业，目前公司具备完善齐全的环保处理设施，污水处理工艺流程为厌氧+好氧+气浮，2012 年新建了芬顿氧化的深度处理项目，保证废水排放 COD 低于 50mg/l，在行业内处于领先地位；废气脱硫除尘设置运行良好，同时，2012 年进行了锅炉低氮燃烧技术改造，进一步降低了氮氧化物的排放；对造纸黑泥的处理采用锅炉尾气烘干，2012 年新建成了 2 套污泥烘干系统，烘干后的黑泥可以掺入锅炉燃烧，实现了循环利用。经环保部门监控计算，2012 年 COD 减排量为 876 吨。目前我公司主要污染物排放标准为：COD 小于 50mg/L，二氧化硫排放量小于 400mg/L，以上指标均符合国家规定的行业排放标准。

## 第六节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
河南永银化工实业有限公司	同受最终控制方实际控制	购买商品	氯、碱、汽	市场价格		81,712,136.72	2.01	承兑、现汇
河南永骏化工有限公司	同受最终控制方实际控制	购买商品	尿素、碳铵	市场价格		3,800,312.00	0.33	承兑、现汇
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	同受最终控制方实际控制	购买商品	五金	市场价格		882,770.07	2.78	承兑、现汇
河南永乐生物工程有限公司	同受最终控制方实际控制	购买商品	玉米淀粉	市场价格		4,548,416.68	0.39	承兑、现汇
永城煤电控股集团先帅百货有限责	同受最终控制方实际	销售商品	生活纸	市场价格		4,103,253.50	1.17	承兑、现汇



任公司	控制							
-----	----	--	--	--	--	--	--	--

## 2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
河南煤业化工集团国龙物流有限公司郑州仓储运输分公司	其他	购买商品	润滑油	市场价格		87,246.08	0.01	承兑、现汇
河南煤化国龙物流有限公司	其他	购买商品	柴油	市场价格		49,414.12		承兑、现汇
洛阳LYC轴承有限公司	其他	购买商品	轴承	市场价格		209,675.12	0.66	承兑、现汇
安阳龙宇投资管理有限公司	其他	购买商品	五金	市场价格		273,853.10	0.86	承兑、现汇

公司相对于关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，关联交易不会对公司的独立性构成影响。

上述关联交易均属公司的正常业务范围，以公允价格执行的各项关联交易，不存在损害公司及其他非关联股东的情况；相关业务的开展有利于促进公司的业务增长，符合公司实际业务需要，有利于公司的长远发展。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
漯河银鸽实业集团有限公司与本公司就河南永银化工实业有限公司股权交易事项达成意向，本公司拟将持有的永银化工 40%股权转让给银鸽集团。	详情查询 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 2012 年 8 月 14 日公司临 2012-032 公告。
河南永银化工实业有限公司与本公司就出资收购永银化工的老厂区的所属资产达成意向，永银化工拟将老厂区所属资产转让给本公司，老厂区主要资产为发电厂和办公区。	详情查询 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 2012 年 8 月 14 日公司临 2012-032 公告。

### 资产收购、出售发生的关联交易说明

1、公司本次出售所持永银化工 40% 股权，为优化公司资产结构，盘活公司资产，改善公司的资产质量，增强公司盈利能力。

2、公司收购永银老厂区资产后，可大幅降低舞阳银鸽生产用蒸汽和电力的外购成本，可有效提升公司的盈利能力。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
漯河银鸽实业集团有限公司与本公司就参股公司	详情查询 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 2012 年 9 月 25 日

控股子公司漯河银鸽生活纸产有限公司的交易事项达成意向，银鸽集团拟出资 22,000 万元参股漯河银鸽生活纸产有限公司。	公司临 2012-040 公告。
---	------------------

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

漯河银鸽实业集团有限公司与本公司就参股公司控股子公司四川银鸽竹浆纸业有限公司的交易事项达成意向，银鸽集团拟出资 10,000 万元参股四川银鸽竹浆纸业有限公司(详情查询 <http://www.sse.com.cn2012> 年 9 月 25 日公司临 2012-040 公告)。该事项已经河南省人民政府国有资产监督管理委员会批复同意(详情查询 <http://www.sse.com.cn2012> 年 12 月 7 日公司临 2012-054 公告)。

### 共同对外投资的重大关联交易情况说明

1、此次对四川银鸽进行增资扩股，有利于降低四川银鸽的资产负债率，降低其融资成本；有利于加快四川银鸽 5 万吨溶解浆项目建设，增强其盈利能力；有利于改善公司整体资产负债结构，增强公司盈利能力。

2、此次对银鸽生活纸公司进行增资扩股，有利于降低银鸽生活纸公司的资产负债率，降低融资成本；有利于推进银鸽生活纸公司 12 万吨生活纸项目、卫生用品项目建设；有利于改善公司整体资产负债结构，增强公司盈利能力。

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、2012 年 05 月 10 日，经公司第六届董事会第六十五次会议审议通过，公司控股子公司漯河银鸽生活纸产有限公司向公司控股股东漯河银鸽实业集团有限公司申请委托贷款叁亿元整。

2、2012 年 7 月 26 日，经公司第七届董事会第二次会议审议通过，公司向控股股东漯河银鸽实业集团有限公司申请委托贷款人民币贰亿肆仟万元整。

3、2012 年 9 月 24 日，经公司第七届董事会第七次会议审议通过，公司向控股股东漯河银鸽实业集团有限公司申请委托贷款人民币壹亿元整。

4、2012 年 12 月 4 日，经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，公司向控股股东漯河银鸽实业集团有限公司申请委托贷款人民币壹亿元整。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	73,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	78,500

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	78,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	42.62
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

### （三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### （一）上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	河南煤业化工集团有限公司	待时机成熟时，将向上市公司河南银鸽实业投资股份有限公司注入除煤炭业务外的拟上市资产。	否	是	时机并未成熟	待时机成熟时，河南煤化集团将按照协议规定，履行相关承诺

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 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	74
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所有限公司	20

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、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。

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	163,574,144	19.82				-163,574,144	-163,574,144	0	
1、国家持股	51,330,798	6.22				-51,330,798	-51,330,798	0	
2、国有法人持股	112,243,346	13.60				-112,243,346	-112,243,346	0	
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	661,800,000	80.18				163,574,144	163,574,144	825,374,144	100
1、人民币普通股	661,800,000	80.18				163,574,144	163,574,144	825,374,144	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	825,374,144	100						825,374,144	100

## 2、 股份变动情况说明

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。2012 年 5 月 27 日公司限售股份全部解禁流通，自此，公司股份变为全流通股。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
漯河银鸽实业集团有限公司	51,330,798	51,330,798		0	公司非公开发行股票到期解禁	2012 年 5 月 27 日
漯河市发展投资有限责任公司	71,292,776	71,292,776		0	公司非公开发行股票到期解禁	2012 年 5 月 27 日
永城煤电控股集团上海有限公司	40,950,570	40,950,570		0	公司非公开发行股票到期解禁	2012 年 5 月 27 日
合计	163,574,144	163,574,144		0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		84,654	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		83,240	
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		0	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		0	未知

永城煤电控股集团上海有限公司	国 有法人	4.96	40,950,570		0	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	0.99	8,132,080		0	未 知
杨芳	境 内自然人	0.87	7,191,171		0	未 知
卓国章	境 内自然人	0.42	3,499,724		0	未 知
河南省兆腾投资有限公司	未知	0.34	2,794,600		0	未 知
潘兰英	境 内自然人	0.29	2,440,000		0	未 知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.22	1,834,200		0	未 知
张新明	境 内自然人	0.22	1,822,100		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	167,709,690	人民币普通股
漯河市发展投资有限责任公司	71,292,776	人民币普通股
永城煤电控股集团上海有限公司	40,950,570	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	8,132,080	人民币普通股
杨芳	7,191,171	人民币普通股
卓国章	3,499,724	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
潘兰英	2,440,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,834,200	人民币普通股
张新明	1,822,100	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。	

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、法人

单位：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	王伟
成立日期	2002 年 9 月 25 日
组织机构代码	74253832-8
注册资本	1,158,800,000
主要经营业务	实业投资（不含创业投资）及投资咨询（不含证券、期货、担保等涉及专项行政审批项目）；从事货物和技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外）；房地产开发与经营、物业管理服务（以上项目凭资质证核定等级经营）；计算机软件开发和技术咨询；生物技术的研究及技术转让；再生资源回收及销售（不含金属制品）；建筑材料的销售。（以上项目涉及专项行政审批的，未获批准前不得经营）

## (二) 实际控制人情况

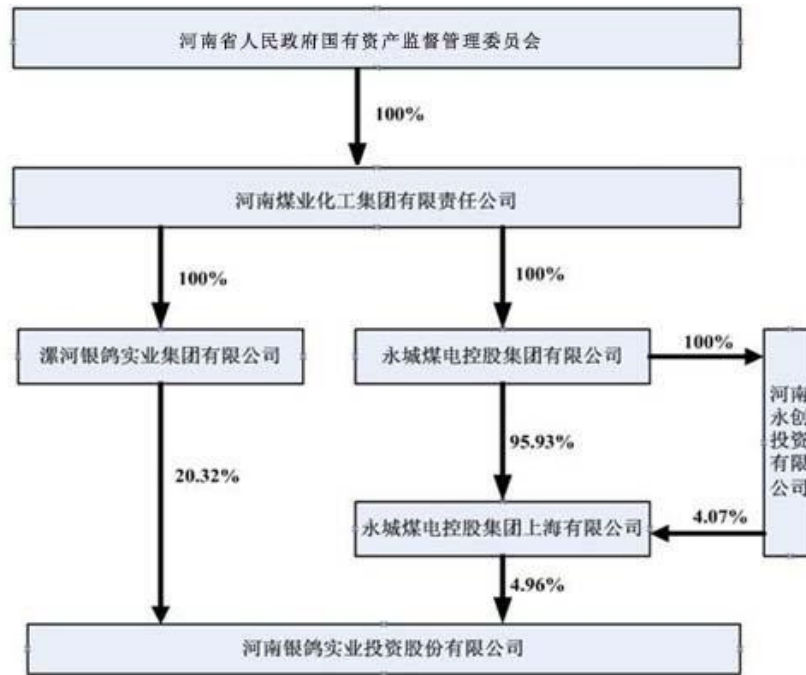
## 1、法人

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
组织机构代码	17110824-3
注册资本	12,200,000,000
主要经营业务	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于管理；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）

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王伟	董事长、党委书记	男	46	2012年10月31日	2015年7月12日					5.28	
周文普	总经理	男	47	2012年7月12日	2015年7月12日	18,444	18,444			17.10	
张世进	副董事长、副总经理	男	46	2012年7月12日	2015年7月12日	59,124	59,124			11.20	
朱圣民	董事	男	52	2012年7月12日	2015年7月12日					0	5.74
王纪超	副董事长	男	44	2012年7月12日	2015年7月12日					8.43	
张山峰	董事	男	48	2012年7月12日	2015年7月12日					0	6
刘伟	独立董事	男	58	2012年7月12日	2015年7月12日					4	
邹源	独立董事	男	57	2012年7月12日	2015年7月12日					4	
彭娟	独立董事	女	51	2012年7月12日	2015年7月12日					4	
刘华	独立董事	女	33	2012年7月12日	2015年7月12日					4	
张歌	监事会主席	男	44	2012年7月12日	2015年7月12日					10.24	
陈应楼	监事	女	45	2012年7月12日	2015年7月12日					2.65	
成雪梅	监事	女	40	2012年	2015年					0	16.20

				7月12日	7月12日						
董 晖	副总经理	男	48	2012年7月12日	2015年7月12日					10.38	
楚 刚	董事会秘书	男	44	2012年7月12日	2015年7月12日					10.21	
耿营扩	财务总监	男	38	2012年7月12日	2015年7月12日					6.18	
杨松贺	原董事	男	45	2008年12月29日	2012年3月27日					7.87	
程志伟	原董事长	男	46	2012年7月12日	2012年10月9日	40,362	40,362			24.50	
宋巨川	原财务总监	男	56	2008年12月29日	2012年3月27日					3.50	
张怀朝	原监事	男	44	2008年12月29日	2012年6月25日					5.31	
毋龙先	原监事	男	47	2008年12月29日	2012年6月25日	6,600	6,600			5.60	
合计	/	/	/	/	/	124,530	124,530		/	144.45	27.94

王 伟：男，46岁，中共党员，毕业于湖南大学汽车专业，本科学历，历任郑州宇通重工有限公司总经理、永煤控股总经理助理、开封空分集团有限公司董事长、永登铝业董事长。现任漯河银鸽实业集团有限公司董事长、总经理、公司董事长、党委书记。

周文普，男，47岁，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。

张世进，男，46岁，中共党员，高级工程师，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。

朱圣民，男，52岁，会计师，毕业于南京经济学院经济管理专业，大专学历，历任永煤财务处生产财务科长、永煤审计处科长，龙门煤业财务负责人，天龙公司财务总监，永银化工财务总监，龙王庄煤业财务副总监。现任公司控股股东漯河银鸽实业集团有限公司财务总监、本公司董事。

王纪超，男，44岁，中共党员，郑州大学本科毕业，高级经济师。历任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常务副总经理。现任河南银鸽实业投资股份有限公司副董事长，四川银鸽竹浆纸业有限公司董事长。

张山峰，男，48岁，汉族，中共党员，河南郾城县人。1985年10月参加工作，郑州工学院工民建专业毕业。历任漯河市建筑施工管理处任主任助理，漯河市自来水公司任副总经理、副书记、经理兼书记，漯河市建委施工管理处任书记兼主任，漯河市建委任施工管理科科长，漯河市城市建设投资中心副主任。现任漯河市发展投资中心党组副书记、本公司董事。

刘伟，男，58岁，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。

邹源，男，57 岁，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，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。现任河南岳华会计师事务所董事长，郑州大学兼职教授、本公司独立董事。

彭娟，女，51 岁，中共党员，北京航空航天大学硕士，美国西海岸大学工商管理博士，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。

刘华，女，33 岁，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、本公司独立董事。

张歌：男，44 岁，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、公司人事负责人、团委副书记、书记、公司办公室主任。现任本公司监事会主席。

陈应楼：女，45 岁，中共党员，硕士研究生，毕业于河南大学工商管理专业，高级人力资源师，政工师，历任人力资源部经理，企管部经理。现任公司工会主席、公司监事。

成雪梅：女，40 岁，中共党员，河南永城人，1994 年毕业于中国矿大会计专业，本科学历，1994 年 7 月参加工作，本科学历，高级会计师。历任永煤集团基建财务科科长，永煤股份财务部部长，龙宇煤化工财务总监，永煤股份财务总监，河南煤业化工集团财务部长。现任河南煤业化工集团副总会计师、财务部长，漯河银鸽实业集团有限公司团监事，本公司监事。

董晖：男，48 岁，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。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。

楚刚：男，44 岁，经济学研究生，1993 年 7 月起从事证券工作，2006 年起任本公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

耿营扩：男，38 岁，中共党员，1997 年 7 月毕业于河南商业高等专科学校，会计电算化专业，大专学历，注册会计师，注册税务师，高级会计师，历任鹤壁煤业机械设备制造有限公司财务部长，永城煤电控股集团税价科科长、漯河银鸽实业集团有限公司财务部部长、现任本公司财务总监。

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，2007 年至 2011 年任本公司董事长、辞职前任本公司董事。

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，2007 年至 2011 年任公司总经理，辞职前任本公司董事长。

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，河南省总会会计师协会常务理事。2007 年至辞职前任本公司财务总监。

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。2007 年至离任前任本公司监事。

毋龙先：中共党员，本科，工程师。2007 年至离任前任本公司监事。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
王伟	漯河银鸽实业集团有限公司	董事长、总经理	2012 年 6 月 7 日
朱圣民	漯河银鸽实业集团有限公司	财务总监	2011 年 11 月 29 日
张山峰	漯河市发展投资有限责任公司	党组副书记	2011 年 1 月 13 日

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
刘伟	郑州大学 MBA 教育中心	常务副主任	1993 年
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
刘华	河南工业大学管理学院	教师	2002 年
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

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，公司董事和监事报酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会决定并提交公司股东大会或董事会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司考核制度兑现。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币壹佰伍拾陆万捌仟柒佰肆拾玖元整

### 四、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
王伟	董事长	聘任	公司原董事长辞职，经公司董事会选举王伟先生为公司新一任董事长。
朱圣民	董事	聘任	董事会选举朱圣民先生为公司董事。
张山峰	董事	聘任	经公司第二大股东推荐，董事会选举张山峰先生为公司董事。
陈应楼	监事	聘任	公司第六届监事会任期已满，选举陈应楼女士为新一届监事会成员。
成雪梅	监事	聘任	公司第六届监事会任期已满，选举成雪梅女士为新一届监事会成员。
耿营扩	财务总监	聘任	公司原财务总监宋巨川先生辞职，公司聘任耿营扩先生为公司新一任财务总监。
杨松贺	原董事	离任	因个人原因辞去公司董事职务。
程志伟	原董事长	离任	因个人原因辞去公司董事长职务。
宋巨川	原财务总监、董事	离任	因个人原因辞去公司财务总监和董事。
张怀朝	原监事	解任	公司监事会换届选举。
毋龙先	原监事	解任	公司监事会换届选举。

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司依托国家级博士后科研工作站、院士工作站、省级技术中心，并与相关科研院所建立合作关系，将国际先进的科研成果与尖端技术应用于创新活动和公司新产品的研发。目前公司拥有关键技术人员 160 余名，报告期内公司技术人员队伍稳定。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	2,384
-----------	-------

主要子公司在职员工的数量	3,298
在职员工的数量合计	5,682
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	489
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,063
销售人员	295
技术人员	750
财务人员	141
行政人员	433
合计	5,682
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	343
大专	1,056
高中及中专	2,992
高中以下	1,291
合计	5,682

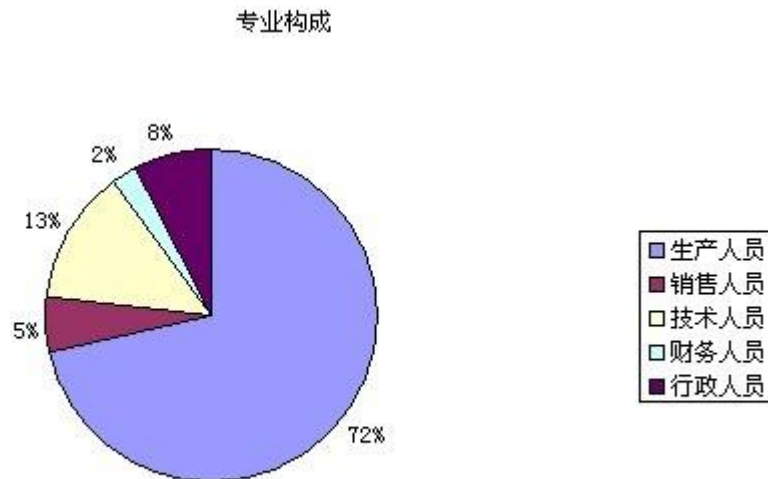
## (二) 薪酬政策

公司建立“按照绩效取酬”的薪酬制度，以业绩为考核导向，加大绩效考核力度，形成“内部公平、外部竞争”的薪酬体系，与公司战略相协调，与公司企业文化相一致。

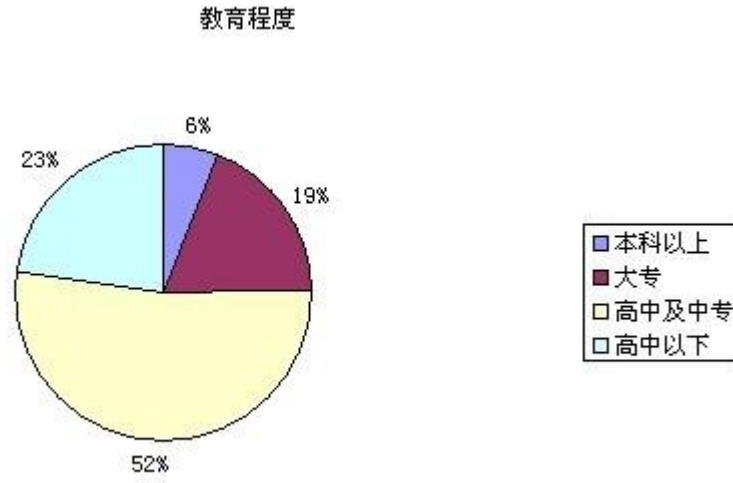
## (三) 培训计划

围绕公司年度生产经营的发展需求，广泛征求各单位培训需求和培训建议的基础上，制定详细年度培训计划。以提供高素质精业务的管理人才、技术人才和后备干部为目标，提高员工专业技能及业务水平，从而提高员工整体素质。

## (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	5840000
劳务外包支付的报酬总额	5109 万元

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的相关法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，积极推进内部控制规范建设工作，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，提升了公司规范运作水平。目前，公司的法人治理结构较为健全，运转良好，与中国证监会有关上市公司治理结构的规范性文件要求无较大差异。

#### 1、关于股东和股东大会

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，确保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，公司进行了董事会的换届选举，根据股东及董事会提名改选了部份董事，重新选举了董事会下设专业委员会委员。2012 年全年，公司共召开二十二次董事会，董事会严格按照相关规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。各专业委员会按各自职责分别召开专业委员会会议，对公司的发展战略、重大资本运作、高管人员的薪酬与考核等提出意见和建议，有效促进了董事会的规范运作和科学决策各位董事均能够以认真的态度出席董事会和股东大会，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

报告期内，公司进行了监事会的换届选举，新一届监事会由一名内部监事，一名股东监事和一名职工监事组成，监事会的组成符合法律法规和《公司章程》的规定与要求；公司监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、利益相关者

公司能够充分尊重和维持债权人、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。

#### 7、内幕信息知情人登记管理

2011 年 4 月，公司颁布了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露前涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案，没有出现违反《内幕信息知情人登记管理制度》的情况。

**公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因**



公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年 度 股 东 大 会	2012 年 4 月 24 日	一、《2011 年度董事会工作报告》；二、《2011 年度监事会工作报告》；三、《2011 年度财务决算报告》和《2012 年度财务预算报告》；四、《2011 年度报告》及《2011 年度报告摘要》；五、《2011 年度利润分配预案及资本公积转增股本预案》；六、《关于继续聘任亚太（集团）会计师事务所有限公司的议案》；七、《关于增加张山峰为银鸽投资董事会董事的议案》；八、《关于 2012 年度日常关联交易的议案》。	审 议 通 过。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 4 月 25 日
2012 年 第 一 次 临 时 股 东 大 会	2012 年 7 月 12 日	一、《关于公司董事会换届选举的议案》；二、《关于公司监事会换届选举的议案》；三、《关于与河南煤业化工集团财务有限公司签署金融服务协议的议案》。	审 议 通 过。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 7 月 13 日
2012 年 第 二 次 临 时 股 东 大 会	2012 年 10 月 31 日	一、《关于修改公司章程的议案》；二、《关于增补王伟先生为公司第七届董事会董事的议案》。	审 议 通 过。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 11 月 1 日

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王伟	否	4	4	3	0	0	否	1
周文普	否	22	22	14	0	0	否	3
张士进	否	22	22	14	0	0	否	3
朱圣民	否	13	13	8	0	0	否	2
王纪超	否	22	21	14	1	0	否	3

张山峰	否	18	18	12	0	0	否	2
刘伟	是	22	22	14	0	0	否	3
邹源	是	22	22	14	0	0	否	3
彭娟	是	22	21	14	1	0	否	2
刘华	是	22	22	14	0	0	否	3
杨松贺	否	2	2	1	0	0	否	1
程志伟	否	16	14	8	2	0	否	2
宋巨川	否	2	2	1	0	0	否	1

原公司董事长程志伟先生因事请假，未能亲自出席公司第七届董事会第七次和第八次会议，已委托董事周文普先生出席并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	22
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 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。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会按照有关规定履行了职责：（1）董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制 2011 年年度报告等过程中，召开了三次会议，与公司及年审会计师进行了充分沟通，同意将公司 2011 年年度财务会计报告提交董事会审议，同意续聘亚太（集团）会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构和内部控制制度建设审计机构并提交董事会审议。（2）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，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，制订出具有竞争力的薪酬制度，防止公司人才流失

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内所监督的事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司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。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司日常内控工作的日常运行。

公司一直以来都十分重视公司内控建设，不断完善和提升法人治理结构，公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，建立健全了公司内控部门，负责公司的内控工作的建设、监督、组织和落实，明确了实施工作具体责任人，负责内控建设的具体工作。

公司内控自我评价报告详见公司 2013 年 3 月 20 日 <http://www.sse.com.cn> 相关公告。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请亚太（集团）会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告，内容详见公司 2013 年 3 月 20 日 <http://www.sse.com.cn> 相关公告

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定的《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。

## 第十一节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

# 审 计 报 告

亚会审字（2013）116 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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

亚太(集团)会计师事务所有限公司

中国注册会计师：马晓晨

中国·北京

中国注册会计师：吴亚杰

二〇一三年三月十八日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2012 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	953,965,421.05	678,090,959.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	160,181,458.59	255,384,109.34
应收账款	五.3	411,333,330.52	318,996,079.22
预付款项	五.4	313,616,683.33	752,729,249.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.5	17,478,817.55	17,991,891.84
买入返售金融资产			
存货	五.6	512,509,934.64	524,242,514.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,663,601.99	1,675,916.78
流动资产合计		2,375,749,247.67	2,549,110,720.42
<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	144,621,602.06	156,168,123.67
投资性房地产			
固定资产	五.8	2,814,049,188.46	2,265,219,746.42
在建工程	五.9	733,300,729.18	427,569,889.41
工程物资		8,126,338.33	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	244,283,975.14	124,095,244.02
开发支出			
商誉		88,190.93	88,190.93
长期待摊费用	五.12	18,302,832.27	5,205,351.99

递延所得税资产	五.13	85,017,235.79	92,305,947.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,047,790,092.16	3,077,007,504.78
资产总计		6,423,539,339.83	5,626,118,225.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五.15	884,769,284.33	962,331,976.62
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	1,277,247,636.44	731,628,839.73
应付账款	五.17	519,605,223.31	447,792,769.19
预收款项	五.18	48,758,573.97	56,683,959.51
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	33,413,349.64	8,629,350.91
应交税费	五.20	-86,364,183.46	-57,337,497.48
应付利息	五.21	1,865,162.67	4,942,454.20
应付股利			
其他应付款	五.22	357,203,012.11	315,334,259.82
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	106,605,397.39	253,156,798.37
其他流动负债		1,180,113.00	17,538.07
流动负债合计		3,144,283,569.40	2,723,180,448.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五.24	448,766,080.17	273,333,893.40
应付债券	五.25	743,208,645.33	741,239,057.40
长期应付款	五.26	8,794,071.41	8,794,071.41
专项应付款	五.27	187,505,000.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债	五.13	18,476,073.40	18,476,073.40
其他非流动负债	五.28	39,443,199.81	38,103,944.77
非流动负债合计		1,446,193,070.12	1,079,947,040.38
负债合计		4,590,476,639.52	3,803,127,489.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.29	825,374,144.00	825,374,144.00
资本公积	五.30	756,652,566.16	756,963,440.62
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积	五.31	73,630,795.97	73,630,795.97
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五.32	186,163,765.71	169,666,162.98
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,841,821,271.84	1,825,634,543.57
少数股东权益		-8,758,571.53	-2,643,807.69
所有者权益合计		1,833,062,700.31	1,822,990,735.88
负债和所有者权益总计		6,423,539,339.83	5,626,118,225.20

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

### 母公司资产负债表

2012 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		597,113,138.96	367,504,684.91
交易性金融资产			
应收票据		102,398,944.63	208,098,467.25
应收账款	十一.1	430,581,992.51	248,933,631.78
预付款项		154,597,617.67	155,639,502.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	688,968,506.93	631,619,073.37
存货		197,777,663.32	240,958,670.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		95,121.53	60,003.46
流动资产合计		2,171,532,985.55	1,852,814,033.37
<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	1,262,327,612.84	1,273,374,134.45
投资性房地产			
固定资产		1,363,096,297.78	1,476,387,316.11
在建工程		68,260,301.38	58,957,560.41
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		62,653,925.59	76,814,452.84
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,523,887.10	1,713,739.42
递延所得税资产		29,684,772.65	53,605,119.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,787,546,797.34	2,940,852,323.21
资产总计		4,959,079,782.89	4,793,666,356.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款		453,769,284.33	632,751,976.62
交易性金融负债			
应付票据		889,289,619.43	449,500,000.00
应付账款		365,864,912.25	293,225,221.59
预收款项		26,250,243.78	34,148,928.54
应付职工薪酬		15,278,974.19	2,735,187.32
应交税费		12,434,919.41	20,050,661.27
应付利息		1,865,162.67	1,834,270.98
应付股利			
其他应付款		127,422,254.03	278,151,538.73
一年内到期的非流动负债		104,331,805.70	251,464,503.17
其他流动负债			
流动负债合计		1,996,507,175.79	1,963,862,288.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		97,547,703.55	213,112,210.14
应付债券		743,208,645.33	741,239,057.40
长期应付款		1,407,566.00	1,407,566.00
专项应付款		187,505,000.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		2,901,236.55	2,901,236.55
其他非流动负债		23,054,211.17	24,880,611.17
非流动负债合计		1,055,624,362.60	983,540,681.26
负债合计		3,052,131,538.39	2,947,402,969.48
<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		715,956,305.62	715,979,574.05
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		69,735,297.80	69,735,297.80
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		295,882,497.08	235,174,371.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,906,948,244.50	1,846,263,387.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,959,079,782.89	4,793,666,356.58

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超



**合并利润表**  
2012 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		3,392,585,524.40	3,628,608,905.58
其中：营业收入	五.33	3,392,585,524.40	3,628,608,905.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,723,064,636.50	3,949,750,217.85
其中：营业成本	五.33	3,203,231,096.87	3,493,755,567.10
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	五.34	6,951,593.44	13,353,076.44
销售费用		103,943,366.15	97,536,539.88
管理费用		230,661,710.51	192,905,650.82
财务费用	五.35	178,722,983.99	133,042,705.70
资产减值损失	五.36	-446,114.46	19,156,677.91
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）	五.37	-7,323,253.18	6,380,893.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,883,253.18	420,893.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-337,802,365.28	-314,760,418.32
加：营业外收入	五.38	368,108,305.03	30,210,924.89
减：营业外支出	五.39	4,946,725.29	6,596,902.62
其中：非流动资产处置损失		4,808,495.32	4,751,815.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,359,214.46	-291,146,396.05
减：所得税费用	五.40	14,763,981.60	-65,687,291.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,595,232.86	-225,459,104.59
归属于母公司所有者的净利润		16,497,602.73	-215,811,823.84
少数股东损益		-5,902,369.87	-9,647,280.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.41	0.02	-0.26
（二）稀释每股收益		0.02	-0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		10,595,232.86	-225,459,104.59

归属于母公司所有者的综合收益总额		16,497,602.73	-215,811,823.84
归属于少数股东的综合收益总额		-5,902,369.87	-9,647,280.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：10,595,232.86 元。

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

**母公司利润表**  
2012 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	2,550,133,900.18	2,783,374,505.19
减：营业成本	十一.4	2,396,197,644.48	2,661,118,686.36
营业税金及附加		5,684,041.21	5,954,786.38
销售费用		45,827,733.46	52,975,099.71
管理费用		152,519,259.30	139,813,125.60
财务费用		109,904,904.64	101,607,803.96
资产减值损失		-6,301,315.00	5,660,084.60
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）	十一.5	-7,323,253.18	6,380,893.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,883,253.18	420,893.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-161,021,621.09	-177,374,187.47
加：营业外收入		248,572,929.09	21,129,632.91
减：营业外支出		2,922,834.84	1,249,355.48
其中：非流动资产处置损失		2,901,374.23	172,026.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		84,628,473.16	-157,493,910.04
减：所得税费用		23,920,347.33	-40,079,563.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,708,125.83	-117,414,346.06
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		60,708,125.83	-117,414,346.06

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

**合并现金流量表**  
2012 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,959,670,465.28	2,264,046,122.81
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
收到其他与经营活动有关的现金	五.42	376,083,950.45	51,227,238.15
经营活动现金流入小计		2,335,754,415.73	2,324,427,935.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,715,713,487.68	2,290,663,045.10
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		282,951,935.23	219,715,586.83
支付的各项税费		100,839,618.50	174,749,766.77
支付其他与经营活动有关的现金	五.42	128,133,851.73	97,393,010.18
经营活动现金流出小计		2,227,638,893.14	2,782,521,408.88
经营活动产生的现金流量净额		108,115,522.59	-458,093,473.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,560,000.00	5,960,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		199,541,240.00	250,437.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		204,101,240.00	6,210,437.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,771,486.10	451,396,660.50
投资支付的现金		500,000.00	1,870,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		248,271,486.10	453,266,660.50
投资活动产生的现金流量净额		-44,170,246.10	-447,056,222.85
<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		1,948,723,631.74	1,273,097,259.06

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.42	358,181,351.98	508,390,187.87
筹资活动现金流入小计		2,306,904,983.72	1,781,487,446.93
偿还债务支付的现金		1,958,375,211.06	1,784,967,850.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		163,247,003.44	141,413,488.16
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	五.42	262,427,594.27	39,251,192.25
筹资活动现金流出小计		2,384,049,808.77	1,965,632,530.50
筹资活动产生的现金流量净额		-77,144,825.05	-184,145,083.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-52,013.24	3,755,551.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,251,561.80	-1,085,539,227.86
加：期初现金及现金等价物余额		158,129,037.44	1,243,668,265.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		144,877,475.64	158,129,037.44

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

**母公司现金流量表**  
2012 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		1,148,548,728.34	1,550,361,032.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		289,791,250.34	30,644,620.22
经营活动现金流入小计		1,438,339,978.68	1,581,005,652.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,076,639,965.80	1,771,056,178.81
支付给职工以及为职工支付的现金		129,899,156.99	113,009,412.36
支付的各项税费		71,347,591.66	63,641,363.49
支付其他与经营活动有关的现金		71,679,180.23	41,334,064.83
经营活动现金流出小计		1,349,565,894.68	1,989,041,019.49
经营活动产生的现金流量净额		88,774,084.00	-408,035,366.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,560,000.00	5,960,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		199,534,640.00	136,658.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		204,094,640.00	6,096,658.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,275,278.00	57,624,088.74
投资支付的现金		500,000.00	1,870,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		6,775,278.00	59,494,088.74
投资活动产生的现金流量净额		197,319,362.00	-53,397,430.09
<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		1,070,523,631.74	884,317,259.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		524,346,034.93	303,177,410.38
筹资活动现金流入小计		1,594,869,666.67	1,187,494,669.44
偿还债务支付的现金		1,479,064,160.06	1,347,027,220.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,888,603.43	121,110,459.39
支付其他与筹资活动有关的现金		260,580,483.90	39,244,197.13
筹资活动现金流出小计		1,866,533,247.39	1,507,381,876.66
筹资活动产生的现金流量净额		-271,663,580.72	-319,887,207.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-52,013.24	44,420.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,377,852.04	-781,275,583.44
加：期初现金及现金等价物余额		92,317,110.98	873,592,694.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		106,694,963.02	92,317,110.98

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

**合并所有者权益变动表**  
2012 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	756,963,440.62			73,630,795.97		169,666,162.98		-2,643,807.69	1,822,990,735.88
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	756,963,440.62	0.00	0.00	73,630,795.97	0.00	169,666,162.98		-2,643,807.69	1,822,990,735.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-310,874.46					16,497,602.73		-6,114,763.84	10,071,964.43
(一) 净利润							16,497,602.73		-5,902,369.87	10,595,232.86
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,497,602.73		-5,902,369.87	10,595,232.86
(三) 所有者投入和减少资本		-310,874.46							-212,393.97	-523,268.43
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		-310,874.46							-212,393.97	-523,268.43
(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	756,652,566.16	0.00	0.00	73,630,795.97	0.00	186,163,765.71		-8,758,571.53	1,833,062,700.31

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	825,374,144.00	757,134,118.89			73,630,795.97	0.00	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	0.00	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	0.00	169,666,162.98		-2,643,807.69	1,822,990,735.88

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

**母公司所有者权益变动表**  
2012 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	715,979,574.05			69,735,297.80	0.00	235,174,371.25	1,846,263,387.10
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	825,374,144.00	715,979,574.05	0.00	0.00	69,735,297.80	0.00	235,174,371.25	1,846,263,387.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-23,268.43					60,708,125.83	60,684,857.40
(一)净利润							60,708,125.83	60,708,125.83
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,708,125.83	60,708,125.83
(三)所有者投入和减少资本		-23,268.43						-23,268.43
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		-23,268.43						-23,268.43
(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	715,956,305.62	0.00	0.00	69,735,297.80	0.00	295,882,497.08	1,906,948,244.50

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	825,374,144.00	716,150,252.32			69,735,297.80	0.00	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

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

## 河南银鸽实业投资股份有限公司

### 2012 年度财务报表附注

#### 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12000万股股份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:王伟,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将100%股权无偿划转给河南煤化集团，该项划转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（持有银鸽实业股份20.32%）和永城煤电控股集团上海有限公司（持有银鸽实业股份4.96%）间接持有本公司25.28%的股份，成为银鸽实业的实际控制人。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和解释的规定进行确认和计量。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、

经营成果、股东权益变动和现金流量等财务信息。

### 3. 会计期间

采用公历年制，即自公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(2) 同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(3) 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用作为合并成本。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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时，应对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。同时，对母公司虽然拥有被投资单

位半数或以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制。

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东损益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### (4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额分别下列情况进行处理：

① 公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；

② 公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母公司的所有者权益。

#### (5) 当期增加、减少子公司的合并报表处理

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (6) 母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。



## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，适用《企业会计准则第17号——借款费用》。

## 9. 金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产包括交易性金融资产、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、持有至到期投资、贷款、应收款项和可供出售金融资产。

金融负债包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、该金融资产已转移且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，相关交易费用直接计入当期损益。

持有期间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。

### ③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移，是指公司(转出方)将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

### ② 金融资产转移的确认

公司已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方时，确认金融资产转移，终止确认相关金融资产，包括以下几种情形：企业以不附追索权方式出售金融资产；企业将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；企业将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

### ③ 金融资产部分转移的计量

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到的对价和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之和的差额计入当期损益。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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## (4) 金融资产、金融负债的公允价值确定方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司根据活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，在具

有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法如下：

① 可供出售金融资产以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，也予以转出，计入当期损益。

② 持有至到期的投资以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益。

## 10. 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)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10

3—4 年	20	20
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。

## 11. 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;

## 12. 长期股权投资

长期股权投资分为:对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资(以下简称“其他长期股权投资”)。

### (1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,合并方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,为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资,购买方在购买日为取得对被购买方的

控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

C、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

① 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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 以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本；换出资产的公允价值与账面价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤ 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为初始投资成本；初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

① 投资企业对其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 投资企业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 投资企业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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2009年1月1日前，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润，投资企业确认为当期投资收益。但投资企业确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2009年1月1日后，根据《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）规定，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业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）。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13. 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，固定资产的成本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

#### 14. 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。

#### 15. 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。

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。

④ 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。

## 16. 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。

## 17. 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

## 18. 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。

## 19. 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需不支出存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 20. 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：

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。

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。

## 21. 政府补助

政府补助，是指企业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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在该资产使用寿命内平均分配，分次计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 本年度主要会计政策、会计估计的变更

为了更真实、完整地反映公司的财务状况和经营成果，考虑到公司应收款项的实际回收情况，本期对应收款项坏账准备的计提比例进行变更。根据《企业会计准则第28号——会计政策、

会计估计变更和差错更正》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理,不追溯调整,不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

账龄	变更前应收款项计提比例(%)	变更后应收款项计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	1
1-2年	10	5
2-3年	20	10
3-4年	30	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

### 25. 前期会计差错更正

公司报告期内,未发生前期会计差错更正事项。

### 三、税项

公司及子公司主要的应纳税项列示如下:

税目	纳税(费)基础	税(费)率
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%
城建税	实际缴纳的增值税和营业税	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%、2%

### 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	商业	5000	废纸、废棉、废铁、废钢等的经营	4990	99.80	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	2750	83.85	83.85	222.74
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	-1,138.05

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%	39.45

(3) 合并范围发生变更的说明

无。

## 五、合并财务报表项目注释（人民币元）

### 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			488,279.79			4,042,569.94
银行存款			144,389,195.85			154,086,467.50
其中：港币				9.03	0.8107	7.32
欧元	18,953.29	8.3176	157,645.88	90,872.36	8.1625	741,745.64
美元	393,729.75	6.2855	2,474,788.34	330,052.83	6.3009	2,079,629.88
其他货币资金			809,087,945.41			519,961,921.93
合 计			953,965,421.05			678,090,959.37

(1) 货币资金期末数比期初数增加275,874,461.68元，变动比例为40.68%。主要原因为保证生产经营资金支付，公司加大办理银行承兑汇票力度，银行承兑汇票保证金增加。

(2) 期末其他货币资金包括信用证保证金49,187,036.62元；银行承兑汇票保证金757,900,908.79元；保理保证金2,000,000.00元。

### 2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	160,181,458.59	255,384,109.34

(1) 期末公司已质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日期	票面金额
江苏省出版印刷物资公司	2012-8-27	2013-2-27	3,500,000.00

(2) 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	2012.11.27	2013.2.27	5,000,000.00
东莞市隆兴纸业有限公司	2012.11.13	2013.3.13	5,000,000.00
东莞市隆兴纸业有限公司	2012.12.11	2013.4.11	5,000,000.00
福建海峡出版物物资有限责任公司	2012.11.29	2013.5.29	5,000,000.00
北京汇林纸业有限公司	2012.12.28	2013.6.28	4,650,532.50
合 计			24,650,532.50

### 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	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
分类一	161,875,587.73	38.20	1,618,755.88	69,881,345.63	20.23	3,494,067.28
分类二	9,509,677.13	2.24	7,805,693.49	12,260,836.61	3.55	9,406,560.60
分类三	252,378,948.48	59.56	3,006,433.45	263,353,510.98	76.22	13,598,986.12
合 计	423,764,213.34	100.00	12,430,882.82	345,495,693.22	100.00	26,499,614.00

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) 应收账款按账龄划分

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	403,293,831.86	95.17	4,032,938.33	329,606,619.85	95.40	16,480,330.99
1 至 2 年	10,076,388.92	2.38	503,819.45	1,129,249.19	0.33	112,924.91
2 至 3 年	884,315.43	0.21	88,431.55	2,498,987.57	0.72	499,797.50
3 至 4 年	542,873.86	0.13	108,574.77	3,041,238.08	0.88	912,371.43
4 至 5 年	2,539,369.09	0.60	1,269,684.54	2,055,908.00	0.60	1,330,498.64
5 年以上	6,427,434.18	1.51	6,427,434.18	7,163,690.53	2.07	7,163,690.53
合 计	423,764,213.34	100.00	12,430,882.82	345,495,693.22	100.00	26,499,614.00

(3) 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。

(4) 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(%)
海南人教文海出版发行有限公司	客户	19,533,072.45	1 年以内	4.61
漯河银宏纸品有限公司	客户	15,684,312.41	1 年以内	3.70
四川省印刷物资有限责任公司	客户	15,170,548.49	1 年以内	3.58
西安银鸽工贸有限公司	客户	13,744,879.26	1 年以内	3.24
宁波优纸库浆纸业有限公司	客户	12,035,950.80	1 年以内	2.84
合 计		76,168,763.41		17.97

#### 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	144,836,499.27	44.92		685,859,108.88	90.49	
1-2 年	134,123,289.88	41.59		50,146,026.39	6.62	
2-3 年	32,606,189.60	10.11		11,348,698.64	1.50	
3 年以上	10,913,576.14	3.38	8,862,871.56	10,570,262.38	1.39	5,194,846.87
合 计	322,479,554.89	100.00	8,862,871.56	757,924,096.29	100.00	5,194,846.87

##### (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
漯河市财政局国库科	政府部门	40,000,000.00	1-2 年	预付土地款
CostruzioniMeccaniche Gambini spa	供应商	26,981,604.00	1 年以内	预付设备款
意大利福图拉公司	供应商	20,569,680.00	1 年以内	预付设备款
河南欣豫国际贸易有限公司	供应商	14,501,991.31	1 年以内	预付材料款
河南省新利进出口贸易有限公司	供应商	9,500,000.00	1-2 年、2-3 年	预付材料款
合 计		111,553,275.31		

(3) 本期末预付账款比上期末减少 435,444,541.4，减少比例为 57.45%，主要原因为“第六生产基地——年产 6 万吨高档生活纸（募集资金）”项目预付设备工程款本期预转固定资产。

(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

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
分类一	5,272,550.96	18.23	184,203.55	7,471,466.67	24.96	373,573.33
分类二	11,181,810.80	38.67	10,757,764.71	11,651,394.79	38.93	10,766,485.25
分类三	12,465,590.10	43.10	499,166.05	10,809,076.19	36.11	799,987.23
合 计	28,919,951.86	100.00	11,441,134.31	29,931,937.65	100.00	11,940,045.81

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) 其他应收款按账龄划分

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,198,372.78	28.35	81,983.74	14,968,004.84	50.01	747,981.31
1 至 2 年	7,051,819.31	24.38	352,590.96	2,784,853.78	9.30	278,487.37
2 至 3 年	2,487,948.97	8.60	248,794.90	533,213.24	1.78	152,620.88
3 至 4 年	340,841.10	1.18	68,168.22	824,357.48	2.75	247,307.25
4 至 5 年	302,746.43	1.05	151,373.22	615,718.61	2.06	307,859.30
5 年以上	10,538,223.27	36.44	10,538,223.27	10,205,789.70	34.10	10,205,789.70
合 计	28,919,951.86	100.00	11,441,134.31	29,931,937.65	100.00	11,940,045.81

#### (3) 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	同受最终控制 方实际控制	6,855,014.11	1 年以内	23.70
兴文县永安煤矿	供应商	3,028,221.23	1-3 年	10.47
新源化工	供应商	2,023,684.00	5 年以上	7.00
经贸委	政府部门	2,000,000.00	5 年以上	6.92
泸州市纳溪区委群众工作局	政府部门	1,300,000.00	2-3 年	4.50
合 计		15,206,919.34		52.59

(4) 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	129,808,864.06	718,932.00	138,613,329.47	1,584,402.63
在产品	8,339,887.07		9,282,648.93	
库存商品	341,989,238.83	14,231,452.91	350,352,899.24	13,638,764.98
低值易耗品	45,939,862.50		39,775,756.77	
委托加工物资	550,349.52		530,515.69	
其他	941,008.48	108,890.91	1,019,422.87	108,890.91
合 计	527,569,210.46	15,059,275.82	539,574,572.97	15,332,058.52

## (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	1,584,402.63		758,399.67	107,070.96	718,932.00
库存商品	13,638,764.98	2,347,085.56	1,405,123.95	349,273.68	14,231,452.91
其他	108,890.91				108,890.91
合计	15,332,058.52	2,347,085.56	2,163,523.62	456,344.64	15,059,275.82

## 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	成本法	80,080,000.00	93,241,477.79	-11,546,521.61	81,694,956.18	40	
漯河银宏纸业有限公司	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	7.27	7.27
合 计		138,880,000.00	156,168,123.67	-11,546,521.61	144,621,602.06		

(1) 公司所有投资项目未出现减值迹象故未提取减值准备；本期收到漯河市商业银行分派红利 4,560,000.00 元。

(2) 公司收到参股公司河南永银化工实业有限公司（以下简称“永银化工”）的通知，永银化工股东会审议并通过了该公司的章程修正案。根据永银化工股东会审议通过的章程内容，公司自7月份对永银化工长期股权投资的会计核算由权益法变更为成本法。

## 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
-----	--------	------	------	--------



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：	3,269,819,489.85	754,284,973.41	3,960,143.56	4,020,144,319.70
房屋及建筑物	963,144,060.63	315,785,898.21	1,246,114.24	1,277,683,844.60
机器设备	2,278,795,203.46	436,853,528.73	2,609,399.14	2,713,039,333.05
运输工具	14,736,752.74	1,014,109.66	85,408.60	15,665,453.80
其他设备	13,143,473.02	631,436.81	19,221.58	13,755,688.25
二、累计折旧合计：	1,004,405,576.82	202,652,766.35	1,157,378.54	1,205,900,964.63
房屋及建筑物	157,118,557.00	35,285,507.91	662,742.52	191,741,322.39
机器设备	833,497,461.82	165,330,334.45	396,532.52	998,431,263.75
运输工具	8,920,080.00	915,980.38	83,647.60	9,752,412.78
其他设备	4,869,478.00	1,120,943.61	14,455.90	5,975,965.71
三、固定资产账面净值合计	2,265,413,913.03			2,814,243,355.07
其中：房屋及建筑物	806,025,503.63			1,085,942,522.21
机器设备	1,445,297,741.64			1,714,608,069.30
运输工具	5,816,672.74			5,913,041.02
其他设备	8,273,995.02			7,779,722.54
四、减值准备合计	194,166.61	25,333.69	25,333.69	194,166.61
其中：房屋及建筑物				
机器设备	194,166.61		25,333.69	168,832.92
运输工具		25,333.69		25,333.69
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	2,265,219,746.42			2,814,049,188.46
其中：房屋及建筑物	806,025,503.63			1,085,942,522.21
机器设备	1,445,103,575.03			1,714,439,236.38
运输工具	5,816,672.74			5,887,707.33
其他设备	8,273,995.02			7,779,722.54

(1) 本期计提折旧 202,652,766.35 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 732,997,399.78 元。

(3) 公司将第一生产基地和下属子公司无道理生物技术股份有限公司共 17 项房屋所有权证作抵押取得中国工商银行股份有限公司漯河市分行短期借款，该 17 项房屋所有权证建筑面积 51850.87 平方米，账面原值 56,737,449.01 元，净值 22,362,234.23 元。

(4) 融资租入固定资产

公司将截至 2009 年 3 月 17 日固定资产原值 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 32,096,419 元，净值 26,387,151.5 元的 4400 纸机设备部

分分别同上海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，融资金额 10,000 万元，融资期限 3 年，年租息率按同期银行的基准贷款利率。2012 年 3 月、4 月融资租赁回租合同到期后，回租的资产已赎回。

(5) 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
无碳复写纸厂房（6433.5 平方米）	5,164,136.31	4,693,984.65	正在办理中	2013 年
汽机车间 4#发电机厂房（757 平方米）	1,532,384.49	1,376,111.61	正在办理中	2013 年
中段水三级处理厂房（470 平方米）	314,497.98	284,620.56	正在办理中	2013 年
中段水厌氧处理厂房（357.9 平方米）	640,622.55	571,310.51	正在办理中	2013 年
机修车间扩建厂房（1489 平方米）	977,106.77	890,083.13	正在办理中	2013 年
集中打浆厂房（1641 平方米）	2,678,068.70	2,379,777.58	正在办理中	2013 年
草场公寓楼	822,719.20	790,153.30	正在办理中	2013 年
立锅厂房	2,742,037.32	2,676,913.92	正在办理中	2013 年
白泥回收二期厂房	536,271.22	519,289.30	正在办理中	2013 年
白泥回收一期厂房	790,350.09	765,322.29	正在办理中	2013 年
纸板深加工（14733 平方米）	13,337,991.91	12,637,191.56	正在办理中	2013 年
综合办公楼（1689.7 平方米）	1,526,707.80	1,399,185.28	正在办理中	2013 年
沼气发电厂（1224 平方米）	500,227.93	461,140.61	正在办理中	2013 年
锅炉房	5,072,759.74	4,744,721.26	正在办理中	2013 年
2#300 吨国废制浆车间厂房	9,052,505.79	8,730,010.23	正在办理中	2013 年
6MW 汽轮机厂房	2,891,991.30	2,792,779.98	正在办理中	2013 年
瓦楞制浆（4000 平方米）	4,472,911.58	3,694,363.16	正在办理中	2013 年
厂房（2056 平方米）	1,408,000.00	1,379,546.65	正在办理中	2013 年
合 计	54,461,290.68	50,786,505.58		

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	746,255,017.97	12,954,288.79	733,300,729.18	430,254,233.61	2,684,344.20	427,569,889.41

## (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	2,396,339.64			2,396,339.64	0.00				4	0	自筹
6 万吨生活纸项目配套 项目	220,000,000.00	58,030.20	144,732,045.25			144,790,075.45	8,567,890.18	8,567,890.18	6.82	68	60	自筹
6 万吨生活纸项目（募 集）	415,000,000.00	143,731,519.97	496,272,209.45	640,003,729.42		0.00				154	100	募集*
6 万吨生活纸项目（自 筹）	415,000,000.00	26,686,398.53	172,632,113.31			199,318,511.84	28,263,828.99	13,140,266.49	6.82	48	55	自筹
3 万吨/年竹纤维和 5 万 吨/年竹浆项目	322,300,000.00	47,704,756.90	172,551,577.41			220,256,334.31	13,771,642.02	11,191,394.03	8.42	68	68	自筹
1.5 万吨生活纸项目	64,830,000.00	13,448.60	341,460.77	354,909.37		0.00				100	100	募集
日产 120 吨绝干麦草漂 白浆项目	44,494,200.00	15,308,575.88	15,080,504.28			30,389,080.16	1,785,411.00	998,629.56	7.3	68	75	自筹
特种纸深加工项目	31,870,000.00	44,067,007.71	7,925,655.41	51,992,663.12		0.00	2,844,933.58			163	100	自筹
提取车间节能减排工 程	21,940,000.00	27,675,157.14	812,917.57			28,488,074.71	2,247,260.39			130	95	自筹
二基地 2#造纸车间施 胶机改造	18,643,300.00		9,855,232.12			9,855,232.12				53	53	自筹
纳溪工业园区纸品加 工项目	15,500,000.00	1,715,889.40	359,151.84			2,075,041.24	679,891.34	14,162.43	8.42	13	13	自筹
5 万吨纸制品土建工程	15,290,000.00	9,687,765.47	3,260,071.66			12,947,837.13	1,437,538.13	1,072,215.66	8.42	85	86	自筹
厂内基础维修工程	15,000,000.00	7,868,280.24	6,048,638.29			13,916,918.53	1,041,942.95	846,083.91	8.42	93	96	自筹
四川银鸽 3 万吨/年竹 纤维配套项目	17,000,000.00	12,533,491.85	1,345,111.15	5,686,028.98		8,192,574.02	1,336,010.41	421,371.24	8.42	82	80	自筹
污泥处理系统（中段 水车间）改造	13,000,000.00	11,991,838.73	2,050,721.90			14,042,560.63	397,358.36			108	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
12MW 抽凝机改造项 目	12,450,000.00	5,228,479.26	513,000.00			5,741,479.26	1,479,045.02			46	45	自筹
纸机改造项目	12,000,000.00	5,618,472.72	1,781,352.21	3,586,474.68		3,813,350.25	1,209,879.00	594,015.04	8.42	62	65	自筹
黑泥焙烧车间改造	10,305,000.00	10,604,535.34	2,787,462.84			13,391,998.18				130	98	自筹
锅炉脱硫除尘项目	8,500,000.00	5,713,540.01	1,202,417.18			6,915,957.19	1,004,137.83	588,627.18	8.42	81	81	自筹
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	628,931.79	5,746,044.44			609,615.26			75	100	自筹
中段水废水深度处理 项目(2012)	6,541,600.00		2,156,525.59			2,156,525.59				33	30	自筹
污泥干燥项目	5,816,000.00	2,413,092.71	1,039,769.22			3,452,861.93				59	60	自筹
锅炉改造工程	5,800,000.00	1,687,105.00	3,250,209.62	524,028.74		4,413,285.88	337,768.04	128,586.97	8.42	85	85	自筹
工业园区项目	4,510,000.00	1,119,337.13	418,665.74			1,538,002.87	223,326.59	87,970.55	8.42	34	40	自筹
双桥料场土建工程	4,100,000.00	6,125,075.69	1,597,494.58		7,722,570.27		694,268.60	471,151.95	8.42	188	100	自筹
15 吨锅炉 锅炉车间技术改造项 目	3,450,000.00	3,060,704.21	100,499.90	3,161,204.11						92	100	募集
	3,180,000.00	1,955,757.07	30,671.32	1,986,428.39						62	100	自筹
白泥堆场项目	3,000,000.00	5,499,100.32	642,120.51		6,141,220.83		611,512.56	380,746.50	8.42	205	100	自筹
二车间技术改造项目	2,199,000.00	290,640.17	59,829.06	267,403.87		83,065.36				16	99	自筹
中段水离心机与三级 气浮改造扩容项目 (2012)	2,078,400.00		962,686.79			962,686.79				46	50	自筹
碱回收系列	2,000,000.00	1,339,697.32	251,753.47	1,591,450.79			293,389.91	161,167.47	8.42	80	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
中段水废水管道项目	1,800,000.00	1,605,078.02	73,104.69	1,678,182.71			155,031.08	77,324.48	8.42	93	100	自筹
环厂公路	1,800,000.00	1,556,317.67	100,000.00	1,656,317.67			155,227.83	21,779.42	8.42	92	100	自筹
锅炉车间设备更新技 术改造项目(2012)	1,713,000.00		1,095,566.82	249,203.84		846,362.98				63	70	自筹
春节技术改造项目 (20122)	1,700,000.00		814,254.87			814,254.87				48	50	自筹
春节技术改造项目 (20121)	1,535,000.00		1,021,737.38			1,021,737.38				67	70	自筹
白泥脱水项目	1,300,000.00	453,097.04	31,163.49	364,723.99		119,536.54	23,620.33	9,539.16	8.42	37	40	自筹
蒸煮改造前期工程	1,200,000.00	1,584,133.40		1,584,133.40		0.00	28,883.48		8.42	132	100	自筹
巨源纸业 2#纸机改造	1,000,000.00	13,382,339.21				13,382,339.21						自筹
水处理项目	1,000,000.00		1,146,310.77			1,146,310.77				115	98	自筹
高档生活纸项目生活 区	1,000,000.00		104,121.19			104,121.19				10	15	自筹
蒸切车间全自动切草 机项目(2012)	980,000.00		850,127.26			850,127.26				87	90	自筹
三车间新上高速切纸 机项目(2011)	950,000.00	89,507.49	62,072.57	151,580.06						16	100	自筹
九车间制浆系统改造	800,000.00	412,118.91	254,700.87	666,819.78						83	100	自筹
制浆碱回收改造工程	660,000.00		477,341.83			477,341.83				72	95	自筹
六、七车间不锈钢干毯 辊改造项目(2011)	570,000.00	138,620.33	173,528.78			312,149.11				55	65	自筹
车间改造	500,000.00	283,775.14		283,775.14						57	100	自筹
供电车间设备更新技 术改造项目(2012)	150,850.00		148,289.69			148,289.69				98	98	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
银鸽投资仓库条码项目	200,000.00	2,395.70	188,034.18		190,429.88					95	100	自筹
一车间技术改造	145,000.00	138,150.11		138,150.11						95	100	自筹
碱回收车间蒸汽节能 改造项目(2012)	100,000.00		89,965.08			89,965.08				90	90	自筹
原料车间主电源更新 技术改造项目(2012)	92,000.00		69,904.05			69,904.05				76	80	自筹
银鸽驻郑办事处购房 及装修工程	89,000.00	79,165.90			79,165.90					89	100	自筹
本期发生已转入固定 资产项			6,363,531.85	6,363,531.85						100	100	自筹
其他		3,318,384.83	2,002,929.83	4,960,615.32	229,574.77	131,124.57	209,719.60					自筹
合计		430,254,233.61	1,065,757,485.43	732,997,399.78	16,759,301.29	746,255,017.97	69,409,132.48	38,772,922.22				

(1) 在建工程本期其他减少 16,759,301.29 元,其中有 13,863,791.10 元为子公司四川银鸽租用土地实施料场土建工程,该工程本期转入长期待摊,另外有 190,429.88 元为银鸽投资总部仓库条码项目转入无形资产,其余 2,705,080.31 元为本期在建工程项目终止,清理所致。

(2) 本期资本化利息的本金基数均包含预付工程款。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原值 732,997,399.78 元,主要为生活纸六万吨募集资金建设项目等工程完工转入固定资产所致。

(4) 本期计提巨源纸业 2#纸机改造项目在建工程减值准备 10,269,944.59 元,系项目终止,清理所致。

(5) 6 万吨生活纸(募集)资金项目,本期转固定资产 640,003,729.42 元,累计使用募集资金 404,114,256.84 元。

## 10. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
四川银鸽 1#、2#机清理		5,977,355.14
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	141,407,792.80	137,580,354.06	14,418,000.00	264,570,146.86
土地使用权(二基地)	39,850,483.52			39,850,483.52
新中大软件(二基地)	111,111.12			111,111.12
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	333,333.34			333,333.34
新中大软件(一基地)	582,891.88			582,891.88
土地使用权(三基地)	5,957,243.82			5,957,243.82
新中大软件(总部)	319,658.13			319,658.13
中山路土地使用权(总部)	93,460.00			93,460.00
仓库条码系统总部		190,429.88		190,429.88
财务软件舞阳	69,637.71			69,637.71
土地使用权(舞阳银鸽)	10,751,709.68			10,751,709.68
商标使用权	11,273.26			11,273.26

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
生态技术使用费	101,499.89			101,499.89
A3 国际 ERP 管理软件	40,000.00			40,000.00
土地使用权（四川银鸽）	42,080,654.49			42,080,654.49
用友财务软件	231,728.64	17,282.05		249,010.69
测绘软件	21,000.00			21,000.00
抗核辐射纸核心技术	580,000.00			580,000.00
土地使用权（六基地）		100,068,116.83		100,068,116.83
土地使用权（六基地）		37,304,525.30		37,304,525.30
二、累计摊销合计	17,312,548.78	5,376,622.94	2,403,000.00	20,286,171.72
土地使用权（二基地）	4,216,982.40	843,396.48		5,060,378.88
新中大软件（二基地）	41,111.12	70,000.00		111,111.12
土地使用权（一基地老）	2,002,500.00	400,500.00	2,403,000.00	-
土地使用权（一基地新）	2,994,673.80	598,934.76		3,593,608.56
计算机软件 windows server	14,478.75	5,265.00		19,743.75
计算机软件 office	31,889.00	14,718.00		46,607.00
金和 OA 软件	116,239.20	66,666.60		182,905.80
新中大软件（一基地）	489,353.44	23,384.64		512,738.08
土地使用权（三基地）	763,749.00	152,749.80		916,498.80
新中大软件（总部）	34,643.24	63,924.36		98,567.60
中山路土地使用权（总部）	216.34	93,243.66		93,460.00
仓库条码系统总部		3,173.83		3,173.83
财务软件舞阳	67,530.40	2,107.31		69,637.71
土地使用权（舞阳银鸽）	1,157,935.14	229,509.36		1,387,444.50
商标使用权	11,273.26			11,273.26
生态技术使用费	70,000.16	14,000.04		84,000.20
A3 国际 ERP 管理软件	8,333.29	3,999.96		12,333.25
土地使用权（四川银鸽）	5,073,209.88	841,141.08		5,914,350.96
用友财务软件	78,604.86	23,974.95		102,579.81
测绘软件	10,937.50	2,625.00		13,562.50



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
抗核辐射纸核心技术	128,888.00	193,332.00	-	322,220.00
土地使用权（六基地）		1,667,801.90		1,667,801.90
土地使用权（六基地）	-	62,174.21		62,174.21
三、减值准备累计金额合计				
四、账面价值合计	124,095,244.02			244,283,975.14
土地使用权（二基地）	35,633,501.12			34,790,104.64
新中大软件（二基地）	70,000.00			-
土地使用权（一基地老）	12,415,500.00			-
土地使用权（一基地新）	22,759,518.98			22,160,584.22
计算机软件 windows server	11,846.04			6,581.04
计算机软件 office	41,700.75			26,982.75
金和 OA 软件	217,094.14			150,427.54
新中大软件（一基地）	93,538.44			70,153.80
土地使用权（生活纸产）	5,193,494.82			5,040,745.02
新中大软件（总部）	285,014.89			221,090.53
中山路土地使用权（总部）	93,243.66			-
仓库条码系统总部	-			187,256.05
财务软件舞阳	2,107.31			
土地使用权（舞阳银鸽）	9,593,774.54			9,364,265.18
商标使用权	-			
生态技术使用费	31,499.73			17,499.69
A3 国际 ERP 管理软件	31,666.71			27,666.75
土地使用权（四川银鸽）	37,007,444.61			36,166,303.53
用友财务软件	153,123.78			146,430.88
测绘软件	10,062.50			7,437.50
抗核辐射纸核心技术	451,112.00			257,780.00
土地使用权（六基地）				98,400,314.93
土地使用权（六基地）				37,242,351.09

(1) 公司将第一生产基地漯国用[2001]第 0064 号土地使用权证作抵押取得中国工商银行

股份有限公司漯河市分行短期借款和进口押汇抵押，该项无形资产的帐面原值为 25,754,192.78 元，净值 22,759,518.98 元。

(2) 公司将第二生产基地漯国用[2005]第 001560 号、第 001561 号土地使用权证作抵押取得中国银行股份有限公司漯河市分行短期借款，该两项无形资产的帐面原值为 39,850,483.52 元，净值 35,633,501.12 元。

(3) 公司下属子公司漯河银鸽生活纸产有限公司将漯国用[2001]第 002824 号、第 002825 号土地使用权作抵押取得交行河南省分行短期借款，该两项无形资产的帐面原值为 100,068,116.83 元，净值 98,400,314.93 元。

## 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	40,908.83		40,908.83		
货场建设费	3,413,919.54	14,137,961.69	653,458.90		16,898,422.33
财产保险费	200,723.42	370,693.73	426,167.05		145,250.10
土地租赁费	1,513,016.00		278,379.00		1,234,637.00
其 他	36,784.20		12,261.36		24,522.84
合 计	5,205,351.99	14,508,655.42	1,411,175.14		18,302,832.27

## 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	29,545,609.96	7,386,402.49	40,210,146.00	9,954,763.28
2. 存货跌价准备	14,430,271.10	3,607,567.77	13,979,420.88	3,494,855.21
3. 未摊销的递延收益	27,902,482.93	6,975,620.73	27,763,219.91	6,894,763.31
4. 预提费用形成的暂时性差异	5,353,462.00	1,338,365.50	7,925,999.48	1,981,499.87
5. 应付职工薪酬形成的暂时性差异	27,771,989.65	6,942,997.42		
6. 可弥补亏损	235,065,127.52	58,766,281.88	285,594,590.56	69,980,065.70
小 计	340,068,943.16	85,017,235.79	375,473,376.83	92,305,947.37
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. 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	73,904,293.60	18,476,073.40

## 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	43,634,506.68	4,203,377.11	15,102,995.10		32,734,888.69
应收账款	26,499,614.00	430,001.62	14,498,732.80		12,430,882.82
其他应收款	11,940,045.81	82,128.34	581,039.84		11,441,134.31
预付账款	5,194,846.87	3,691,247.15	23,222.46		8,862,871.56
二、存货跌价准备	15,332,058.52	2,347,085.56	2,163,523.62	456,344.64	15,059,275.82
三、在建工程减值准备	2,684,344.20	10,269,944.59			12,954,288.79
四、固定资产减值准备	194,166.61				194,166.61
合 计	61,845,076.01	16,820,407.26	17,266,518.72	456,344.64	60,942,619.91

## 15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	61,831,856.32	
抵押借款	126,302,315.13	183,480,000.00
保证借款	546,635,112.88	605,000,000.00
质押借款	150,000,000.00	173,851,976.62
合 计	884,769,284.33	962,331,976.62

(1) 子公司舞阳银鸽纸产有限责任公司、漯河银鸽生活纸产有限公司分别以应收账款质押向中国银行漯河分行取得借款12,600.00万元和2,000.00万元。

(2) 子公司四川银鸽竹浆纸业有限公司以库存商品质押向四川渠坝信用社取得借款400.00万元。

(3) 子公司四川银鸽竹浆纸业有限公司由河南银鸽实业投资股份有限公司担保分别向工商银行泸州纳溪支行、渤海银行成都分行、中信银行成都分行借款500.00万元、1,600.00万元、2,000.00万元。

(4) 子公司漯河银鸽再生资源有限公司由公司担保向中信银行郑州南阳路支行借款5,000.00万元。

(5) 子公司漯河银鸽生活纸产有限公司由公司担保分别向浦发银行郑州经一路支行、中信银行郑州南阳路支行、华夏银行郑州分行借款5,000.00万元、5,000.00万元、2,000.00万元。

(6) 公司由漯河银鸽实业集团有限公司提供担保取得借款33,500.00万元；由漯河银鸽实业集团有限公司担保在招商银行郑州未来路支行办理进口押汇业务，本期借款余额为635,112.88元。

(7) 公司将第一生产基地和下属子公司无道理生物技术股份有限公司共17项房屋所有权证

和漯国用[2001]字第0064号土地使用权作抵押取得中国工商银行股份有限公司漯河市分行分别取得短期借款3,800.00万元和进口押汇业务借款18,302,315.13元，该17项房屋所有权证建筑面积51,850.87平方米，账面原值56,737,449.01元，净值22,362,234.23元；

(8) 公司下属子公司漯河银鸽生活纸产有限公司将漯国用(2011)第002824号、第002825号土地使用权作抵押取得交行河南省分行短期借款7,000.00万元，该两项无形资产的帐面原值为100,068,116.83元，净值98,400,314.93元。

(9) 公司取得中国银行漯河分行进口押汇业务信用借款21,831,856.32。取得漯河银鸽实业集团有限公司委托贷款4,000.00万元。

## 16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,217,289,619.43	731,628,839.73
国内证	59,958,017.01	
合 计	1,277,247,636.44	731,628,839.73

(1) 下一会计期间将到期的金额 1,277,247,636.44 元。

(2) 应付票据期末数比期初数增加 545,618,796.71 元，变动比例为 74.58%，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结算。

## 17. 应付账款

客户名称	期末数	期初数
1 年以内	467,639,914.20	363,971,894.81
1-2 年	17,784,096.86	63,806,066.33
2-3 年	14,166,404.20	3,430,613.05
3 年以上	20,014,808.05	16,584,195.00
合 计	519,605,223.31	447,792,769.19

(1) 应付账款期末数比期初数增加 71,812,454.12 元，变动比例为 16.04%，主要原因为采购货款未结算。

(2) 期末余额中无欠持公司 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
河南裕鸿建筑工程有限公司	3,660,077.65
新疆博斯腾湖造纸厂	1,315,745.71
泸州纳溪腾达工贸有限公司	1,015,459.62
深圳市新环机械工程设备有限公司	828,635.04
山东亚太森博浆纸有限公司	799,968.53
合 计	7,619,886.55

**18. 预收款项**

项 目	期末数	期初数
1 年以内	40,195,101.07	48,867,753.08
1-2 年	2,352,613.57	817,784.64
2-3 年	465,661.79	1,172,451.62
3 年以上	5,745,197.54	5,825,970.17
合 计	48,758,573.97	56,683,959.51

(1) 期末余额中无欠持公司 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	3,082,575.92	253,329,118.53	228,051,743.53	28,359,950.92
二、职工福利费		16,892,864.03	16,892,864.03	
三、社会保险费	3,285,154.66	32,268,759.60	33,326,469.18	2,227,445.08
其中：1. 医疗保险费	618,446.86	7,436,888.82	7,547,406.66	507,929.02
2. 基本养老保险费	2,329,144.13	20,990,349.17	21,941,408.58	1,378,084.72
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	206,352.19	1,854,913.74	1,882,564.38	178,701.55
5. 工伤保险费	110,703.37	1,854,363.52	1,822,872.27	142,194.62
6. 生育保险费	20,508.11	132,244.35	132,217.29	20,535.17
四、住房公积金	38,960.00	1,441,184.91	1,447,508.00	32,636.91
五、工会经费和职工教育经费	2,222,660.33	4,544,093.40	3,973,437.00	2,793,316.73
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	8,629,350.91	308,476,020.47	283,692,021.74	33,413,349.64

(1) 应付职工薪酬期末数比期初数增加 24,783,998.73 元，变动比例为 287.21%，主要原因为 2012 年公司年末计提年终奖所致；

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

**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	-91,165,136.81	-59,374,244.94	13%、17%
营业税	6,762.28	4,119.24	5%
城建税	888,871.23	1,156,099.85	7%、5%、1%
教育费附加	883,224.57	791,681.74	3%、2%
企业所得税	651,248.01	-2,275,556.85	25%
个人所得税	213,033.11	81,709.36	
其 他	2,157,814.15	2,278,694.12	
合 计	-86,364,183.46	-57,337,497.48	

**21. 应付利息**

项 目	期末数	期初数
质押李再富股权款利息	408,313.35	377,421.66
应付债券利息	1,456,849.32	1,456,849.32
短期借款利息		3,108,183.22
合 计	1,865,162.67	4,942,454.20

**22. 其他应付款**

项 目	期末数	期初数
1 年以内	309,557,163.14	269,673,610.41
1-2 年	21,111,941.24	20,504,420.66
2-3 年	5,721,772.97	5,755,590.75
3 年以上	20,812,134.76	19,400,638.00
合计	357,203,012.11	315,334,259.82

(1) 期末余额中无欠持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 金额较大的其他应付款情况

客户名称	金 额	性质或内容
河南省建筑安装工程有限公司	20,758,505.97	工程款
河南派普建设工程有限公司	18,347,490.79	工程款
河南省新乡市第一建筑工程有限责任公司	8,577,154.83	工程款
河南永阳建设有限公司漯河项目部	8,450,000.00	工程款
常德烟草机械有限责任公司	6,800,000.00	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	106,605,397.39	230,351,703.10
1 年内到期的长期应付款		22,805,095.27
合 计	106,605,397.39	253,156,798.37

**(2) 一年内到期的长期借款**

项 目	期末数	期初数
信用借款	6,605,397.39	6,501,703.10
抵押借款		17,550,000.00
质押借款	100,000,000.00	97,850,000.00
保证借款		108,450,000.00
合 计	106,605,397.39	230,351,703.10

**(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
日本海外经济协力基金	1999. 11	2036. 11	日元	0.75	4,331,805.70
日本海外经济协力基金	1999. 11	2038. 10	日元	0.75	2,273,591.69
广东发展银行股份有限公司郑州分行	2010. 09	2013. 09	人民币	4.86	60,000,000.00
广东发展银行股份有限公司郑州分行	2010. 10	2013. 10	人民币	4.86	20,000,000.00
广东发展银行股份有限公司郑州分行	2010. 10	2013. 10	人民币	4.86	20,000,000.00

注：1 年内到期的长期借款含公司利用日本海外经济协力基金的贷款：

根据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》、《漯河市财政局外贷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。

**24. 长期借款**

借款条件	期末数	期初数
信用借款	148,766,080.17	173,333,893.40
抵押借款		
保证借款	300,000,000.00	
质押借款		100,000,000.00
合 计	448,766,080.17	273,333,893.40

## 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)	2,036,524,526.96	7.3049	148,766,080.17	2,137,206,926.99	8.1103	173,333,893.40

## 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
漯河银鸽实业集团有限公司	2012.5.22	2014.5.21	人民币	6.15	150,000,000.00
漯河银鸽实业集团有限公司	2012.6.15	2014.5.21	人民币	6.15	150,000,000.00
日本海外经济协力基金	1999.11	2036.11	日 元	0.75	97,547,703.55
日本海外经济协力基金	1999.11	2038.10	日 元	0.75	51,218,376.62
合 计					448,766,080.17

本期公司下属子公司漯河银鸽生活纸产有限公司取得漯河银鸽实业集团有限公司委托贷款 3 亿元。

## 25. 应付债券

项 目	期末数	期初数
公司债券	743,208,645.33	741,239,057.40

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

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		7,386,505.41			7,386,505.41
合 计		8,794,071.41			8,794,071.41

## 27. 专项应付款

项 目	期末数	期初数
专项应付款	187,505,000.00	

根据《漯河市人民政府关于河南银鸽实业投资股份有限公司第一生产基地土地有关问题的会议纪要》漯政纪[2012]90 号，漯河市土地储备中心对银鸽公司第一生产基地 190171.1 平方米土地（漯国用[2003]第 016869 号）进行收储，收储价为中介机构出具的相关资产评估价 199,520,000 元。该宗土地使用权帐面原值 14,418,000 元，净值 12,015,000 元，差额 187,505,000 元期末转入专项应付款。



**28. 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	1,366,666.89		200,000.04	1,166,666.85
舞阳污水处理建设补助	3,956,250.00		225,000.00	3,731,250.00
2#机技改及污水处理专项资金	7,440,000.00		759,999.96	6,680,000.04
四川银鸽环厂公路政府补助	460,416.71		24,999.96	435,416.75
高档文化及包装用纸项目贴息	7,318,944.51		513,066.60	6,805,877.91
造纸能量系统优化改造项目中央补助	5,286,666.65		406,666.68	4,879,999.97
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	2,560,000.00		180,000.00	2,380,000.00
洗草废水处理循环利用工程工业结构调整贴息	8,024,444.46		613,333.32	7,411,111.14
沼气发电项目中央预算内基建支出拨款	1,690,555.55		113,333.40	1,577,222.15
生活纸进口产品贴息		4,400,100.00	24,445.00	4,375,655.00
合 计	38,103,944.77	4,400,100.00	3,060,844.96	39,443,199.81

**29. 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									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
二、无限售条件流通股	825,374,144	100						825,374,144	100
1. 人民币普通股	825,374,144	100						825,374,144	100
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
三、股份总数	825,374,144	100						825,374,144	100

控股股东漯河银鸽实业集团有限公司以持有公司 62623574 股的股权作质押，为公司取得广东发展银行股份有限公司郑州分行长期借款，余额 100,000,000.00 元。期末已重分类至一年内到期的非流动负债

**30. 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	20,752,623.44		310,874.46	20,441,748.98
合 计	756,963,440.62		310,874.46	756,652,566.16

**31. 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
--------	---------------	---------------

**32. 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	169,666,162.98	
调整年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	169,666,162.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,497,602.73	
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	186,163,765.71	

**33. 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	3,343,359,468.97	3,565,221,405.83
其他业务收入	49,226,055.43	63,387,499.75
主营业务成本	3,177,930,672.11	3,427,901,093.05
其他业务成本	25,300,424.76	65,854,474.05

## (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	1,800,142,789.62	1,770,066,268.32	1,981,590,500.71	1,940,293,031.19
生活纸	351,157,199.04	295,746,794.01	262,132,335.16	225,472,759.43
包装纸	1,170,514,757.50	1,093,791,402.27	1,301,853,360.24	1,245,440,581.00
生态肥	21,544,722.81	18,326,207.51	19,645,209.72	16,694,721.43
合 计	3,343,359,468.97	3,177,930,672.11	3,565,221,405.83	3,427,901,093.05

## (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	3,320,329,882.84	3,157,270,230.65	3,541,985,870.12	3,408,387,791.56
外 销	23,029,586.13	20,660,441.46	23,235,535.71	19,513,301.49

合 计	3,343,359,468.97	3,177,930,672.11	3,565,221,405.83	3,427,901,093.05
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 公司向前五名客户销售总额为 312,625,972.13 元，占公司本年全部营业收入 9.21%，

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	71,224,108.42	2.10
海南人教文海出版发行有限公司	63,578,999.94	1.87
嘉兴市银丰特纸有限公司	63,173,521.75	1.86
河南森祺浆纸有限公司	61,608,181.71	1.82
宁波优纸库浆纸业有限公司	53,041,160.31	1.56
合 计	312,625,972.13	9.21

#### 34. 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	164,235.03	25,607.54	5%
城市维护建设税	3,915,218.80	7,425,265.47	7%、5%、1%
教育费附加	2,872,139.61	5,902,203.43	3%、2%
合 计	6,951,593.44	13,353,076.44	

#### 35. 财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	208,687,261.73	157,772,746.13
减：利息收入	22,459,292.13	16,906,639.60
利息净支出	186,227,969.60	140,866,106.53
汇兑净损益	-16,955,551.00	-19,500,279.67
手续费及其他	9,450,565.39	11,676,878.84
合 计	178,722,983.99	133,042,705.70

#### 36. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,899,620.99	6,951,250.51
存货跌价损失	183,561.94	12,011,260.79
在建工程减值损失	10,269,944.59	
固定资产减值损失		194,166.61
合 计	-446,114.46	19,156,677.91

#### 37. 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	-11,883,253.18	420,893.95
成本法核算的长期股权投资收益	4,560,000.00	5,960,000.00
合 计	-7,323,253.18	6,380,893.95

## (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	-11,883,253.18	420,893.95

## 38. 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	26,546.66	264,081.71
其中：固定资产处置利得	26,546.66	264,081.71
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	367,199,300.55	24,345,580.02
6. 其他	882,457.82	5,601,263.16
合 计	368,108,305.03	30,210,924.89

## 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
1. 纳溪财政局工业节能专项资金	150,000.00		泸市财企【2011】34号
2. 泸州纳溪财政局拨款加班奖励	200,000.00		泸市财建【2012】59号
3. 财政补助锅炉在线监测仪	420,000.00		泸纳环发【2012】8号
4. 计提超级间隙蒸煮项目补助	1,030,000.00		川财建【2011】350号
5. 高校毕业生见习补贴	18,000.00		见习补贴
6. 环厂公路补贴款	24,999.96	24,999.96	环厂公路补贴
7. 财政补贴	100,000.00		财政补贴
8. 纳溪区企业考核综合奖励	121,700.00		泸市企【2012】258号
9. 纳溪财政局发放企业综合奖励	22,500.00		综合奖励补贴
10. 泸州纳溪财政局拨款加班奖励	154,055.59		加班奖励补贴
11. 国债项目补助	759,999.96		
12. 沼气发电项目中央预算内基建支出拨款	113,333.40	9,444.45	沼气发电项目基建拨款

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
13. 造纸能量系统优化改造项目中央补助	406,666.68	406,666.68	漯财预指【2008】175号
14. 洗草废水处理循环利用工程贴息	613,333.32	613,333.32	洗草废水处理循环利用工程工业结构调整贴息 漯河市人民政府市长办公室纪要
15. 废纸回收综合利用财政补贴	521,500.00	4,651,000.00	【2011】47号
16. 高档文化及包装用纸项目贴息	246,666.60	321,499.97	高档文化包装纸项目贴息
17. 漯河市人民政府扶持奖励资金	90,000,000.00	-	漯政【2012】117号 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
18. 污水深度处理项目	225,000.00	225,000.00	
19. 市财政奖励资金	600,000.00		漯财预指【2011】604号
20. 科技扶持资金	25,004,800.00		漯河市东城产业集聚区建设管理委员会
21. 递延收益转入	224,445.04		政府贴息
22. 摊 5 万吨特种纸	180,000.00		工业结构调整项目补贴
23. 摊 25 万吨高档文化纸	266,400.00		高档文化项目贴息
24. 财政局补贴	150,000.00		漯财预指(2012)290
25. 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
26. 重点项目奖励资金		1,000,000.00	漯财预指【2010】70号
27. 纳溪财政局环境保护专项基金		850,000.00	泸市府办函【2010】94号
28. 污水处理项目专项资金		760,000.00	污水处理项目专项资金
29. 料场搬迁补偿款		589,225.60	泸纳疏整函【2010】15号
30. 泸州纳溪财政局拨款		320,000.00	5万吨/年竹纤维项目补贴
31. 收纳溪财政拨款		273,510.00	泸纳财预字【138号】
32. 特种纸结构调整和高新技术产业化项目		180,000.00	工业结构调整项目补贴
33. 固定资产贷款财政贴息摊销		200,000.04	固定资产贷款财政贴息
34. 上马财政所土地赔偿款		200,000.00	土地赔偿款
35. 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
36. 收到 2010 年度工业考核奖励		147,000.00	泸市企【2011】063号
37. 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
38. 排污补助		42,000.00	泸纳府阅【2010】5号
39. 市长质量奖励基金	300,000.00		质量奖励基金
40. 大学生见习补助	1,200,000.00	1,191,900.00	漯办【2009】42号
41. 就业岗位补贴	1,000,000.00		就业岗位补贴
42. 漯河市人民政府扶持奖励资金	243,145,900.00		漯政【2012】118号
合 计	367,199,300.55	24,345,580.02	

## 39. 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	4,808,495.32	5,051,808.42
其中：固定资产处置损失	4,808,495.32	5,051,808.42
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	3,400.00	208,528.09
5. 非常损失		111,431.14
6. 赔偿金、违约金、罚款性支出	91,719.48	898,154.80
7. 其他	43,110.49	326,980.17
合 计	4,946,725.29	6,596,902.62

#### 40. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	7,475,270.02	5,315,283.59
递延所得税费用	7,288,711.58	-71,002,575.05
合 计	14,763,981.60	-65,687,291.46

#### 41. 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	16,497,602.73	-215,811,823.84
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	0.02	-0.26

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<sub>0</sub>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<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 42. 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	9,111,035.84
政府补助	357,841,335.18
暂收款	1,822,480.00
职工还款	2,628,493.59
单位间往来	4,462,455.97
其他	218,149.87
合 计	376,083,950.45

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
财务费用	9,327,161.01
管理费用	41,847,277.76
销售费用	62,000,614.27
职工借款	3,795,026.00
退还暂收款	4,506,383.00
其 他	6,657,389.69
合 计	128,133,851.73

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
漯河银鸽实业集团有限公司借款	150,000,000.00
其他借款	208,181,351.98
合 计	358,181,351.98

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
偿还漯河银鸽实业集团有限公司借款	250,000,000.00
交银融资租赁款	10,580,483.90
其他融资费用	1,847,110.37
合 计	262,427,594.27

## 43. 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	10,595,232.86	-225,459,104.59
加: 计提的资产减值准备	-446,114.46	19,156,677.91
固定资产折旧	202,652,766.35	182,431,824.00
无形资产摊销	5,376,622.94	3,403,618.97
长期待摊费用摊销	1,411,175.14	6,391,699.25
处置长期资产的损失	4,782,848.66	4,787,726.71
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	163,247,003.44	143,649,031.07
投资损失	7,323,253.18	-6,380,893.95
递延所得税资产减少	7,288,711.58	-69,982,984.22
递延所得税负债增加		-1,019,590.83
存货的减少	12,005,362.51	16,091,093.08
经营性应收项目的减少	-137,041,568.79	-644,101,120.29
经营性应付项目的增加	-169,079,770.82	112,938,549.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	108,115,522.59	-458,093,473.13
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	144,877,475.64	158,129,037.44
减: 现金的期初余额	158,129,037.44	1,243,668,265.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,251,561.80	-1,085,539,227.86



## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	144,877,475.64	158,129,037.44
其中：库存现金	488,279.79	4,042,569.94
可随时用于支付的银行存款	144,389,195.85	154,086,467.50
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	144,877,475.64	158,129,037.44

## 六、 关联方关系及交易

## (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	王伟	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

见附注四、1

## (3) 本企业的合营和联营企业情况

见附注五、7

## (4) 本企业的其他关联方情况

关联方	与本公司关系
河南永骏化工有限公司	同受最终控制方实际控制
永城煤电控股集团先帅百货有限责任公司	同受最终控制方实际控制
河南煤化国龙物流有限公司	同受最终控制方实际控制
洛阳 LYC 轴承有限公司	同受最终控制方实际控制
安阳龙宇投资管理有限公司	同受最终控制方实际控制
河南永乐生物工程有限公司	同受最终控制方实际控制

关联方	与本公司关系
开封铁塔橡胶（集团）有限公司	同受最终控制方实际控制

## (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(不含税)	占同类交易金额的比例(%)	金额(不含税)	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	81,712,136.72	2.01	93,516,821.96	2.15
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
河南煤业化工集团国龙物流有限公司郑州仓储运输分公司	采购	润滑油	市场价	87,246.08	0.01		
河南煤化国龙物流有限公司	采购	柴机油	市场价	49,414.12			
洛阳 LYC 轴承有限公司	采购	轴承	市场价	209,675.12	0.66		
安阳龙宇投资管理有限公司	采购	五金	市场价	273,853.10	0.86		
河南永乐生物工程有限公司	采购	玉米淀粉	市场价	4,548,416.68	0.39		
开封铁塔橡胶（集团）有限公司	采购	五金	市场价	882,770.07	2.78		
河南永骏化工有限公司	采购	尿素、碳铵	市场价	3,800,312.00	0.33		
永城煤电控股集团先帅百货有限责任公司	销售	生活纸	市场价	4,103,253.50	1.17		

## ② 关联担保情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司为非关联方提供保证担保的情况：

非关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	类型	到期日
杭州众力纸业有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司丰潭支行	13,000,000.00	承兑汇票	2013 年 1 月

截至 2012 年 12 月 31 日，关联方为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	类型	到期日
漯河银鸽实业集团有限公司	光大银行郑州分行东风支行	50,000,000.00	贷款	2013 年 2 月
漯河银鸽实业集团有限公司	民生银行郑州分行	20,000,000.00	贷款	2013 年 4 月
漯河银鸽实业集团有限公司	漯河农业发展银行漯河分行	80,000,000.00	贷款	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	漯河农业发展银行漯河分行	20,000,000.00	贷款	2013 年 8 月
漯河银鸽实业集团有限公司	漯河农业发展银行漯河分行	20,000,000.00	贷款	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	漯河农业发展银行漯河分行	20,000,000.00	贷款	2013 年 11 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来支行	20,000,000.00	贷款	2013 年 8 月

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	类型	到期日
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来支行	15,000,000.00	贷款	2013 年 11 月
漯河银鸽实业集团有限公司	交通银行郑州分行	90,000,000.00	贷款	2013 年 9 月
漯河银鸽实业集团有限公司	公司债	750,000,000.00	公司债	2017 年 12 月
漯河银鸽实业集团有限公司	郑州浦发银行经一路支行	60,000,000.00	承兑汇票	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	郑州浦发银行经一路支行	90,000,000.00	承兑汇票	2013 年 2 月
漯河银鸽实业集团有限公司	中信南阳路支行	100,000,000.00	承兑汇票	2013 年 3 月
漯河银鸽实业集团有限公司	中信南阳路支行	100,000,000.00	承兑汇票	2013 年 3 月
漯河银鸽实业集团有限公司	郑州浦发银行经一路支行	90,000,000.00	承兑汇票	2013 年 3 月
漯河银鸽实业集团有限公司	光大银行郑州分行	30,000,000.00	承兑汇票	2013 年 5 月
漯河银鸽实业集团有限公司	民生银行郑州分行	40,000,000.00	承兑汇票	2013 年 5 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	50,000,000.00	承兑汇票	2013 年 5 月
漯河银鸽实业集团有限公司	光大银行郑州分行	100,000,000.00	承兑汇票	2013 年 5 月
漯河银鸽实业集团有限公司	交通银行铁道支行	30,000,000.00	承兑汇票	2013 年 6 月
漯河银鸽实业集团有限公司	交通银行铁道支行	70,000,000.00	承兑汇票	2013 年 6 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	1,314,907.87	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	840,408.13	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	263,931.86	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	222,008.97	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	250,821.11	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	431,669.86	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	355,298.01	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	667,181.88	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	31,536.60	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	116,533.16	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	2,756,967.39	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	4,000,928.31	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	736,898.92	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	132,951.29	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	374,670.07	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	389,655.42	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	463,636.26	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	680,067.78	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	1,078,168.80	国际信用证	2013 年 1 月

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	类型	到期日
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	640,165.09	国际信用证	2013 年 1 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	689,810.25	进口押汇	2013 年 3 月
漯河银鸽实业集团有限公司	招商银行郑州未来路支行	803,811.05	进口押汇	2013 年 3 月

## ③关联方资金往来

关联方	借入资金	偿还资金
河南煤业化工集团财务有限公司	300,000,000.00	
漯河银鸽实业集团有限公司	150,000,000.00	250,000,000.00

截至 2012 年 12 月 31 日，关联方为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	

2011 年 12 月，公司依据《河南煤业化工集团有限责任公司关于银行存款归集和银行账户清理的通知》与河南煤化工集团财务有限公司签订人民币结算账户管理协议。根据通知规定，对公司收入账户进行资金集中管理，各收入账户资金余额超过 2 万元部分，每天下午 4 时自动划拨至公司在河南煤化工集团财务有限公司开立的资金账户。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司在河南煤化工集团财务有限公司开立账户情况如下：

期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
	4,012,505,050.33	3,900,107,121.88	112,397,928.45

## ④关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	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
应收账款	永城煤电控股集团先帅百货有限责任公司	4,800,806.60	
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	6,802,993.16	22,931,912.50
预付账款	河南永骏化工有限公司	411,206.90	
应付账款	河南煤化国龙物流有限公司	57,814.52	
应付账款	洛阳 LYC 轴承有限公司	85,279.01	
应付账款	安阳龙宇投资管理有限公司	6,024.00	
应付账款	河南永乐生物工程有限公司	464,622.95	
应付账款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司	297,687.60	

**七、或有事项**

公司在资产负债表日无需要披露的或有事项。

**八、承诺事项**

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**

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**

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****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	266,117,947.26	60.92	1,445,199.83	56,772,656.61	21.35	2,838,632.83
分类二	2,937,084.98	0.67	2,786,879.11	5,527,750.26	2.08	5,165,353.19
分类三	167,783,545.05	38.41	2,024,505.84	203,584,692.62	76.57	8,947,481.69
合计	436,838,577.29	100.00	6,256,584.78	265,885,099.49	100.00	16,951,467.71

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) 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	425,368,963.14	97.37	3,037,029.47	259,453,020.49	97.58	11,609,471.18
1-2 年	8,491,534.48	1.94	420,576.73	42,224.10	0.02	4,222.41
2-3 年	40,994.69	0.01	12,099.47	862,104.64	0.32	172,420.93
3-4 年	197,622.52	0.05	63,524.50	38,859.15	0.02	11,657.75

4-5 年	32,215.70	0.01	16,107.85	1,275,480.60	0.48	940,284.93
5 年以上	2,707,246.76	0.62	2,707,246.76	4,213,410.51	1.58	4,213,410.51
合 计	436,838,577.29	100.00	6,256,584.78	265,885,099.49	100.00	16,951,467.71

(3) 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。

#### (4) 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 (%)
海南人教文海出版发行有限公司	客户	19,533,072.45	1 年以内	4.47
漯河银宏纸品有限公司	联营企业	15,684,312.41	1 年以内	3.59
四川省印刷物资有限责任公司	客户	15,170,548.49	1 年以内	3.47
西安银鸽工贸有限公司	客户	13,744,879.26	1 年以内	3.15
宁波优纸库浆纸业有限公司	客户	12,035,950.80	1 年以内	2.76
合 计		76,168,763.41		17.44

## 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	685,786,821.05	98.09	184,203.55	627,914,721.11	97.79	373,573.33
分类二	9,975,427.06	1.43	9,857,125.15	10,320,684.89	1.61	9,925,457.47
分类三	3,347,897.41	0.48	100,309.89	3,800,085.27	0.60	117,387.10
合 计	699,110,145.52	100.00	10,141,638.59	642,035,491.27	100.00	10,416,417.90

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) 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	548,031,785.84	78.39	36,961.27	425,757,710.64	66.31	483,531.37
1 至 2 年	36,084,391.47	5.16	244,879.97	119,483,606.68	18.61	6,929.06

2 至 3 年	105,018,541.15	15.02	2,672.20	86,473,489.06	13.47	500.00
3 至 4 年				241,103.83	0.04	72,331.15
4 至 5 年	236,603.83	0.03	118,301.92	452,909.48	0.07	226,454.74
5 年以上	9,738,823.23	1.40	9,738,823.23	9,626,671.58	1.50	9,626,671.58
合 计	699,110,145.52	100.00	10,141,638.59	642,035,491.27	100.00	10,416,417.90

## (3) 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(%)
四川银鸽竹浆纸业有限公司	子公司	348,259,167.92	1 年内	49.81
漯河银鸽特种纸有限公司	子公司	231,748,702.07	1-3 年	33.15
舞阳银鸽纸产有限责任公司	子公司	79,141,389.48	1 年内	11.32
河南无道理生物技术股份有限公司	子公司	11,596,018.07	1 年内	1.66
漯河银鸽生活纸产有限公司	子公司	9,768,992.55	1 年内	1.40
合 计		680,514,270.09		97.34

(4) 本报告期末其他应收款中无持公司 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	27,500,000.00		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	81,694,956.18		93,241,477.79	
合 计	1,262,327,612.84		1,273,374,134.45	

## 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	500,000.00	27,500,000.00
漯河银鸽再生资源有限公司	49,900,000.00	49,900,000.00		49,900,000.00

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
漯河银鸽特种纸有限公司	27,006,255.00	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		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
河南永银化工实业有限公司	80,080,000.00	93,241,477.79	-11,546,521.61	81,694,956.18
合 计	1,256,086,010.78	1,273,374,134.45	-11,046,521.61	1,262,327,612.84

#### 4. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	1,942,221,305.75	607,912,594.43	2,550,133,900.18
营业成本	1,805,578,539.98	590,619,104.50	2,396,197,644.48
营业利润	136,642,765.77	17,293,489.93	153,936,255.70

续上表：

项 目	上期发生额		
	主营业务	其他业务	合计
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

##### (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	1,007,746,519.39	1,170,809,270.42	944,425,160.35	1,094,393,382.85
包装纸	933,827,462.12	1,055,962,909.18	860,645,932.65	1,004,816,502.51
生活纸	647,324.24		507,446.98	
合 计	1,942,221,305.75	2,226,772,179.60	1,805,578,539.98	2,099,209,885.36

(2) 公司向前五名客户销售总额为 299,077,524.02 元，占公司本年全部营业收入 15.40%，详细资料如见下表：

客户名称	本期实现营业收入	占营业收入的 (%)
东莞市隆兴纸业有限公司	71,224,108.42	3.67
海南人教文海出版发行有限公司	63,578,999.94	3.27
河南森祺浆纸有限公司	61,608,181.71	3.17



客户名称	本期实现营业收入	占营业收入的 (%)
宁波优纸库浆纸业有限公司	53,041,160.31	2.73
西安银鸽工贸有限公司	49,625,073.64	2.56
合 计	299,077,524.02	15.40

### 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	-11,883,253.18	420,893.95
成本法核算的长期股权投资收益	4,560,000.00	5,960,000.00
合 计	-7,323,253.18	6,380,893.95

### 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	60,708,125.83	-117,414,346.06
加: 计提的资产减值准备	-6,301,315.00	5,660,084.60
固定资产折旧	130,036,270.19	123,737,778.23
无形资产摊销	2,335,957.13	2,181,585.98
长期待摊费用摊销	728,546.05	1,852,151.44
处置长期资产的损失	2,901,374.23	139,058.90
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	126,888,603.43	105,189,654.47
投资损失	7,323,253.18	-6,380,893.95
递延所得税资产减少	23,920,347.33	-40,810,682.94
递延所得税负债增加		
存货的减少	42,637,026.15	28,886,598.02
经营性应收项目的减少	-124,965,806.68	-578,213,471.77
经营性应付项目的增加	-177,438,297.84	67,137,116.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,774,084.00	-408,035,366.58
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	106,694,963.02	92,317,110.98
减：现金的期初余额	92,317,110.98	873,592,694.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,377,852.04	-781,275,583.44

## 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	-4,781,948.66
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	367,199,300.55
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	
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	16,874,333.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	744,227.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	380,035,912.93

项 目	金 额
所得税影响额	94,755,051.83
少数股东权益影响额（税后）	12,758.92
合 计	285,268,102.18

## 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	0.90%	0.90%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.59%	-14.66%	-0.33	-0.33

### 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七届第十五次董事会于二〇一三年三月十八日批准报出。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、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
- 二、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
- 三、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

董事长：王 伟

河南银鸽实业投资股份有限公司

二〇一三年三月十八日