

公司代码：400094

公司简称：银鸽 1

# 河南银鸽实业投资股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。其中董事王友贵同意披露定期报告，但无法保证报告及相关事项的合理性。

除上述人员外，董事张歌和董秘姚华表示因 2020 年度财务报告被年审会计师事务所出具了无法表示意见的审计报告，所以无法保证。

公司于 2020 年 5 月 15 日收到中国证券监督管理委员会的《调查通知书》（编号：豫调查字 2020017 号），公司因涉嫌信息披露违法违规被立案调查，上述调查工作尚在进行中；截止本报告期内，公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。在立案调查期间，公司积极配合相关部门调查的同时并开展自查，因公司获取相关资料的渠道和能力有限，公司尚未获取其它与调查有关的证据。基于上述事实，公司 2020 年年度会计报表是基于以上情况编制，请投资者和报告使用者特别关注。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

详见本报告第五节第四点说明。

四、公司负责人孟飞、主管会计工作负责人霍晓帆及会计机构负责人（会计主管人员）胡亚敏声明：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2020年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

详见本报告第五节“重要事项”中的“三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况”。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

(1) 2020 年 4 月 7 日, 公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司采取出具警示函措施的决定》([2020]4 号), 《监管决定书》主要内容: 经查, 2018 年 11 月 21 日, 公司作为保证人与中原银行股份有限公司(简称中原银行)签订最高额保证合同, 为控股股东漯河银鸽实业集团有限公司提供主债权最高限额为 6.99 亿元的保证担保; 公司对该担保事项未履行审议程序及信息披露义务。具体内容详见公告(公告编号: 临 2020-023)。根据(2020)豫 01 民初 686 号民事判决书(一审)由漯河银鸽实业集团有限公司、河南银鸽实业投资股份有限公司于本判决共同偿还中原银行股份有限公司本金 698,000,000.00 元、利息 63,534,128.00 元, 复利(以 63,534,128 为基数, 自 2020 年 6 月 11 日起至实际给付之日止, 按照年利率 10.962%计算)以及罚息;

根据河南省高级人民法院出具的民事判决书【(2021)豫民终 11 号】第三项: 变更(2020)豫 01 民初 686 号民事判决第一项为漯河银鸽实业集团有限公司于本判决生效之日起十五日内偿还中原银行股份有限公司本金 698,000,000 元、利息 63,534,128 元、复利(以 63,534,128 元为基数, 自 2020 年 6 月 11 日起至实际给付之日止, 按照年利率 10.962%计算)以及罚息(以 698,000,000 元为基数, 自 2020 年 6 月 11 日起至实际给付之日止, 按照年利率 10.962%计算)。公司应于本判决第三项限定期限届满之日起偿还中原银行股份有限公司本判决第三项确定的借款本金、利息、复利以及罚息。

(2) 根据公司收到的辽宁省营口市中级人民法院出具的民事判决书【(2020)辽 08 民初 277 号】内容显示, 公司与营口前海银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》, 为公司控股股东银鸽集团与营口前海银行股份有限公司签订的《最高额授信合同》(最高额授信额度为人民币 4000 万)约定承担连带保证责任。后营口前海银行股份有限公司与华鑫集团(营口)有限公司(原华鑫商业保理(营口)有限公司)签订《债权转让协议》, 将对银鸽集团享有的债权转让给了华鑫集团(营口)有限公司。华鑫集团(营口)有限公司与华鑫科技(营口)有限公司又签订了《债权转让协议》, 华鑫集团(营口)有限公司对银鸽集团享有的债权转让给了华鑫科技(营口)有限公司。辽宁省营口市中级人民法院出具的民事判决书【(2020)辽 08 民初 277 号】判决公司对银鸽集团的上述债务承担连带责任。

## 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

### 1. 破产重整相关风险

2021 年 3 月 31 日, 公司披露了《关于法院裁定受理债权人提出重整申请的公告》, 公司已进入重整程序。公司将积极配合管理人开展有关公司重整的各项工作, 努力维持公司生产经营稳定, 促进重整顺利进行。鉴于公司存在因重整失败而被宣告破产清算的风险, 公司郑重提醒广大投资者注意投资风险。

### 2. 公司累计涉及诉讼、仲裁等事项的风险

公司因各种原因产生一系列诉讼、仲裁、银行账户被查封冻结的情形, 具体情况详见公司在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)和全国中小企业股份转让系统([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))披露的相关公告。公司面临的大量诉讼、仲裁、资产被冻结等事项对公司持续经营产生重大影响。

### 3. 公司被中国证券监督管理委员会立案调查的风险

2020 年 4 月 7 日, 公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司采取出具警示函措施的决定》([2020]4 号); 5 月 15 日, 公司收到中国证券监督管理委员会的《调查通知书》(编号: 豫调查字 2020017 号), 公司因涉嫌信息披露违法违规被立案调查。目前仍在调查过程中。

### 4. 股东相关承诺无法正常履行的风险

公司间接控股股东鳌迎投资承诺 2021 年 5 月 26 日前向上市公司河南银鸽实业投资股份有限公司注入符合上市条件的优质资产。截止报告出具日，鳌迎投资未履行承诺。

2017 年，公司将原子公司四川银鸽转让给了公司控股股东银鸽集团，银鸽集团承诺承接四川银鸽欠公司的借款，截止报告期末，此笔欠款账面余额 3.96 亿元。银鸽集团承诺将还款日期由 2020 年 8 月 31 日调整为 2021 年 8 月 31 日前（含），但该议案提交公司 2020 年 8 月 20 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议时该议案未审议通过。公司也未收到上述欠款。

#### 5. 涉嫌违规担保风险

除已被法院判决的涉及中原银行股份有限公司和华鑫科技（营口）有限公司的涉嫌违规担保可能承担相应责任外，公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查，截止本报告期内，公司尚未收到中国证监会就立案调查事项的结论性意见或决定。

除上述风险外，公司在生产经营过程中可能面临的主要风险，公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分的内容。

## 十一、其他

√适用 □不适用

公司于 2020 年 7 月 2 日收到上海证券交易所《关于河南银鸽实业投资股份有限公司股票终止上市的决定》（上海证券交易所自律监管决定书【2020】177 号），上海证券交易所决定终止公司股票上市。报告期内，公司股票已被上海证券交易所摘牌终止上市；公司股票终止上市后转入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

## 目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	58
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	185

## 第一节 释义

### 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、银鸽投资	指	河南银鸽实业投资股份有限公司
控股股东、银鸽集团	指	漯河银鸽实业集团有限公司
原间接控股股东、河南能源集团	指	河南能源化工集团有限公司
收购人、鳌迎投资	指	深圳市鳌迎投资管理有限公司
本次要约收购、本次收购	指	收购人以要约价格向除漯河银鸽集团以外的银鸽投资所有股东进行的全面要约收购
要约收购报告书	指	河南银鸽实业投资股份有限公司要约收购报告书
股权转让协议	指	河南能源化工集团有限公司与深圳市鳌迎投资管理有限公司关于漯河银鸽实业集团有限公司附条件生效的股权转让协议
银鸽生活纸	指	漯河银鸽生活纸产有限公司
银鸽工贸	指	河南银鸽工贸有限公司
四川银鸽	指	四川银鸽竹浆纸业有限公司
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
营口乾银	指	营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	姚华
联系地址	河南省漯河市召陵区人民东路6号银鸽科技研发大厦
电话	0395-5615539
传真	0395-5615583
电子信箱	Yaohua103@163.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	河南省漯河市召陵区人民东路6号
公司注册地址的邮政编码	462000
公司办公地址	河南省漯河市召陵区人民东路6号银鸽科技研发大厦
公司办公地址的邮政编码	462000
公司网址	http://www.yinge.com.cn
电子信箱	yinge@yinge.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	挂牌交易场所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
其他	全国中小企业股份 转让系统	银鸽1	400094	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	杨东升 李花

## 七、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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	763,899,835.25	2,019,192,475.40	-62.17	2,835,174,673.66
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	677,836,492.72	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-3,757,839,851.56	-638,481,071.71	不适用	-88,679,964.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,770,965,638.53	-511,317,980.15	不适用	-112,608,298.67
经营活动产生的现金流量净额	-46,061,611.49	36,419,031.53	-226.48	-357,195,940.42
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	-2,377,175,245.82	1,380,664,605.74	不适用	2,020,879,791.64
总资产	1,558,296,424.78	4,408,420,840.14	-64.65	4,603,290,376.62

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	-2.3142	-0.3932	不适用	-0.0546
稀释每股收益(元/股)	-2.3142	-0.3932	不适用	-0.0546
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.7064	-0.3149	不适用	-0.0693
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-37.52	不适用	-4.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	-30.05	不适用	-5.45

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 营业收入减少：受新冠肺炎疫情影响公司停工及对外开展受托加工业务等因素影响，机制纸收入减少 148,222.92 万元，同时受托加工收入增加 27,590.42 万元。
2. 亏损原因：根据企业会计准则和公司相关会计政策的规定，本年对各类资产进行检查与减值测试，计提减值损失 248,406.76 万元；中原银行债务担保业务预计损失 80,883.91 万元；计提普天国际贸易有限公司（简称“普天国际”）违约金 12,465.40 万元，华鑫科技（营口）有限公司（简称“华鑫科技（营口）”）债务担保业务预计损失 5,478.44 万元。
3. 经营活动产生的现金流量净额变动主要系政府补助减少 3,525.45 万元；收到的税费返还减少 3,951.30 万元。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2020 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	183,666,161.99	241,292,566.39	260,611,235.32	78,329,871.55
归属于上市公司股东的净利润	-66,622,985.39	-49,351,812.82	-57,796,307.83	-3,584,068,745.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-65,752,182.86	-52,779,581.47	-59,292,723.78	-2,593,141,150.42
经营活动产生的现金流量净额	-1,801,164.27	-17,069,493.08	-26,697,808.12	-493,146.02

第四季度净利润变动原因：根据企业会计准则和公司相关会计政策的规定，本年对各类资产进行检查与减值测试，第四季度计提减值损失 248,367.26 万元；中原银行债务担保业务预计损失 80,883.91 万元；计提普天国际违约金 12,465.40 万元，华鑫科技（营口）债务担保业务预计损失 5,478.44 万元。



季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-1,875,793.58		-19,162,441.66	3,072,036.54
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,211,010.25		18,708,423.92	16,669,273.17
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	2,503,787.61			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			-126,500,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	339,622.64		339,622.64	339,622.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-998,541,218.23		657,602.75	8,493,782.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	794,326.76		-2,253,483.89	-4,342,670.31
少数股东权益影响额	-305,948.48		1,047,184.68	-303,710.17
所得税影响额				
合计	-986,874,213.03		-127,163,091.56	23,928,333.98

注 1. 计入当期损益的政府补助见附注 67、其他收益。

注 2. 受托经营取得的托管费收入见第十一节之十二、关联方及关联交易中 5、关联交易情况。

注 3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司日本海外经济协力基金借款产生的汇兑收益。

注 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要是中原银行债务担保业务预计损失 80,883.91 万元，计提普天国际违约金 12,465.40 万元，华鑫科技（营口）债务担保业务预计损失 5,478.44 万元。

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
非上市公司股权投资	44,126,645.88	44,126,645.88	0	0
应收款项融资	606,721.00	40,000.00	-566,721.00	0
合计	44,733,366.88	44,166,645.88	-566,721.00	0

## 十二、其他

□适用 √不适用

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

### （一）公司所从事的主要业务

公司主要从事纸品的生产及销售，主要产品包括包装纸、生活用纸、特种纸和医疗卫生系列产品。包装纸白云系列产品适用于各种纸箱的里纸、绿原产品适用于各种纸箱的面纸等；生活用纸主要产品包括卫生材料专用纸、卷筒卫生纸、抽取式卫生纸、盒装面纸、袖珍面纸、纸手帕、餐巾纸、竹浆本色纸等各类卫生擦拭用纸及原纸；特种纸主要包括离型原纸、无碳复写原纸、无碳复写纸、标签原纸、食品包装纸等；医疗卫生系列产品主要包括防护口罩、消毒湿巾等。

公司包装纸和生活纸的生产能力均位于河南造纸行业前列，是河南省规模最大的造纸企业之一。其中包装用纸覆盖华中、华东、西北等主要省市，产品广泛使用于包装箱领域；生活用纸采用国际先进的整机设备抄造，行业领先，品质优良。

### （二）经营模式

**采购模式：**公司按照“集中采购，权责明确”的原则，采取统分结合的采购模式，根据生产需求计划制定采购计划。采购实施过程中，公司结合实际情况，灵活采取各种招标、询价方式，确保综合性价比最优。

**生产模式：**公司以生产运营中心、生产保障中心为主体，持续推进“层级管理”，按照公司经营规划和年度经营目标，结合生产经营实际情况和造纸行业特性及季节变化特点，按月制定生产经营工作重点；综合考虑装备产能提升、产品结构配比、生产成本降低、客户需求及市场占有率等因素，及时对生产管理进行调整，确保生产运行管理高效。

**销售模式：**直销和分销模式相结合。目前公司各纸种已经建立成熟的销售体系和销售渠道，销售网络覆盖全国各地，形成了集产品直销、经销商分销、电商直销、电商自营等全覆盖的现代化营销体系。

2020 年下半年，公司因资金紧张无法正常生产，为维持公司正常生产经营活动，公司及子公司与委托方分别签订了委托加工协议，由委托方支付公司加工费为其加工纸品；业务模式发生变更。

### （三）行业情况

2020 年，因受贸易摩擦和新冠疫情影响，造纸行业受冲击明显，市场萎靡，需求不振，企业整体运行较为困难。随着疫情防控向好态势持续巩固和各项消费政策的落地生效，加之下半年是传

统消费旺季，整体行业表现较上半年有好转。但随着木浆等原材料价格的不断攀升，以及外废全面禁止进口等政策的实施，像浆纸一体化的大企业，纸浆能够全部或部分自给，纸浆价格上涨影响较小，具备较高的成本优势；而中小造纸企业运行成本大幅上升，企业利润空间将被进一步的压缩，造纸行业低端产能将加速出清，产能将向头部企业集中。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

见第四节 报告期主要经营情况（三）资产负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是中西部规模最大的造纸企业之一，依托精湛的技术经验和悠久的品牌传播，历经半个世纪的创新发展，市场已涵盖华中、华东、华南、西北等多个省市和地区，公司具有以下优势：

### （一）品牌优势

银鸽品牌历经 50 年的发展，已具备明显的品牌效应。公司包装纸的“绿原”、“白云”系列环保牛卡纸，生活纸的“银鸽经典妆容”、“银鸽蓓初”、“银鸽母婴”、“银鸽超值”“银鸽本色”等系列产品，以及新开发的超值 5 层卷纸、速溶卫生纸、baby 可湿水面巾，特种纸的“银鸽”、“彩鸽”系列无碳复写纸等产品深受客户好评。

### （二）规模优势

公司拥有两条国际知名的德国福伊特生产设备和数条先进的整机抄造生产线，各类纸品生产线齐全，能够满足客户和消费者的多元化产品需求。

### （三）环保治理优势

公司长期以来始终把环保治理工作放在首位，主动淘汰落后产能。公司拥有国内一流的造纸环保设施及环保技术，并持续加大环保投入，主动实施锅炉超低排放改造。获得“全国大气污染减排突出贡献企业”称号。

### （四）地区优势

公司地处中原，人口众多，制造业密集，其中对包装纸和生活纸具有旺盛的需求，具有得天独厚的市场资源优势。同时，公司地处中原中心地带，交通四通八达，产品经过物流能迅速投放到各地，运输半径小，运输成本低。

### （五）技术优势

公司一贯致力于解决制约造纸行业发展的资源和环保两大难题。在废纸制浆技术、纸品抄造、资源再利用技术等方面形成了独有的核心技术，在同行业中具有很强的竞争力。

#### 1. 废纸制浆技术

采用长短纤维分级技术对纤维分级后进行高效利用，提高了纤维回收率，降低了废纸原料消耗，增强产品的市场竞争力。

#### 2. 产品抄造技术

全废纸浆抄造国标一级普通箱纸板技术达到国内同类技术领先水平。以全废纸为主要原料，采用分级打浆技术优化纤维形态，制备了高品质环保箱板纸。

卫生材料用吸水衬纸生产技术在同行业中具有很强的竞争力，作为主要完成单位参与行业标准《卫生材料用吸水衬纸》的制定，该标准于 2013 年底发布实施。

防油纸、蛋糕纸托原纸等食品用纸的生产技术达国内领先水平，取得发明专利 2 项，实用新型 1 项。产品对油脂类物质有良好抗渗透能力，可替代塑料包装使用。

### 3. 资源再利用技术

集成废纸制浆工艺、白水回收、污水处理及回用技术等方面技术，为造纸行业的节水提供科技支撑和技术保障。

#### （六）科研创新和产品研发优势

公司充分整合国家博士后科研工作站、河南省认定企业技术中心、河南省特种纸工程技术研究中心，漯河市生活用纸工程技术研究中心等研发机构资源，同时加强与高校及科研院所的合作，形成以公司“一站三中心”为主、“市场—企业—高校—科研院所”优势互补、“纵、横向联合互动”的研发网络体系，拥有有效专利 37 项，其中发明专利 3 项；参与完成国家标准 2 项、行业标准 2 项，地方标准 2 项，主持制定企业标准 11 项，外部鉴定项目 10 项，2 项科技成果获市科技进步一等奖。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，推出医用口罩、75%酒精湿巾、速溶纸、60g/m<sup>2</sup>热敏原纸、铸涂原纸等新产品，丰富了公司产品种类，4 项实用新型获得授权，1 项企标备案。

#### （七）资源综合利用优势

公司贯彻环保和循环经济思维，坚持“生产制造高效化，资源利用循环化，生产废料无害化”的经营思路。生活用纸主原料采用通过 FSC 认证的原生态木浆，绿色环保；生产全过程采用智能化配料、上料；环保理念与实际经营相结合，采用“循环利用”的方式用回收废纸作为原料生产包装纸。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年是公司历史上极为困难的一年，因公司股票退市、债务到期未能及时清偿等不利因素叠加影响，公司流动资金紧缺，生产经营举步维艰。公司在资金严重短缺、被债权人纷纷提起诉讼并采取保全、强制执行等措施的情况下，以稳定生产经营为首要任务，寻求可行的生产经营方式，使企业的基本运营得以保证。

1. 公司扎实开展疫情防控工作，通过强化组织保障、统一安排部署、采取有效防控措施、制定应急预案、落实应急防疫物资保障等，防外入、从内控，确保疫情防控全覆盖、无死角，保障职工健康安全。同时，公司主动履行社会责任，克服困难投产口罩、消毒湿巾生产线，支持抗疫一线。

2. 公司在市场艰难的严峻形势下，实施营销机制改革，优化管理流程，立足设备现状，面向市场，构建生产稳定、市场欢迎、附加值高的产品体系，生活纸开发了新品速溶卫生纸、厨房用纸、沙龙盘纸、超柔保湿纸，特种纸开发铸涂原纸、电商原纸、高湿强标签原纸等新产品。

3. 深化企业改革，公司坚持“精干高效、协同共享”的原则，销售划归基地统一管理，生产运营中心、生产保障中心进行职能重塑，提升管理协同效率。坚持以利润为导向，引导工资向一线、关键岗位倾斜，充分发挥薪酬导向作用。强化制度管理，规范工作流程，固化管理方法，提升工作效率。

4. 公司股票退市后因公司生产资金紧张，为保证公司生产经营正常开展，公司与河南中濠纸业有限公司签订了《委托加工框架协议》；公司子公司银鸽生活纸、漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、特种纸公司与漯河市豫南口岸物流有限公司签订了《委托加工合同》。公司及公司子公司开展的委托加工业务，保证了公司及公司子公司的生产经营正常运行，确保公司及公司子公司良性、持续发展。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年，实现营业收入 763,899,835.25 元，较去年同期下降 62.17%；实现归属于上市公司股东的净利润-3,757,839,851.56 元。

### (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	763,899,835.25	2,019,192,475.40	-62.17
营业成本	737,471,586.06	1,970,689,168.67	-62.58
销售费用	20,339,967.71	79,484,927.51	-74.41
管理费用	193,085,225.95	134,484,721.58	43.57
研发费用	7,006,648.91	42,173,235.76	-83.39
财务费用	90,828,879.50	86,103,115.63	5.49
经营活动产生的现金流量净额	-46,061,611.49	36,419,031.53	-226.48
投资活动产生的现金流量净额	-4,036,950.13	1,521,443.17	-365.34
筹资活动产生的现金流量净额	19,542,801.00	-33,566,976.30	不适用

- 营业收入、营业成本、销售费用变动原因：受新冠肺炎疫情影响公司停工及对外开展受托加工业务等因素影响，销售收入减少；运杂费和业务经费减少。
- 管理费用变动原因：受新冠肺炎疫情及二基地停工影响，长期停工损失增加。
- 研发费用变动原因：上期加大科研投入，进行的项目主要有备浆浆线流程工艺优化研究、本色纸生产工艺的优化研究等。
- 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因：政府补助减少 3,525.45 万元；收到的税费返还减少 3,951.30 万元。
- 投资活动产生的现金流量净额变动原因：本期增加口罩项目投资。
- 筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本年增加暂借款；偿付利息减少。

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	475,460,259.87	471,162,947.01	0.90	-75.71	-75.85	减少 2.61 个百分点
贸易	5,935,779.80	5,917,106.09	0.31	-82.19	-65.58	减少 28.94 个百分点
受托加工加工费	196,440,453.05	179,387,336.39	8.68	100.00%	100.00%	

合计	677,836,492.72	656,467,389.49	3.15	-65.96	-66.65	减少 0.66 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 (%)
特种纸	92,214,609.20	98,132,318.65	-6.42	-79.34	-76.09	减少 12.29 个百分点
包装纸	69,171,590.56	88,645,722.36	-28.15	-89.43	-87.88	减少 27.99 个百分点
生活纸	314,074,060.11	284,384,906.00	9.45	-63.34	-64.85	增加 2.49 个百分点
机制纸合计	475,460,259.87	471,162,947.01	0.90	-75.71	-75.85	减少 2.61 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	677,836,492.72	656,467,389.49	3.15	-65.96	-66.65	减少 0.66 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

见第二节七、近三年主要会计数据和财务指标的（一）主要会计数据的解释说明。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
机制纸	吨	71,653.11	83,320.37	124.99	-82.16	-79.80	-98.97

产销量情况说明

受新冠肺炎疫情影响公司停工及对外开展受托加工业务等因素影响，产量、销量及库存大幅度减少。

## (3). 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 (%)	情况说明
机制纸	直接材料	361,523,329.24	76.73	1,559,232,629.25	79.92	-76.81	
机制纸	职工薪酬	18,234,006.05	3.87	62,626,836.08	3.21	-70.88	
机制纸	电力	36,232,430.63	7.69	137,935,118.73	7.07	-73.73	

机制纸	制造费用	55,173,181.09	11.71	191,197,194.28	9.80	-71.14	
小计		471,162,947.01		1,950,991,778.34		-75.85	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
特种纸	直接材料	75,277,301.64	76.71	321,125,428.14	78.25	-76.56	
特种纸	职工薪酬	2,894,903.40	2.95	11,449,711.75	2.79	-74.72	
特种纸	电力	8,763,216.06	8.93	37,303,899.58	9.09	-76.51	
特种纸	制造费用	11,196,897.55	11.41	40,504,894.25	9.87	-72.36	
小计		98,132,318.65		410,383,933.72		-76.09	
包装纸	直接材料	67,255,509.55	75.87	604,917,138.06	82.69	-88.88	
包装纸	职工薪酬	4,503,202.70	5.08	20,556,502.09	2.81	-78.09	
包装纸	电力	5,770,836.53	6.51	41,039,849.37	5.61	-85.94	
包装纸	制造费用	11,116,173.58	12.54	65,034,627.62	8.89	-82.91	
小计		88,645,722.36		731,548,117.14		-87.88	
生活纸	直接材料	219,061,693.09	77.03	632,603,800.92	78.19	-65.37	
生活纸	职工薪酬	10,579,118.50	3.72	30,663,363.67	3.79	-65.50	
生活纸	电力	22,011,391.72	7.74	59,708,607.89	7.38	-63.14	
生活纸	制造费用	32,732,702.69	11.51	86,083,955.00	10.64	-61.98	
小计		284,384,906.00		809,059,727.48		-64.85	

#### 成本分析其他情况说明

受新冠肺炎疫情影响公司停工及对外开展受托加工业务等因素影响，销量减少的同时成本大幅减少。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 34,471.76 万元，占年度销售总额 45.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 14,852.25 万元，占年度采购总额 20.15%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 1,792.85 万元，占年度采购总额 2.43%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

见二、报告期内主要经营情况（一）主营业务分析的解释说明。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	7,006,648.91
本期资本化研发投入	
研发投入合计	7,006,648.91
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.92
公司研发人员的数量	70
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	4.01
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司推出医用口罩、75%酒精湿巾、速溶纸、60g/m<sup>2</sup>热敏原纸、铸涂原纸等新产品，丰富了公司产品种类。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

见第四节经营情况讨论与分析的二、报告期内主要经营情况之（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。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

见第二节七、近三年主要会计数据和财务指标的（一）主要会计数据的解释说明。

##### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	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（%）	情况说明
货币资金	10,301,325.50	0.66	186,571,732.65	4.23	-94.48	支付承兑备付金、短期借款和货款
应收票据			359,996,175.00	8.17	-100.00	商业承兑汇票到期未收到款项转入应收账款
应收账款	150,617,034.36	9.67	955,413,339.87	21.67	-84.24	商业承兑汇票到期未收到款项转入应收账款；贸易款全额计提坏账
预付款项	17,547,967.43	1.13	906,884,849.60	20.57	-98.07	贸易款、四川银鸽、福雷沃等预付全额计提坏账



其他应收款	7,884,943.00	0.51	370,060,229.68	8.39	-97.87	应收银鸽集团款项全额计提坏账
存货	19,740,265.79	1.27	151,926,525.63	3.45	-87.01	经营模式变更, 存货减少
长期应收款			2,727,480.00	0.06	-100.00	收回君叁回款 400 万元,同时冲回 127 万元坏账
在建工程	1,060,918.54	0.07	10,459,648.23	0.24	-89.86	工程转固和部分费用化
其他非流动资产	5,106,260.16	0.33	20,179,050.66	0.46	-74.70	预付款舞阳县财政局土地款全额计提减值; 预付的工程款转固; 账龄在 1-3 年内的预付计提减值
应付票据	30,000,000.00	1.93	1,000,312,500.00	22.69	-97.00	商业承兑汇票到期未支付转入应付账款; 银行承兑汇票到期未续做
应付账款	1,691,218,493.74	108.53	950,671,570.95	21.56	77.90	商业承兑汇票到期未支付转入应付账款
预收款项			29,629,707.51	0.67	-100.00	根据新收入准则, 预收款项列示至合同负债和其他流动负债
合同负债	20,993,219.13	1.35			100.00	
应付职工薪酬	45,096,056.15	2.89	30,638,694.98	0.70	47.19	未及时发放工资
应交税费	50,990,586.93	3.27	10,744,098.42	0.24	374.59	未及时上缴税款
其他应付款	295,402,156.91	18.96	118,710,460.42	2.69	148.84	主要是收到暂借款和应付利息增加
一年内到期的非流动负债	203,749,894.80	13.08	3,800,299.80	0.09	5,261.42	长城资产借款重分类至一年内到期的非流动负债
其他流动负债	3,978,388.46				100.00	根据新收入准则, 预收款项列示至合同负债和其他流动负债
长期借款	122,194,419.16		324,876,801.59	7.37	-62.39	长城资产借款重分类至一年内到期的非流动负债

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,011,894.65	保证金、司法冻结
其他非流动金融资产	44,126,645.88	借款质押、冻结
投资性房地产	4,655,354.96	冻结
固定资产	571,969,451.34	借款抵押、冻结、查封
无形资产	146,501,953.15	借款抵押
合计	772,265,299.98	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，其他非流动金融资产期末账面价值 44,126,645.88 元；被投资公司河南永银化工实业有限公司、中原银行股份有限公司、漯河银宏纸品有限公司。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司全称	业务性质	主要经营范围	注册资本	持股比例(%)	截止 2020 年 12 月 31 日			
					总资产	净资产	营业收入	净利润
河南无道理生物技术股份有限公司	生产制造	有机肥等	3,250	83.85	124.97	-708.41	100.46	24.96
漯河银鸽再生资源有限公司	商业	废纸购销	5,000	99.80	7,016.54	4,812.37	18.07	-154.28
河南银鸽工贸有限公司	商业	纸张贸易	27,200	100.00	1,967.00	-42,580.86	17,770.50	-51,684.03
漯河银鸽特种纸有限公司	生产制造	特种纸生产	460 万美元	75.00	11,650.72	-51,649.90	18,639.11	-6,277.42
漯河银鸽生活纸产有限公司	生产制造	生活纸生产	53,660	99.95	78,442.50	-27,683.90	39,852.41	-24,892.16
漯河银鸽至臻卫生用品有限公司	生产制造	卫生用品生产	1,500	99.95	9,508.82	-3,082.40	9,059.44	-767.06
黄山银鸽实业有限公司	生产制造	纸张加工、销售	10,000	80.00	/	/	/	/
营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	/	/	/	/	/	/

黄山银鸽实业有限公司未开展业务。

营口乾银股权投资基金合伙企业(有限合伙)目前处于失控状态;公司以出资人权益纠纷提起诉讼,报告期内尚未开庭。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

造纸工业属于国民经济的基础原材料工业,具有连续高效运行、规模效显著等典型的大工业生产特征,是社会文明和经济发展息息相关的重要产业。造纸工业“九五”计划至国民经济“十四五”规划,国家对造纸行业的支持政策经历了从“结构调整”到“可持续发展”到“绿色制造”的变化。

受多种因素的影响,国内大宗商品价格持续上涨,特别是纸浆和废纸价格居高不下,成本压力逐渐随着产业链不断延伸,造纸企业生产经营成本被大幅推高。纸浆价格持续上涨,或将带动造纸行业格局变化,可以预期的是,制浆能力将会成为造纸行业中长期竞争壁垒;危机之中蕴含着机遇,挑战之中面临着变局,造纸行业这一轮投资潮,和“国内禁废”、“中美摩擦”、“新冠疫情”等危机和挑战叠加在一起,对于大型造纸企业来说,是一次通过扩张巩固市场地位,扩大规模优势的机会。但对中小企业来说,则面临着废纸原料短缺、纸浆价格暴涨、市场难以竞争的生存压力,无疑又是一次“大洗牌”。

##### 1. 国内包装纸发展趋势

近 20 年来,中国经济快速增长,纸包装业务收入也快速增加。经济增长对包装纸需求的拉动作用还在继续。在经济大发展的大背景下,中国的电商快递业务从无到有,尤其是 2008 年以来,快递业务的收入规模和快递数量都呈现出井喷式增长,即便近年来增速有所下滑,但是也还是维持在 20% 以上的超高增长速度,属于行业从初期的野蛮式增长到逐渐成熟阶段的自然过渡。电商业务的快速发展离不开与之相配的线下物流和快递配送,受电子商务、快递物流快速发展的拉动,纸包装业务收入在三种主流包装形式(纸包装、塑料包装、金属包装)中一枝独秀,也呈现出井喷式增长的态势。

2. 从造纸协会数据来看,我国生活用纸的供需关系基本平衡,未出现产能过剩或产能不足的情况。我国生活用纸行业整体散而杂,加上受到外国品牌的侵蚀,中国品牌市场集中度出现下滑迹象,而在新赛道上塑造产品差异化有望提高中国生活用纸品牌的行业竞争力,

同时,随着老龄化程度的不断加深和人民生活水平的提升,成人失禁用品行业增速维持在 28% 左右,极具发展潜力,有待全面爆发。

##### 3. 国内特种纸的发展趋势

特种纸在多个领域发挥着不可或缺的作用,其品种越来越多,使用范围日益扩大,同时随着人们生活方式的变化和生活质量的不断提高,与人民生活密切相关的特种纸需求将会持续增长,如食品包装用纸、艺术用纸等。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

面对中国造纸产销量持续增长的发展趋势和供给侧改革的机遇和挑战,以及新型冠状病毒肺炎对宏观经济的深远影响和人们消费习惯的转变。公司在以往“以发展主产业链条为基线,积极整合资

源，以园区化建设为依托，延长产业链，绿色发展”的总体发展布局基础上，利用公司生活纸、卫生用品成熟的生产条件、技术人才队伍和销售渠道，有机融入了“发展医疗卫生系列产品”的新概念。

公司将结合漯河市城市、经济发展和产业结构调整规划，统筹加快银鸽工业园区建设，逐步改变目前各纸种生产基地分散布局、资源利用率低、能耗成本高的现状，建设环境容量和能源供应充分满足，集约高效、绿色节能、环境友好的智慧工业园区，大力夯实造纸主业。通过智慧园区推动上下游产业链和物流运输的聚集发展，最终形成以制浆造纸行业为中心，涵盖化工产品、机械制造、物流运输的现代化工业园区。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021年，我们要紧紧锁定以下目标：产销方面实现全年计划目标；安全环保方面要继续做到零死亡、零重伤、零火灾事故，杜绝一般及以上环境事件和职业病危害事故。

围绕2021年工作目标，我们要着力推进以下几项重点工作：

一、全方位防控风险，确保公司大局稳定。

坚持“以人为本，生命至上、安全第一”，以安全生产标准化和双重预防体系建设为抓手，强化风险辨识控制和隐患排查治理，引导员工树立安全操作思维和自我保护意识；高度重视疫情防控工作，严格执行公司疫情升级防控工作要求，确保职工生命健康安全；系统优化环保设施运行，提高处理效率，逐步提升环保管理高度，提升环保管理水平；进一步稳定供应商和客户的合作关系，优化供应商和客户结构和合作方式，逐步建立优质、互助、共赢的战略关系，有效应对市场风险；坚守资金链安全的工作底线，科学控制应收款和应付款规模及账期，强化全面预算管理，确保资金有效合理使用；拓展外部融资渠道，全面保障现金流安全稳定；畅通信访渠道，保障员工的切身利益，确保员工队伍稳定。

二、全员聚力挖潜增效，提升经营管理水平。

生产方面要加大对无计划停机的管理，减少无计划停机，提高设备运行效率；加强原辅材料质量控制，规范工艺管理标准，提高一等品产量的考核比重，稳定产品质量；成本管理对标先进，通过实施技术改造、优化运行、科学控制，进一步挖掘成本潜力，综合提升生产管理水平。

销售方面要认清市场艰难常态化的严峻形势，主动出击，抢抓市场，发挥区域优势；调优产品结构，打造优势产品，提升盈利能力；强化销售内部管理，优化激励考核，规范业务流程，建立高效营销机制；加强业务人员培训，全面提升业务人员素质。

供应方面要进一步优化采购流程，提高采购效率，确保各类物资库存控制在合理范围，满足生产需要；合理控制应付账款账期和规模，做好资金支付平衡，缓解公司采购资金压力。

仓储方面要充分发挥集约优势，确保物资量和质储存完好，账实相符，保障物资安全；进一步提升物资统管水平，畅通内部物资调拨平台，提高调配效率。

三、深化企业改革，激发内生动力。

继续推进组织机构调整，优化审批流程、工作流程和操作规程，切实提升组织内部反应速度；稳固人力资源结构优化调整的阶段成果，进一步科学定岗定编定员，调优人员结构，完善后备干部培养体系和技能职务聘任体系，拓展员工发展平台；以员工需求、岗位需要、素质提升为重点强化员工培训，促进员工素质全面提升。

四、用好创新驱动，提升公司竞争实力。

坚持以市场为导向，以客户需求为动力，从产品外观、功能、技术、价值等方面入手，开展新品研发，提升产品市场竞争力；以安全环保、提产降耗、稳定质量为目的，引进新产品、新工艺、新技术，实施设备升级改造、工艺优化，充分挖掘生产潜力；通过经验总结和理论学习，创新现有

管理模式和方法，提高工作效率和质量，提升发现问题、解决问题、预防问题的能力和举一反三的应变能力。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 行业风险

造纸行业是重要基础原材料产业，对宏观政策的变化较为敏感。近年来，随着国家不断出台产业结构调整政策以及环保法规，中国造纸行业已走上了集约化、规模化发展道路，预计国内宏观经济仍面临复杂多变的外部环境，短期内造纸行业下游需求无法得到明显改善，加之原材料上涨压力较大，行业整体形势不容乐观，各细分纸品可能便显出不同的变化趋势，资源逐渐向大企业倾斜，中小企业抗周期风险较弱。

##### 2. 经营风险

公司生产所需原材料木浆、废纸等大宗原材料价格上涨较大，对公司的成本和利润影响较大。随着木浆等原材料价格的不断攀升，公司较浆纸一体化的大型造纸企业，不具备成本优势，企业利润空间将被进一步的压缩。

因公司目前处于破产重整期间，未来持续经营存在不确定性。

##### 3. 环保政策风险

造纸行业属于污染较重的行业，其污染物主要是生产过程中产生的工业废水、废气、废渣等，其中废水是生产过程中产生的主要污染物。国家对造纸行业实施了“抓大限小、配套治理”的产业政策，并对造纸企业制定了严格的环保标准和规范。但地方性环保执行标准的不同，将直接影响纸企的环保投入，进一步影响产品成本构成，从而可能影响公司的经营成本和经营业绩。

##### 4. 财务风险

公司流转资金紧缺，债务负担沉重，其中大部分借款未偿还。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

适用 不适用

公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》文件精神，于 2014 年度修改并完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，并经 2014 年 8 月 25 日公司第七届董事会第三十八次会议和 2014 年 10 月 9 日公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。

公司 2020 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	0	0	0	-3,757,839,851.56	0
2019 年	0	0	0	0	-638,481,071.71	0
2018 年	0	0	0	0	-88,679,964.69	0

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	鳌迎投资	本次要约收购完成后，银鸽投资将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，鳌迎投资及关联方与银鸽投资在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，银鸽投资拥有独立面向中国相关行业市场的经营能力。鳌迎投资将按照《公司法》、《证券法》的相关规定，避免从事任何行为影响银鸽投资的经营独立性。	承诺时间：2016年11月09日 期限：长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	鳌迎投资	1. 本次要约收购完成后，收购人及其关联方不会直接或间接从事任何与银鸽投资及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与银鸽投资及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的其他企业；2. 如收购人及其关联方获得的商业机会与银鸽投资及其下属公司主营业务发生实质性同业竞争或可能发生实质性同业竞争的，收购人将立即通知银鸽投资，并尽力将该商业机会给予银鸽投资，以避免与银鸽投资及下属公司形成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争，以确保银鸽投资及银鸽投资其他股东利益不受损害；3. 收购人将忠实履行上述承诺，若不履行	承诺时间：2016年11月09日 期限：长期	否	是		

			本承诺所赋予的义务和责任,收购人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	鳌迎投资	1.在本次要约收购完成后,收购人及收购人的关联方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免或减少与银鸽投资的关联交易;对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,收购人及收购人的关联方将遵循市场公正、公平、公开的原则,与银鸽投资依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律、法规、其他规范性文件及银鸽投资章程等规定,依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务,保证关联交易定价公允、合理,交易条件公平,保证不利用关联交易非法转移银鸽投资的资金、利润,亦不利用该等交易从事任何损害银鸽投资及其他股东合法权益的行为。2.收购人将忠实履行上述承诺,若不履行本承诺所赋予的义务和责任,收购人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	承诺时间:2016年11月09日 期限:长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	鳌迎投资实际控制人孟平	本次要约收购完成后,银鸽投资将继续保持完整的采购、生产、销售体系,拥有独立的知识产权,本人及本人控制的企业与银鸽投资在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开,银鸽投资拥有独立面向中国相关行业市场的经营能力。本人及本人控制的企业将按照《公司法》、《证券法》的相关规定,避免从事任何行为影响银鸽投资的经营独立性。	承诺时间:2016年11月09日 期限:长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	鳌迎投资实际控制人孟平	1.本次要约收购完成后,本人及本人控制的企业不会直接或间接从事任何与银鸽投资及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的生产与经营,亦不会投资或新设任何与银鸽投资及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的其他企业;2.如本人及本人控制的企业获得的商业机会与银鸽投资及其下属公司主营业务发生实质性同业竞争或可能发生实质性同业竞争的,本人及本人控制的企业将立即通知银鸽投资,并尽力将该商业机会给予银鸽投资,以避免与银鸽投资及下属公司形成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争,以确保银鸽投资及银鸽投资其他股东利益不受损害;3.本承诺在本人作为银鸽投资实际控制人期间持续有效;4.本人及本人控制的企业将	承诺时间:2016年11月09日 期限:长期	否	是		

			忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	鳌迎投资实际控制人孟平	1. 在本次要约收购完成后，本人及本人的控制的企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免或减少与银鸽投资的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人的控制的企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与银鸽投资依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及银鸽投资章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移银鸽投资的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害银鸽投资及其他股东合法权益的行为；2. 本承诺在本人作为银鸽投资实际控制人期间持续有效；3、本人及本人的控制的企业将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	承诺时间：2016年11月09日 期限：长期	否	是	
	其他	鳌迎投资	将于2021年5月26日之前向上市公司河南银鸽实业投资股份有限公司注入符合上市条件的优质资产。	承诺时间：2016年11月09日 期限：2021年05月26日前（注1）	是	否	
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	银鸽集团	为了避免和消除本公司及控制的其他公司未来和银鸽投资形成同业竞争的可能性，本公司做出如下承诺及声明：（一）截至本承诺函出具日，本公司及控制的其他公司不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与银鸽投资相同、相似业务的情形；（二）自本承诺出具之日起，本公司承诺本公司及控制的其他公司不会、并保证不从事与银鸽投资生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与银鸽投资有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与银鸽投资业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对银鸽投资的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（三）如银鸽投资进一步拓展其产	承诺时间：2014年10月08日 期限：长期	否	是	



			品和业务范围，本公司承诺本公司及控制的其他公司将不与银鸽投资拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与银鸽投资拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本公司及控制的其他公司按包括但不限于以下方式退出与银鸽投资的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入银鸽投资；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护银鸽投资权益有力的行动以消除同业竞争。（四）如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给银鸽投资造成损失的，本公司将赔偿银鸽投资的实际损失。本承诺函持续有效，直至本公司不再控制银鸽投资为止。				
与再融资相关的承诺	解决关联交易	银鸽集团	为减少和规范本公司及控制的其他公司与银鸽投资在本次非公开发行完成后可能发生的关联交易，本公司做出如下承诺及声明：（一）除银鸽投资已公开披露的关联交易以外，本公司及控制的其他公司与上市公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（二）银鸽投资本次非公开发行完成后，本公司及控制的其他公司将尽量避免、减少与银鸽投资发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司及控制的其他公司将严格遵守法律法规及中国证监会和银鸽投资《河南银鸽实业投资股份有限公司章程》、《河南银鸽实业投资股份有限公司关联交易管理制度》的规定，按照公允、合理的商业准则进行。（三）本公司承诺不损害银鸽投资及其他股东的合法利益。	承诺时间：2014年10月08日 期限：长期	否	是	
与再融资相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	承诺时间：2018年06月06日 期限：长期	否	是	
与再融资相关	其他	银鸽集团	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：不越权干预	承诺时间：2018	否	是	

的承诺			公司经营管理活动，不侵占公司利益。	年 06 月 06 日 期限：长期				
与再融资相关的承诺	其他	鳌迎投资	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	承诺时间：2018 年 06 月 06 日 期限：长期	否	是		
	其他	鳌迎投资实际控制人孟平	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	承诺时间：2018 年 06 月 06 日 期限：长期	否	是		
其他承诺	其他	银鸽集团	1. 四川银鸽股权转让完成后，漯河银鸽实业集团有限公司将调整四川银鸽竹浆纸业有限公司相关生产经营业务或者采取其他措施，保证本公司及四川银鸽不从事与银鸽投资相竞争的业务。2. 在银鸽投资审议是否与本公司及四川银鸽存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司将按规定进行回避、不参与表决。3. 如果银鸽投资认定本公司或四川银鸽正在或将要从事的业务与银鸽投资存在同业竞争，则本公司将在银鸽投资提出异议后，要求相关企业及时转让或终止上述业务。	承诺时间：2017 年 10 月 12 日 期限：长期	否	是		
	其他	银鸽集团	漯河银鸽实业集团有限公司确认，截至评估基准日（2017 年 8 月 31 日），四川银鸽竹浆纸业有限公司所欠银鸽投资借款余额为人民币 75,680.94 万元，并根据《河南银鸽实业投资股份有限公司与漯河银鸽实业集团有限公司关于四川银鸽竹浆纸业有限公司之股权转让协议》的约定，应于 2018 年 8 月 31 日前（含）全部归还。银鸽集团承诺，在四川银鸽无法按时偿还前述款项的情况下，由银鸽集团在上述还款日期后 10 个工作日内，向银鸽投资偿还前述款项并承担因四川银鸽未及时还款给银鸽投资所造成的相应损失。	承诺时间：2017 年 10 月 12 日 期限：见（注 2）	是	否		

注 1：根据《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》第四条“收购人收购上市公司成为新的实际控制人时，如原实际控制人承诺的相关事项未履行完毕，相关承诺义务应予以履行或由收购人予以承接，相关事项应在收购报告中明确披露”的规定。

本着保护上市公司及其股东利益的原则，河南能源集团与鳌迎投资经友好协商，鳌迎投资同意在本次股权转让完成后承接河南能源集团做出的注入资产的承诺。具体内容为：2014 年 5 月 26 日，根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人及上市公司承诺及履行》，河南能源集团承诺：自河南银鸽实业投资股份有限公司股东大会通过变更该项承诺之日起五年内，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以外的拟上市资产。鳌迎投资承诺：将于 2019 年 5 月 26 日之前向上市公司河南银鸽实业

投资股份有限公司注入符合上市条件的优质资产。2019 年 5 月 10 日、2019 年 5 月 22 日公司分别召开第九届董事会第十一次会议和 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于间接控股股东延长承诺履行期限的议案》，鳌迎投资承诺将于 2020 年 5 月 26 日之前向公司注入符合上市条件的优质资产。

2020 年 3 月 16 日、2020 年 4 月 1 日公司分别召开第九届董事会第二十一次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于间接控股股东延长承诺履行期限的议案》，鳌迎投资承诺将于 2021 年 5 月 26 日之前向公司注入符合上市条件的优质资产。

报告期内，承诺方鳌迎投资未按期履行承诺。

注 2：2018 年 8 月 13 日、8 月 29 日公司分别召开第九届董事会第二次会议和 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于控股股东变更还款承诺履行期限的议案》，银鸽集团承诺于 2019 年 8 月 31 日前向公司偿还所欠公司的标的债务。

2019 年 8 月 14 日、2019 年 8 月 30 日分别召开第九届董事会第十五次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于控股股东变更还款承诺履行期限的议案》，将还款日期由 2019 年 8 月 31 日调整为 2020 年 8 月 31 日前（含）。

2020 年 8 月 10 日，公司召开第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于控股股东变更还款承诺履行期限及拟签订〈债权债务转让协议之补充协议（三）〉的关联交易议案》，将还款日期由 2020 年 8 月 31 日调整为 2021 年 8 月 31 日前（含）。该议案提交 2020 年第三次临时股东大会审议时议案未审议通过。报告期内，公司未收到上述欠款。

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

## (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
39,570.66	23.70	39,594.36	现金	未知	0	0	0	0	/
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					经公司第八届董事会第二十八次会议、2017 年第五次临时股东大会审议通过《关于转让控股子公司四川银鸽竹浆纸业有限公司股权暨关联交易的议案》。 2018 年 8 月 13 日、8 月 29 日公司分别召开第九届董事会第二次会议和 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于控股股东变更还款承诺履行期限的议案》，银鸽集团承诺于 2019 年 8 月 31 日前向公司偿还所欠公司的标的债务。 2019 年 8 月 14 日、2019 年 8 月 30 日分别召开第九届董事会第十五次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于控股股东变更还款承诺履行期限的议案》，将还款日期由 2019 年 8 月 31 日调整为 2020 年 8 月 31 日前（含） 2020 年 8 月 10 日，公司召开第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于控股股东变更还款承诺履行期限及拟签订〈债权债务转让协议之补充协议（三）〉的关联交易议案》，将还款日期由 2020 年 8 月 31 日调整为 2021 年 8 月 31 日前（含）。该议案提				

	交 2020 年第三次临时股东大会审议时议案未审议通过。
报告期内新增非经营性资金占用的原因	委托经营费、租赁费
导致新增资金占用的责任人	银鸽集团
报告期末尚未完成清欠工作的原因	银鸽集团原承诺时间内，做了诸多努力，但因自身原因，无法按期筹集到相关资金。
已采取的清欠措施	公司从银鸽集团作出还款承诺之日起，持续通过电话、面谈、书面等方式督促银鸽集团履行承诺；另一方面，公司已成立专门督促小组。
预计完成清欠的时间	未知
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明	报告期内，公司未收到上述欠款。

#### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

详见与年报同日披露的公司董事会《关于会计师事务所出具无法表示意见审计报告的专项说明》

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行新收入准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，详见第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计的 44、重要会计政策及会计估计变更。

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

##### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

##### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

##### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	520,000
境内会计师事务所审计年限	8

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司分别于 2021 年 2 月 5 日、2021 年 3 月 10 召开第九届董事会第三十三次会议和 2021 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

√适用 □不适用

报告期间内，因公司股票于 2020 年 5 月 13 日至 2020 年 6 月 9 日连续 20 个交易日的每日收盘价均低于股票面值（1 元）已终止上市。

**九、破产重整相关事项**

√适用 □不适用

2021 年 3 月 23 日，河南省漯河市中级人民法院裁定受理北京华新盛融信息咨询有限公司对公司的重整申请，破产重整相关事项详见公司公告。

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司因与被告北京乾诚聚富资产管理有限公司、营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、营口裕泰实业有限公司及其法定代表人邓玉梅侵犯公司出资人权益纠纷案起诉	2019 年 8 月 17 日，在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-073）。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:							
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响
中原银行股份有限公司	银鸽集团、银鸽投资、鳌迎投资、恒泰曹妃甸能源有限公司、胡志芳、孟飞	金融借款合同纠纷	根据中原银行股份有限公司《民事起诉状》显示,银鸽集团向中原银行股份有限公司贷款 6.99 亿元,公司对上述贷款承担差额补足责任。	69,800	是,确认担保额、利息等预计负债 80,883.91 万元	最高人民法院已受理再审申请	二审判决银鸽集团如若不能在规定期限内偿还,公司应偿还判决确定的本金、利息、复利、罚金。公司已向最高人民法院递交《再审申请书》,最高人民法院已受理再审申请
漯河市召陵区农村信用合作社	公司及子公司漯河银鸽生活纸产有限公司、河南银鸽工贸有限公司、漯河银鸽再生资源有限公司	合同纠纷	因借款合同纠纷,漯河市召陵区农村信用合作社对公司及公司子公司提起诉讼	6,400	否	一审判决	漯河市召陵区人民法院出具民事判决书,判决公司及相关子公司应于判决生效后十日内偿还漯河市召陵区农村信用合作社借款及利息及律师代理费,。如不按期清偿债务原告对公司名下相应财产享有优先受偿权。
平顶山银行股份有限公司郑州分行	银鸽投资、银鸽集团、鳌迎投资、银鸽生活纸	合同纠纷	因金融借款合同纠纷,平顶山银行股份有限公司向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼	30,000	否	一审判决	公司收到河南省郑州市中级人民法院的执行裁定书,裁定评估、拍卖公司相关房产及持有的子公司的相关股权。因公司进入破产重整程序,公司提出执行异议。
华鑫科技(营口)有限公司	银鸽集团、深圳恒浩益供应链有限公司、银鸽投资	合同纠纷	因借款合同纠纷,华鑫科技(营口)有限公司对公司及漯河银鸽实业集团有限公司、深圳恒浩益供应链有限公司提起诉讼	4,000	是,确认担保额、利息等预计负债 5,478.44 万元	判决后公司上诉	判决银鸽集团偿还借款本金及利息,公司承担连带责任。公司已上诉
普天国际贸易有限公司	银鸽投资、黄山市世纪园总部经济开发有限公司、顾琦、李雨龙	合同纠纷	因公司拖欠普天国际贸易有限公司货款,普天国际贸易有限公司向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁	98,925.53	是,确认利息、违约金等预计负债 12,750.39 万元	仲裁庭已裁决	仲裁庭裁决公司需要支付货款及相应违约金等相关费用

北京宇轩天欣投资咨询有限公司	银鸽投资、银鸽集团	合同纠纷	根据起诉状及判决书显示：银鸽集团未按期清偿所欠北京宇轩天欣投资咨询有限公司借款被诉讼；公司对其出具了《承诺函》。	2,883.00	否	已判决	北京市朝阳区人民法院的出具民事判决书，判决由银鸽集团偿还借款本金、利息罚息等相关款项。驳回北京宇轩天欣投资咨询有限公司的其他诉讼请求。
中信银行股份有限公司郑州分行	银鸽投资银鸽集团	合同纠纷	因金融借款合同纠纷，中信银行股份有限公司郑州分行对公司及漯河银鸽实业集团有限公司提起诉讼	13,800.00	否	已判决	河南省郑州市中级人民法院出具执行裁定书，裁定冻结、扣留被执行人公司的破产财产。已申请强制执行
北京通冠资本管理有限公司	银鸽投资	票据请求权纠纷	公司未能当按照电子商业承兑汇票票面金额依法足额付款	40,008	否	调解结案	经河南省漯河市中级人民法院主持调解，公司与北京通冠资本管理有限公司达成分期付款协议，之后北京通冠资本管理有限公司申请强制执行。
翟威	银鸽投资、银鸽集团、顾琦、孟飞、宋媛媛、胡志芳	借款合同	借款合同纠纷起诉	3,500	否	一审判决	郑州市中级人民法院出具（2020）豫 01 民初 488 号《民事判决书》。具体内容见相关公告
河南能源化工集团担保有限公司	银鸽投资、漯河银鸽生活纸产有限公司、胡志芳、宋媛媛、顾琦	合同纠纷	因追偿权纠纷起诉	1,547.80	否	一审判决	郑州高新技术产业开发区人民法院出具（2020）豫 0191 民初 7654 号《民事判决书》，具体内容见相关公告
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	银鸽投资银鸽集团	合同纠纷	因贴现融资借款纠纷起诉	2,500	否	一审判决	郑州市金水区人民法院出具（2020）豫 0105 民初 14236 号《民事判决书》。具体内容见相关公告
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	银鸽投资银鸽集团	合同纠纷	因金融借款合同纠纷起诉	7,500	否	已判决	河南省郑州市中级人民法院出具（2020）豫 01 民初 734 号民事判决书。具体内容见相关公告
中国民生银行股份有限公司漯河分行	银鸽投资银鸽集团、漯河银鸽生活纸产有限公司	合同纠纷	因借款合同纠纷起诉	15,000	否	已判决	漯河市中级人民法院出具《民事判决书》【（2020）豫 11 民初 41 号】。具体内容见相关公告
华夏银行股份有限公司郑州分行	银鸽投资及河南能源化工集团担保有限公司	合同纠纷	因金融合同纠纷起诉	1,497.58	否	已判决	郑州市中级人民法院出具《民事判决书》【（2020）豫 01 民初 1649 号】判决。具体内容

							容见相关公告
银鸽投资	河南华丽包装股份有限公司	合同纠纷	因买卖合同纠纷起诉	2,679.46	否	调解结案	目前河南华丽包装股份有限公司已申请破产，公司作为债权人已做债权申报。

部分涉案金额未含利息、违约金及诉讼费等费用。

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 2020年2月5日，上海证券交易所下达了《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司有关责任人予以通报批评的决定》【(2020)8号】，公司时任董事长、总经理顾琦，时任董事、副总经理罗金华，时任董事封云飞，时任董事、副总经理孟灵魁和时任副总经理董晖未按计划履行增持承诺被通报批评。

2. 2020年5月6日，上海证券交易所下达了《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》【(2020)44号】，因业绩预告不准确且未及时更正、公司内部控制存在缺陷，导致2018年年度报告相关信息披露不完整、内部控制被出具否定意见，对河南银鸽实业投资股份有限公司和时任董事长兼总经理顾琦、时任财务总监汪君、时任董事会秘书邢之恒、时任独立董事兼审计委员会召集人赵海龙通报批评。

3. 2020年4月7日，公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司采取出具警示函措施的决定》([2020]4号)、《关于对顾琦、邢之恒采取出具警示函措施的决定》([2020]5号)，因公司涉嫌违规担保，河南证监局对时任董事长顾琦、董事会秘书邢之恒采取出具警示函措施的决定。

4. 2020年8月24日，上海证券交易所下达了《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司、实际控制人孟平及有关责任人予以纪律处分的决定》【(2020)82号】，因公司为控股股东漯河银鸽实业集团有限公司提供违规担保，擅自泄露未公开重大信息，导致相关信息先于法定披露渠道披露，对河南银鸽实业投资股份有限公司、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司、实际控制人孟平、时任公司董事长顾琦、时任公司董事会秘书邢之恒、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司时任执行董事刘晓军、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司法人代表胡志芳予以公开谴责，并公开认定孟平、顾琦3年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对公司时任董事孟灵魁、王友贵、罗金华、封云飞，时任独立董事刘沛生、陶雄华、赵海龙、方福前，时任监事杨向阳、陈应楼，时任副总经理董晖，时任财务总监汪君予以通报批评。

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

通过中国执行信息公开网公示信息查询公司被列入失信被执行人；

实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。公司控股股东银鸽集团因合同纠纷所致，其所持公司股份被冻结，具体情况详见公司在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的相关冻结公告(公告编号:临2019-023、临2019-051、临2019-061、临2019-086、临2020-068、临2020-119)；银鸽集团存在未履行法院生效判决、所负数额较大的



债务到期未清偿的情况；根据中国执行信息公开网公示信息查询，获悉公司控股股东已被厦门市中级人民法院列为失信被执行人。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	定价方式	占同类交易比例 (%)	金额 (元)
四川银鸽竹浆纸业有限公司	采购	竹浆、增白剂	市场价	2.43	17,928,479.47
	销售	维修服务、口罩	市场价	0.00	7,184.69
漯河银宏纸品有限公司	采购	包装箱、箱板纸	市场价	0.16	1,199,562.00

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司关于转让四川银鸽股权事项及相关进展情况：

公司分别于 2017 年 10 月 12 日、10 月 30 日召开的公司第八届董事会第二十八次会议、2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司四川银鸽竹浆纸业有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东银鸽集团转让公司控股子公司四川银鸽 73.81% 股权，转让价格为 1 元。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的公告（公告编号：临 2017-091、临 2017-094、临 2017-097）。

公司与银鸽集团签署了《河南银鸽实业投资股份有限公司与漯河银鸽实业集团有限公司关于四川银鸽竹浆纸业有限公司之股权转让协议》。

2017 年 11 月 21 日，四川银鸽已在泸州市工商行政管理局办理完成该项股权转让事项的变更登记手续。本次工商变更完成后，公司不再持有四川银鸽股权。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：临 2017-100）。

2017 年 12 月 11 日，公司收到四川银鸽所欠公司部分债务款人民币 19,159.38 万元。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：临 2017-110）。

银鸽集团作为四川银鸽的控股股东，为有效避免与公司之间的潜在同业竞争问题，有效履行银鸽集团作出的关于避免与公司存在同业竞争的承诺，银鸽集团和四川银鸽通过与公司签署《委托经营管理协议》，将四川银鸽的日常经营管理权委托给公司行使。由银鸽集团就《委托经营管理协议》下委托经营管理事项向公司支付委托管理费，经各方同意，每一管理年度（1 月 1 日-12 月 31 日）委托管理费为人民币 36 万元。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：临 2017-114）；2018 年度的委托管理费人民币 36 万元已经收到。

2018 年 3 月 20 日至 3 月 23 日，公司收到四川银鸽所欠公司部分借款人民币 20,000.00 万元。（公告编号：临 2018-033）

公司于 2018 年 4 月 9 日、5 月 2 日分别召开第八届董事会第三十五次会议、2017 年年度股东大会，审议通过了《关于漯河银鸽实业集团有限公司、四川银鸽竹浆纸业有限公司与公司拟签订〈债权债务转让协议〉暨关联交易的议案》，银鸽集团、四川银鸽拟与公司签署《债权债务转让协议》。银鸽集团拟承接四川银鸽所欠公司的借款余额为 38,242.27 万元（含利息）（简称“标的债务”），成为标的债务的新债务人并于 2018 年 8 月 31 日前将标的债务全部归还公司，在此期间，银鸽集团所欠公司债务具体金额，按中国人民银行公布的同期金融机构一年期贷款基准利率和实际占用自然日天数向公司计算并支付相关资金占用利息（公告编号：临 2018-039、临 2018-043、2018-054）。

2018 年 6 月 1 日，银鸽集团、四川银鸽与公司签署了《债权债务转让协议》（公告编号：临 2018-068）。

公司于 2018 年 8 月 13 日、8 月 29 日分别召开第九届董事会第二次会议、2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于控股股东变更还款承诺履行期限的议案》、《关于漯河银鸽实业集团有限公司、四川银鸽竹浆纸业有限公司与公司拟签订暨关联交易的议案》，银鸽集团为确保相关承诺能切实履行，保障投资者的利益，银鸽集团提请公司董事会、股东大会批准变更还款承诺期限，即将标的债务还款日期由 2018 年 8 月 31 日调整为 2019 年 8 月 31 日。经董事会、股东大会审议通过后，银鸽集团、四川银鸽与公司签署了《债权债务转让协议之补充协议》（公告编号：临 2018-107、临 2018-110、临 2018-111、临 2018-118、临 2018-139）。

公司于 2019 年 8 月 14 日、2019 年 8 月 30 日分别召开第九届董事会第十五次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于控股股东变更还款承诺履行期限的议案》，银鸽集团为确保相关承诺能继续顺利履行，保障投资者的利益，银鸽集团拟提请公司董事会、股东大会批准变更还款承诺期限，即将标的债务还款日期由 2019 年 8 月 31 日调整为 2020 年 8 月 31 日前（含）。经董事会、股东大会审议通过后，银鸽集团、四川银鸽并与公司签署了《债权债务转让协议之补充协议（二）》（公告编号：临 2019-067、临 2019-070、临 2019-076、临 2019-079）。

2020年8月10日，公司召开第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于控股股东变更还款承诺履行期限及拟签订〈债权债务转让协议之补充协议（三）〉的关联交易议案》，将还款日期由2020年8月31日调整为2021年8月31日前（含）。该议案提交公司于2020年8月20日召开的2020年第三次临时股东大会审议时该议案未审议通过。报告期内，公司未收到上述欠款。

截至2020年12月31日，银鸽集团欠款账面余额3.96亿元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年，公司向控股股东银鸽集团转让公司原控股子公司四川银鸽时，银鸽集团承诺其承接的四川银鸽所欠公司的借款截至2019年12月31日账面余额3.96亿元应于2020年8月31日前全部归还公司。

2020年8月10日，公司召开第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于控股股东变更还款承诺履行期限及拟签订〈债权债务转让协议之补充协议（三）〉的关联交易议案》，将还款日期由2020年8月31日调整为2021年8月31日前（含）。该议案提交公司于2020年8月20日召开的2020年第三次临时股东大会审议时该议案未审议通过。

报告期内，公司仍未收到上述欠款。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
银鸽投资	公司本部	河南能源化工集团担保有限公司	3,000	2019年8月23日	2019年12月27日	2020年4月3日	连带责任担保	否	是	3,000	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							3,000						
公司及其子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							3,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							9,600						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							12,600						
担保总额占公司净资产的比例（%）							-5.30						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）							8,000						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							8,000						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	<p>1. 本担保情况是根据公司董事会、股东大会审议通过的合规的对外担保事项填报。</p> <p>2. 根据河南省高级人民法院出具的民事判决书【(2021)豫民终11号】、辽宁省营口市中级人民法院出具的民事判决书【(2020)辽08民初277号】内容显示，公司分别涉嫌违规担保6.98亿元（本金）、0.4亿（本金）。</p>
--------	--

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

公司于2020年12月14日召开第九届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于签订委托加工合同的议案》，同意公司与河南中濠纸业有限公司签订《委托加工框架合同》；同意公司子公司

银鸽生活纸、漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、特种纸公司与漯河市豫南口岸物流有限公司签订《委托加工合同》，具体内容详见公司公告（公告编号：临 2020-135）；上述合同已签署。

## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

### 1. 公司被立案调查事项

公司于 2020 年 5 月 15 日收到中国证券监督管理委员会的《调查通知书》（编号：豫调查字 2020017 号）；因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。详见公司于 2020 年 5 月 18 日披露的《关于收到中国证监会立案调查通知书的公告》（公告编号：临 2020-044）。截至目前，中国证监会的调查尚在进行中，公司尚未收到结论性调查意见或相关进展文件。

### 2. 公司股票被终止上市

公司于 2020 年 7 月 2 日收到上海证券交易所《关于河南银鸽实业投资股份有限公司股票终止上市的决定》（上海证券交易所自律监管决定书【2020】177 号），上海证券交易所决定终止公司股票上市。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票于 2020 年 8 月 27 日摘牌。

### 3. 控股股东股权冻结质押事项

截至本报告披露日，银鸽集团持有公司股份总数 768,870,054 股，占公司总股本的 47.35%，所持股份被全部轮候冻结。目前被轮候冻结事项尚未对公司的生产经营及控制权产生直接影响。

### 4. 间接控股股东延长承诺履行期限事项

2016 年，鳌迎投资与河南能源化工集团有限公司签订了关于漯河银鸽实业集团有限公司股权转让协议，股权转让完成后，鳌迎投资成为公司间接控股股东，并承接了河南能源化工集团资产注入承诺，并明确“将于 2019 年 5 月 26 日之前向上市公司河南银鸽实业投资股份有限公司注入符合上市条件的优质资产”。

期间，鳌迎投资延长了承诺期限，亦即于 2020 年 5 月 26 日之前向上市公司河南银鸽实业投资股份有限公司注入符合上市条件的优质资产（公告编号：临 2019-036）。

因 2020 年年初新冠病毒疫情出现，鳌迎投资正常经营活动受到影响，鳌迎投资拟延长承诺期限；公司接到其通知后于 2020 年 3 月 16 日、4 月 1 日分别召开第九届董事会第二十一次会议、2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于间接控股股东延长承诺履行期限的议案》，亦即 2021 年 5 月 26 日前完成向上市公司河南银鸽实业投资股份有限公司注入符合上市条件的优质资产（公告编号：临 2020-019）。

报告期内，承诺方超期未履行承诺。

5. 公司于 2020 年 3 月 16 日召开的第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于控股子公司存续分立的议案》。同意公司控股子公司漯河银鸽生活纸产有限公司实施业务分立，分立方式为存续分立；新设公司名称：漯河银鸽至臻卫生用品有限公司。报告期内，其分立已经完成工商变更。

6. 根据《财政部国家税务总局关于印发的通知》（财税〔2015〕78 号）等相关政策的规定，我公司符合以废纸、农作物秸秆为原料生产的纸浆、秸秆浆和纸实现的增值税即征即退 50% 的政策规定；截至报告披露日，公司收到 2020 年度资源综合利用产品增值税退税款。

7. 报告期内，公司回复了上海证券交易所对公司股东漯河发投增持公司股份相关媒体报道事项的工作函；具体内容见相关公告。

8. 公司分别于 2020 年 12 月 14 日、2020 年 12 月 28 日召开第九届董事会第三十一次会议、2020 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于子公司提供反担保暨关联交易的议案》。

具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《河南银鸽实业投资股份有限公司关于子公司提供反担保暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-134）。

9. 2020 年 12 月 18 日，公司在全国股转公司管理的两网及退市公司板块披露《关于公司提供资产抵押的公告》（公告编号：临 2020-133）：鉴于公司与普天国际贸易有限公司签订《产品购销合同》，且普天国际已履行完毕主合同下的交货义务，公司尚未履行主合同项下全部付款义务，根据双方协商，公司就上述主合同形成的对普天国际的债务提供资产抵押，并签订《不可撤销抵押担保合同》。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司始终坚持“生产制造高效化，资源利用循环化，生产废料无害化”的经营思路和“清洁生产、绿色发展”的环保理念。在企业发展过程中，公司始终坚持真诚对待股东、客户、债权人、供应商等利益相关方，坚持“为股东创造价值、为员工提供平台、与合作者共赢、为社会承担责任”的经营理念，勇于承担社会责任，关注民生和社会进步，努力推动社会和企业的和谐发展。

疫情期间，公司先后投产 3 条一次性使用医用口罩生产线、1 条儿童卫生口罩生产线和 2 条 75% 酒精卫生湿巾生产线，缓解了漯河市及周边防疫物资供应的压力。

### （三）环境信息情况

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

适用 不适用

##### （1）排污信息

适用 不适用

随着国家环保政策日趋严格，公众环保意识的不断提高，积极倡导并实践可持续发展的循环经济，始终贯彻“没有长远的环保，便没有长远的企业”的环保理念，切实贯彻执行国家和地方环境保护各项法律法规。报告期内，公司环保管理体系健全、职责明确、制度完善并执行到位，实现了“三废”的合规处置与达标排放。

报告期内，公司废水、废气排污信息的情况：

（1）公司废水污染物排放指标有 COD、SS、NH<sub>3</sub>-N、总磷、总氮、色度、pH 值。有废水排放口 1 个，位于厂区东南侧，所有废水均通过总排放口外排，各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/l)	实际排放浓度 (mg/l)	排放总量标准限值 (t/a)	实际排放总量 (t/a)
COD	50	25.79	303	16.21
SS	30	10.5	/	/
NH <sub>3</sub> -N	8	0.18	40.89	0.092
总磷（以 P 计）	0.8	0.268	/	/
总氮（以 N 计）	12	2.97	/	/
五日生化需氧量	20	4.7	/	/
色度	50	11.5	/	/
pH	6~9	6.73	/	/

(2) 公司废气污染物排放指标有 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘、汞及其化合物、林格曼黑度。拥有废气排放口共 2 个，位于厂区东侧，所有废气均通过废气排放口外排，各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/ Nm <sup>3</sup> )	实际排放浓度 (mg/ Nm <sup>3</sup> )	排放总量标准限值 (t/a)	实际排放总量 (t/a)
SO <sub>2</sub>	35	2.57	63.61	0.3
NO <sub>x</sub>	50	13.57	90.88	1.09
烟尘	10	1.18	18.17	0.095
汞及其化合物	0.05	0	/	/
林格曼黑度	1	<1	/	/

公司 2020 年，各项污染物浓度和总量均按照《排污许可证》标准要求达标排放，未发生环保违规事件。

公司重要的子公司排污信息的情况：漯河银鸽至臻卫生用品有限公司（原银鸽生活纸产三基地，以下简称“银鸽至臻”）和银鸽生活纸。

#### (1) 废水

废水污染物排放指标有 COD、SS、NH<sub>3</sub>-N、总磷、总氮、色度、pH 值。基地各自拥有废水排放口 1 个，其中银鸽至臻排放口位于厂区东北侧，银鸽生活纸排放口位于厂区南侧中部，所有废水均通过总排放口外排。银鸽至臻、银鸽生活纸各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

##### 银鸽至臻废水各项污染物排放情况：

污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/l)	实际排放浓度 (mg/l)	排放总量标准限值 (t/a)	实际排放总量 (t/a)
COD	80	43	43.1	2.724
SS	30	22	/	/
NH <sub>3</sub> -N	8	4.3	4.6	0.019
总磷（以 P 计）	0.8	0.5	0.64	0.005
总氮（以 N 计）	12	6	9.6	0.296
五日生化需氧量	20	13	/	/
色度	50	32	/	/
pH	6~9	7.8	/	/

##### 银鸽生活纸废水各项污染物排放情况：

污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/l)	实际排放浓度 (mg/l)	排放总量标准限值 (t/a)	实际排放总量 (t/a)
COD	80	45.56	62.45	18.2435
SS	30	9	/	/
NH <sub>3</sub> -N	8	0.3	2.19	0.1994
总磷（以 P 计）	0.8	0.32	1.92	/
总氮（以 N 计）	12	3	/	/
五日生化需氧量	20	12	/	/
色度	50	19	/	/
pH	6~9	7.5	/	/

#### (2) 废气

银鸽生活纸废气污染物排放指标有 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘、汞及其化合物、林格曼黑度。银鸽至臻拥有废气排放口 1 个，位于厂区东北侧（目前锅炉已停运）；银鸽生活纸拥有废气排放口 2 个，



位于厂区东北侧供热车间。银鸽至臻、银鸽生活纸各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

**银鸽至臻废气各项污染物排放情况（锅炉停运）：**

污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/ Nm <sup>3</sup> )	实际排放浓度 (mg/ Nm <sup>3</sup> )	排放总量标准限值 (t/a)	实际排放总量 (t/a)
S0 <sub>2</sub>	35	0	15	0
NO <sub>x</sub>	50	0	21.4	0
烟尘	10	0	4.3	0
汞及其化合物	0.05	0	/	0
林格曼黑度	1	0	/	0

**银鸽生活纸废气各项污染物排放情况：**

污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/ Nm <sup>3</sup> )	实际排放浓度 (mg/ Nm <sup>3</sup> )	排放总量标准限值 (t/a)	实际排放总量 (t/a)
S0 <sub>2</sub>	35	20	50.12	1.9315
NO <sub>x</sub>	50	30	71.6	2.01
烟尘	10	6	14.32	0.503
汞及其化合物	0.05	0.043	/	/
林格曼黑度	1	<1	/	/

2020 年漯河银鸽至臻卫生用品有限公司和银鸽生活纸，各项污染物浓度和总量均按照《排污许可证》标准要求达标排放，未发生环保违规事件。

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司防治污染设施的建设和运行情况如下：

近年来，公司累计投资 3 亿多元进行了环保设施升级改造，通过不断加大环保投入，积极引进国际先进设备和技术，各项排放指标都优于国家和地方排放标准。具体污染防治工作情况如下：

**(1) 废水**

公司废水采取初沉池+厌氧 IC 反应塔+好氧氧化沟+深度处理为主的处理工艺。污水场设计处理能力 1.6 万吨/天，通过实施清洁生产、节能减排，包装纸生产吨纸水耗降至 6~8 吨。污水场关键技术设施全部采用国际先进技术设备，主要有：投资 4000 多万元引进荷兰帕克环保公司专利建设厌氧 IC 内循环处理系统；投资 2000 多万元引入新加坡威水公司专利建设改良型卡鲁赛尔氧化沟处理系统；投资 570 万元建设国内先进改良型芬顿（Fenton）氧化废水深度处理系统，更进一步去除废水中难降解 COD 和色度。污水场整套处理系统具有效率高、运行稳、成本低的特点。自投产运行以来，出水 COD、BOD、SS 等各项排放指标均优于行业和排污许可证标准。在总排水口安装有国内先进的在线监控设施，由专业第三方负责运营维护，保证了在线数据稳定、真实、可靠。

**(2) 废气**

公司对燃煤锅炉进行了超低排放改造，保障烟气排放粉尘、二氧化硫、氮氧化物浓度达到燃气发电机组排放要求。其中粉尘治理：采用先布袋除尘再脱硫后加湿式电除尘，烟尘去除率为 99.98%；最终排放粉尘浓度达到 10mg/Nm<sup>3</sup> 以下；二氧化硫治理：采用大湿法（石灰石-石膏）脱硫，以石灰石作为吸收剂，脱硫效率不低于 98.5%，二氧化硫最终排放浓度达到 35mg/Nm<sup>3</sup> 以下；氮氧化物治理：采用 SNCR/SCR 混合烟气脱硝技术，把 SNCR 工艺的还原剂喷入炉膛技术同 SCR 工艺利用逃逸氨进行催化反应的技术结合起来，脱硝效率大于 86%，氨的逃逸小于 5-10ppm，氮氧化物最终

排放浓度 50mg/Nm<sup>3</sup> 以下。超低排放改造项目投运后，设施运行良好，各项数据稳定达标排放，达到了燃气发电机组排放要求，大大减少了大气污染物排放。

### （3）固废

公司对于产生的各种固废根据其特性，均采取了“减量化、无害化、资源化”的处置方法。主要固废有：a. 污泥。公司污泥主要来源于废箱板纸原材料，生产工艺为物理碎浆方法，既非化学法制浆也不添加化学物质。因此该污泥主要成分是在水力碎浆机在碎浆洗涤过程中产生的泥沙和部分污水处理过程中的好氧活性污泥。为实现污泥的减量化，公司从两个方面着手，一是减少污泥产量，通过严抓清洁生产、优化污水场工艺，扩建了厌氧处理系统，将废水中的有机污染物转化为沼气用于发电，减少了好氧阶段产生的生化污泥；二是提高污泥的干度，公司投资 990 万元建设了板框污泥脱水系统，经板框脱水机处理后污泥干度大于 55%。经过采取以上减量化措施，公司污泥产量较原来减少 30%。为实现污泥的无害化与资源化利用，公司委托有资质单位对污泥进行了全面分析检测，经分析该污泥含有较高的热值（约 1000 大卡/公斤），具备泥质焚烧要求，能产生较好环保效益。根据该特性，公司在第二生产基地投资建设了污泥干化项目并于 2019 年 8 月调试运行，该项目总投资近 1000 万元。通过污泥干化设施将污泥含水率由板框机脱水后的 50%降低至 15%以下，然后进入锅炉作为辅助燃料掺烧，设施投运期间运行稳定且成本较低，可完全消化掉公司每天产生的污泥。通过实施该项目，公司基本实现污泥的“减量化、无害化、资源化”处置。b. 煤灰、煤渣。公司煤灰建设有专用灰库和运输专用罐车，煤渣设有专用渣库和运输专用斗车，均运往有资质的建材厂综合利用。在固体废物产生、暂存、处置等环节，公司严格落实各项“三防”措施。一是对公司煤场、灰渣场等易产生扬尘的物料堆场进行封闭或覆盖，地面全部硬化，避免扬尘；二是堆场装卸作业期间，采取洒水或喷淋等抑尘措施，杜绝扬尘产生；三是对生产现场采取抽风喷淋或覆盖封闭等有效措施，防止起尘或粉尘逸出迁移；四是对公司物料运输车辆全部采取密闭覆盖等防护措施，防止运输途中物料抛撒泄漏；五是厂区每班增加道路、绿化带的清洗频次，保持厂区整洁美观。c. 危险废物。公司产生的危险废物主要有废润滑油、化验废液、废电池、危废包装物、有机树脂类废物等，主要来自造纸辅助生产过程。公司在危险废物的产生、收集、暂存处置等环节，严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》等法律法规与规范管理，按标准建设危废暂存库、规范危险废物管理档案，与具有危废经营许可资质的公司签订协议，每年进行规范处置。

### （4）放射源

公司有 2 枚放射源，全部属氡-85（V类源），用于包装纸水份定量测定。公司有严格的管理制度、完备的防护设施、完善的档案台账。放射源放置于密闭铅盒内，每天有专人按规定进行现场检测并记录。放射源周边设有警示标志，相关人员都经过辐射安全与防护专业知识培训并配备个人辐射剂量卡，每季度对相关人员进行辐射剂量检测评价。所有放射源全天候处于视频监控之中，一旦出现异常能够随时发现并立即处理。

公司重要的子公司漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、银鸽生活纸防治污染设施的建设和运行情况如下：

#### （1）废水

漯河银鸽至臻卫生用品有限公司废水处理采取化学混凝加超效浅层气浮为主的处理工艺。污水场设计处理能力 1200 吨/天，目前处理水量 500 吨/天。出水 COD、BOD、SS 等各项排放指标均优于排污许可证标准。在总排水口安装有国内先进的在线监控设施，由专业第三方负责运营维护，保证了在线数据稳定、真实、可靠。银鸽生活纸废水采取集水池+超浅层气浮+曝气系统+沉淀系统为主的处理工艺。污水场设计处理能力 5000 吨/天，通过实施清洁生产、节能减排，目前处理水量 1300 吨/天。出水 COD、BOD、SS 等各项排放指标均优于排污许可证标准。在总排水口安装有国内先进的在线监控设施，由专业第三方负责运营维护，保证了在线数据稳定、真实、可靠。

## (2) 废气

漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、银鸽生活纸均对燃煤锅炉进行了超低排放改造（其中漯河银鸽至臻卫生用品有限公司锅炉已停运），保障烟气排放粉尘、二氧化硫、氮氧化物浓度达到燃气发电机组排放要求。其中粉尘治理：采用先布袋除尘再脱硫后加湿式电除尘，最终排放粉尘浓度达到 10mg/Nm<sup>3</sup> 以下；二氧化硫治理：采用大湿法（石灰石-石膏）脱硫，以石灰石作为吸收剂，脱硫效率不低于 98.5%，二氧化硫最终排放浓度达到 35mg/Nm<sup>3</sup> 以下；氮氧化物治理：采用 SNCR/SCR 混合烟气脱硝技术，把 SNCR 工艺的还原剂喷入炉膛技术与 SCR 工艺利用逃逸氨进行催化反应的技术结合起来，脱硝效率大于 92%，氨的逃逸小于 5-10ppm，氮氧化物最终排放浓度 50mg/Nm<sup>3</sup> 以下。超低排放改造项目投运后，设施运行良好，各项数据稳定达标排放，达到了燃气发电机组排放要求，大大减少了大气污染物排放。

## (3) 固废

漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、银鸽生活纸主要固废有：a. 污泥。银鸽生活纸污泥主要成分是污水场曝气池活性污泥和短纤维，为了实现污泥的无害化与资源化利用，将脱水后的污泥进行晾晒后与原煤充分混合后送至锅炉掺烧，实现了污泥的“无害化、资源化”处置。b. 煤灰、煤渣。煤灰建设有专用灰库和运输专用罐车，煤渣、脱硫石膏设有专用渣库和运输专用斗车，均运往有资质的建材厂综合利用。在固体废物产生、暂存、处置等环节，公司严格落实各项“三防”措施。一是对公司煤场、灰渣场等堆场进行封闭，地面全部硬化。二是堆场装卸作业期间，采取洒水或喷淋等抑尘措施，杜绝扬尘产生；三是对生产现场采取抽风喷淋或覆盖封闭等有效措施，防止起尘或粉尘逸出迁移；四是对公司物料运输车辆全部采取密闭覆盖等防护措施，防止运输途中物料抛撒泄漏；五是厂区每班增加道路、绿化带的清洗频次，保持厂区整洁美观。c. 危险废物。漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、银鸽生活纸产生的危险废物主要有废润滑油、化验废液、废电池、危废包装物等，主要来自造纸辅助生产过程。公司在危险废物的产生、收集、暂存处置等环节，严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》等法律法规与规范严格管理，按标准建设危废暂存库、规范危险废物管理档案，与具有危废经营许可资质的公司签订协议，每年进行规范处置。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

(1) 公司于 2003 年 7 月 29 日取得《河南省环保局关于河南银鸽年产 10 万吨（一期）牛皮箱纸板工程环境影响报告书的批复》（豫环监〔2003〕94 号）。

(2) 公司于 2005 年 12 月 19 日取得《关于河南银鸽年产 10 万吨（一期）牛皮箱板纸工程环保验收意见》（豫环保险〔2005〕92 号）。

(3) 公司于 2007 年 3 月 27 日取得河南省环保局关于河南银鸽扩建年产 15.3 万吨高强瓦楞纸项目环境影响报告书的批复（豫环审〔2007〕71 号）。

(4) 公司于 2014 年 11 月 3 日取得《河南省环保厅关于河南银鸽扩建年产 15.3 万吨瓦楞纸项目竣工环境保护验收申请的批复》（豫环审〔2014〕431 号）。

(5) 公司根据实际生产情况重新开展环境影响评价工作，并于 2017 年 12 月 30 日取得《漯河市环境监察队关于河南银鸽实业投资股份有限公司年产 37 万吨牛皮箱板纸项目的环境监管意见》。

(6) 公司年产 37 万吨牛皮箱板纸项目环境影响评价结果于 2018 年 2 月 22 日由漯河市生态环境局进行了环保备案公告《漯河市环境保护局备案公告（十三）》（漯环〔2018〕23 号）。

漯河银鸽至臻卫生用品有限公司（原三基地）、银鸽生活纸产有限公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

(1) 公司三基地于 2006 年 11 月 28 日取得《河南省环保局关于漯河银鸽生活纸产有限公司扩建年产 3 万吨高档生活用纸项目环境影响报告书的批复》（豫环审〔2006〕280 号）。

(2) 公司三基地于 2012 年 12 月 12 日取得《河南省环境保护厅关于漯河银鸽生活纸产有限公司扩建年产 3 万吨高档生活用纸项目竣工环境保护验收申请的批复》（豫环审〔2012〕285 号）。

(3) 公司银鸽生活纸于 2010 年 8 月 11 日取得《河南省环保厅关于漯河银鸽年产 18 万吨高档生活用纸项目环境影响报告书的批复》（豫环审〔2010〕168 号）。

(4) 公司银鸽生活纸于 2014 年 12 月 17 日取得《河南省环保厅关于漯河银鸽生活纸产有限公司年产 18 万吨高档生活用纸项目（一期）竣工环境保护验收申请的批复》（豫环审〔2014〕545 号）。

#### (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司委托有资质单位编制了《河南银鸽实业投资股份有限公司第二生产基地突发环境事件应急预案》并通过漯河市生态环境局备案。漯河银鸽至臻卫生用品有限公司委托有资质单位编制了《漯河银鸽生活纸产有限公司三基地突发环境事件应急预案》，并通过漯河市生态环境局备案。漯河银鸽生活纸委托有资质单位编制了《漯河银鸽生活纸产有限公司银鸽生活纸突发环境事件应急预案》，并通过漯河市生态环境局备案。

#### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司根据《排污许可证》要求编制了《企业环境自行监测方案》并严格按照方案开展相应自行监测工作。漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、银鸽生活纸均根据《排污许可证》要求编制了《企业环境自行监测方案》并严格按照方案开展相应自行监测工作。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

#### (四) 其他说明

适用  不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,947
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,947

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

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
漯河银鸽实业集团有限公司	0	768,870,054	47.35	0	冻结	768,870,054	境内非国有法人

永城煤电控股集团上海有限公司	0	48,685,741	3.00	0	无	0	国有法人
漯河市发展投资控股集团有限公司	631,000	20,219,672	1.25	0	无	0	国有法人
黄毅明	0	17,745,648	1.09	0	无	0	境内自然人
何卫昌	未知	12,890,200	0.80	0	无	0	境内自然人
冯二妹	未知	10,000,000	0.62	0	无	0	境内自然人
谢青丽	5,050,100	8,800,100	0.54	0	无	0	境内自然人
李辉	未知	7,274,071	0.45	0	无	0	境内自然人
唐文德	未知	7,170,761	0.44	0	无	0	境内自然人
孙燕	未知	7,000,000	0.43	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
漯河银鸽实业集团有限公司	768,870,054	人民币普通股	768,870,054
永城煤电控股集团上海有限公司	48,685,741	人民币普通股	48,685,741
漯河市发展投资控股集团有限公司	20,219,672	人民币普通股	20,219,672
黄毅明	17,745,648	人民币普通股	17,745,648
何卫昌	12,890,200	人民币普通股	12,890,200
冯二妹	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
谢青丽	8,800,100	人民币普通股	8,800,100
李辉	7,274,071	人民币普通股	7,274,071
唐文德	7,170,761	人民币普通股	7,170,761
孙燕	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
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（2）未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

适用 不适用

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	管兵
成立日期	2002 年 9 月 25 日
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）；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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	孟平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	企业经营者，曾任于深圳市会计学会、深圳市潜能开发研究会，现任鳌迎投资监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

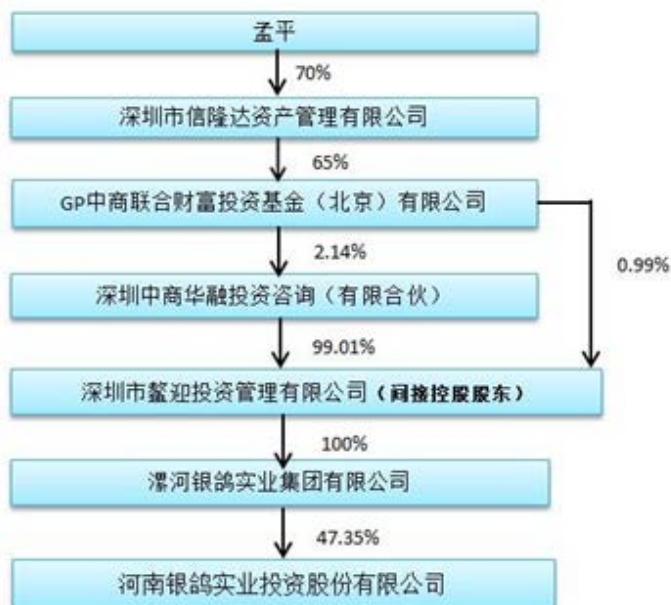
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孟飞	董事长、总经理	男	46	2020-08-20	2021-07-16					80.19	否
王友贵	董事、常务副总经理	男	57	2018-07-16	2021-07-16					1,178.59	否
霍晓帆	董事、财务总监	男	51	2020-06-05	2021-07-16					77.08	否
张歌	董事	男	52	2020-06-29	2021-07-16					26.60	否
李雨龙	监事会主席	男	43	2020-08-20	2021-07-16					46.50	否
王永立	监事	男	42	2020-06-29	2021-07-16	448,500	448,500	0		29.13	否
介相桢	监事	男	37	2020-12-23	2021-07-16		100	100	二级市场购买	3.56	否
姚华	董事会秘书	女	41	2020-11-30	2021-07-16					1.98	否
李苍箐	独立董事	女	56	2020-06-29	2021-07-16					3.50	否
周琳	独立董事	女	59	2020-12-28	2021-07-16					0.00	否
张方	独立董事	男	57	2020-12-28	2021-07-16					0.00	否
顾琦(已离任)	董事长	男	43	2017-05-22	2020-08-20	1,355,600	1,355,600	0		189.49	否
孟灵魁(已离任)	董事、副总经理	男	41	2015-07-16	2020-12-28					71.52	否
冯冲(已离任)	董事、总经理	男	42	2019-08-05	2020-04-16					28.50	否
栾天(已离任)	董事、副总经理	男	37	2019-08-05	2020-04-16					19.00	否
方福前(已离任)	独立董事	男	66	2018-07-16	2020-03-12					1.46	否
郝秀琴(已离任)	独立董事	女	50	2019-11-29	2020-06-12					3.21	否
汪君(已离任)	财务总监	男	41	2018-10-29	2020-04-30					20.67	否
胡志芳(已离任)	监事会主席	女	41	2017-07-03	2020-06-23					0.00	是

杨向阳(已离任)	监事	男	42	2017-05-22	2020-06-12					13.25	否
邢之恒(已离任)	董事会秘书	男	32	2018-03-30	2020-06-18					20.75	否
董晖	副总经理	男	56	2017-05-26	2021-04-19					49.26	否
陈应楼(已离任)	监事	女	53	2012-07-12	2020-12-21					46.39	否
刘沛生(已离任)	独立董事	男	67	2014-12-29	2020-12-28					7.00	否
陶雄华(已离任)	独立董事	男	57	2014-12-29	2020-12-28					7.00	否
合计	/	/	/	/	/	1,804,100	1,804,200	100	/	1,924.63	/

姓名	主要工作经历
孟飞	在职研究生学历。孟飞先生于企业管理、财务及投资、业务重组及资本市场等拥有丰富经验，曾任吉列（中国）投资有限公司市场部总监、南方汇通世华微硬盘公司副总经理、深圳市菁英电子科技有限公司总经理。现任本公司董事长、总经理。
王友贵	毕业于山东建工学院土木建筑专业，大专学历。1992年至2013年任山东博汇纸业股份有限公司副总经理，2014年至2016年任职于山东晨鸣纸业集团股份有限公司，现任本公司董事、常务副总经理。
霍晓帆	毕业于中央财经大学。历任安阳化学工业集团有限责任公司财务副总监、财务总监，安阳龙宇投资管理有限公司财务总监，九天化工有限公司董事，河南省中原大化集团有限责任公司部门经理、总会计师。现任本公司财务总监、董事。
张歌	中共党员，研究生毕业，历任漯河市第一造纸厂办事员、科员、人事负责人，团委副书记、书记，银鸽公司办公室副主任、主任，漯河造纸集团办公室主任，公司行政人事副总、党委委员、工会主席，河南银鸽地产有限公司、漯河银鸽物业管理有限公司董事长，四川银鸽董事长，漯河市法学会常务理事，漯河市消费者协会副会长，中国工会十五大代表，本公司监事会主席。现任本公司董事长特别助理、工会负责人、董事。
李雨龙	本科学历。曾任中央电视台新闻中心节目编导、中央电视台中文国际频道新闻中心策划、央视国际网络有限公司内容总监，现任安捷智科（深圳）发展有限公司执行董事、总经理，智嘉科创投资（深圳）有限公司执行董事、总经理，北京智瑞博创文化传媒有限责任公司执行董事、经理，北京博盛华夏信息咨询有限责任公司执行董事、经理，北京圣世博瑞文化传媒有限责任公司执行董事、经理，深圳市瑞烟实业有限公司执行董事、总经理，北京巨联方达投资管理有限责任公司执行董事、总经理、黔海文化旅游基金管理（深圳）有限公司董事；现任本公司监事会主席。
王永立	2000年毕业于河南财经政法大学经济法专业，本科学历。2006年至今任职河南银鸽实业投资股份有限公司，历任法律事务部科长，法律事务部副部长、法律事务部部长，2019年4月至今任四川银鸽竹浆纸业有限公司副董事长、党委书记，现任本公司总经理助理、法务部部长、监事。
介相桢	中共党员，研究生学历，中级经济师。曾任河南理工大学万方学院经管系辅导员、团总支书记，四川银鸽竹浆纸业有限公司综合办主任；历任公司综合办及人力资源部科员、团委副书记、人力资源部科长、综合办副主任。现任公司综合办主任、人力资源部部长、监事。
姚华	中共党员，毕业于河南大学工商管理专业，本科学历；2002年加入公司，先后在公司生产考核办、财务部、证券部从事相关工作，历任公司证券部科长、副部长；现任公司证券部部长、证代、董事会秘书。

李苍箐	研究生学历，香港中文大学会计专业硕士，高级会计师。曾任河南正永会计师事务所有限公司总经理，河南双汇投资发展股份有限公司独立董事，河南裕华光伏新材料股份有限公司独立董事，河南颖泰农化股份有限公司独立董事。现为众华会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所所长及本公司独立董事。
周琳	中共党员，经济学学士，副教授，硕士生导师。1985年7月至今，任职于陕西财经学院，2000年并入西安交通大学。现任西安交通大学副教授、硕士生导师及本公司独立董事。
张方	研究生学历，副教授、硕士生导师。拥有30年制造业/服务业企业服务与询经验，主要研究领域：组织行为与人力资源管理/企业战略管理/公司治理等领域。曾任机械工业部洛阳轴承研究所助理工程师；郑州工学院管理工程系讲师、教学秘书；河南中州经济技术开发公司投资开发部经理、中外合资河南黑豹旅游汽车有限公司副总经理；河南财经政法大学管理教研室主任、MBA教育中心副主任、MBA学院副院长。现任河南财经政法大学工程管理与房地产学院副院长及本公司独立董事。
顾琦	中共党员，毕业于华南理工大学化学工程与工艺专业，本科学历。历任广东唐都传播事业集团市场部总监、广东光大集团策划部副总经理、中国普天运营总监、深圳市瑞德融晟资产管理有限公司总经理、本公司董事长。
孟灵魁	中共党员，大专学历。历任洛阳永龙电力有限公司人力资源部长，洛阳永卓钨钼材料有限公司党总支书记，河南省长青矿业有限公司总经理，银鸽集团组织部长、公司总经理助理，四川银鸽董事长，银鸽工贸执行董事、本公司董事，副总经理。
冯冲	中共党员，研究生学历，南开大学世界经济专业硕士。曾任国家信息中心高级分析师；渤海证券研究所分析师；华泰联合证券和华泰证券分析师；中植企业集团有限公司研究发展中心总经理、执行总裁；中植国际投资有限公司副总裁。2019年8月15日至2020年4月16日任本公司董事、总经理。
栾天	哈尔滨工业大学学士，中国人民大学工商管理硕士。曾任中国建筑第二工程局有限公司业务经理、远东国际租赁有限公司客户经理、世纪华中资本管理有限公司董事、总经理、本公司董事、副总经理。
方福前	1994年7月毕业于中国人民大学，获经济学博士学位。现任中国人民大学经济学院教授，博士生导师；担任合肥百货大楼集团股份有限公司（合肥百货000417）独立董事，2018年7月17日-2020年3月12日任本公司独立董事。
郝秀琴	经济学博士。河南大有能源股份有限公司（600403）、洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司、三全食品股份有限公司（002216）、洛阳涧光特种装备股份有限公司独立董事，2019年11月29日-2020年6月12日任本公司独立董事。
汪君	毕业于西南财经大学。历任海航酒店控股集团有限公司计划财务部资本运作主管，海航酒店管理公司计划财务部总经理，东北电气发展股份有限公司监事、公司财务总监。
胡志芳	专科学历，毕业于南京理工大学计算机信息管理专业。历任深圳市中铁建设投资有限公司行政经理、深圳市和时利文化传媒有限公司副总经理、深圳市星空盛世传媒有限公司总经理、中商联合财富投资基金（北京）有限公司执行董事、经理、深圳市鳌迎投资管理有限公司董事长、总经理、本公司监事会主席。
杨向阳	毕业于湖北经济学院会计电算化专业，中级会计师职称。2003年3月至2005年5月任浙江伟星实业发展股份有限公司深圳分公司会计，2005年6月至2011年02月任深圳嘉年华实业股份有限公司财务经理，2011年3月至2017年2月任东莞市艺展电子有限公司财务总监。2017年5月22日至2020年6月12日任本公司监事。
邢之恒	毕业于加拿大西蒙弗雷泽大学（Simon Fraser University）工商管理专业，本科学历。2013.7至2016.1历任海航酒店集团项目投资经理，2016.1至2017.5历任黔海文化旅游基金管理有限公司高级融资经理，2017.6历任河南银鸽实业投资股份有限公司董事长助理。2018

	年 3 月 30 日至 2020 年 6 月 48 日任公司董事会秘书。
董晖	中共党员，毕业于华南理工大学制浆造纸专业，工程师，本科学历。历任本公司副总经理、公司第一生产基地总经理。2017 年 5 月 26 日至 2021 年 4 月 19 日任公司副总经理。
陈应楼	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，历任漯河市第二造纸厂团委副书记、团委书记、党办主任、党委委员；银鸽投资党办主任、培训交流部经理、人力资源部经理、企管部经理，银鸽集团宣传部部长、党办主任；银鸽集团党委委员、纪委书记；银鸽投资党委委员、纪委书记、工会主席，漯河市工会常委。2012 年 7 月 12 日至 2020 年 12 月 21 日任本公司监事。
刘沛生	中共党员，研究生学历，毕业于中南财经政法大学工业经济专业，2014 年 12 月 29 日-2020 年 12 月 28 日任本公司独立董事。
陶雄华	中共党员，经济学博士，教授，博士生导师。现任湖北省高校人文社科重点研究基地中南财经政法大学湖北金融研究中心副主任，湖北丹江口农村商业银行股份有限公司、湖北当阳农村商业银行股份有限公司独立董事，2014 年 12 月 29 日-2020 年 12 月 28 日任本公司独立董事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

注报告期内，董监高薪酬应发并已发放金额 556.89 万元；因公司目前处于破产重整期间，董监高应发而未发放的薪酬金额以职工债权调查与公示、异议程序后法院裁定确认的无异议债权的金额为准，未发放部分的清偿安排以将来漯河中院裁定批准的重整计划的规定为准。

1. 2020 年 3 月 12 日，公司独立董事方福前先生因工作原因辞去在公司担任的独立董事职务；
2. 2020 年 4 月 16 日，公司董事兼总经理冯冲先生、董事兼副总经理栾天先生辞去公司第九届董事会董事、高级管理人员职务；之后公司分别于 2020 年 6 月 19 日、2020 年 6 月 29 日召开第九届董事会第二十四次会议、2019 年年度股东大会，补选张歌、霍晓帆为公司第九届董事会董事；
3. 2020 年 4 月 30 日，公司财务总监汪君因工作调整原因申请辞去在公司担任的财务总监职务；2020 年 6 月 5 日公司召开第九届董事会第二十三次会议，审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任霍晓帆先生为公司新任财务总监；
4. 2020 年 6 月 12 日，郝秀琴女士、杨向阳先生分别辞去在公司担任的独立董事和监事职务；公司于 2020 年 6 月 19 日、2020 年 6 月 29 日分别召开第九届监事会第十九次会议、2019 年年度股东大会，补选王永立先生为公司监事；
5. 2020 年 6 月 18 日，邢之恒先生因工作调整原因申请辞去在公司担任的董事会秘书职务，辞职后邢之恒先生在公司担任其他职务；公司于 2020 年 11 月 30 日召开第九届董事会第三十次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任姚华为公司董事会秘书；
6. 2020 年 6 月 23 日，胡志芳女士辞去在公司担任的监事会主席职务；
7. 2020 年 8 月 20 日，顾琦先生因工作调整原因辞去公司董事长职务；

8. 2020 年 7 月 30 日、2020 年 8 月 20 日，公司分别召开第九届董事会第二十五次会议、第九届监事会第二十次会议和 2020 年第三次临时股东大会，补选孟飞先生为公司第九届董事会董事，补选李雨龙先生为公司第九届监事会监事；并于 2020 年 8 月 20 日分别召开第九届董事会第二十七次会议、第九届监事会第二十二次会议，选举孟飞先生为公司董事长，选举李雨龙先生为公司监事会主席；

9. 2020 年 12 月 21 日，陈应楼女士因工作原因辞去在公司担任的监事职务；2020 年 12 月 23 日，公司召开全体工会委员会议，选举介相桢先生为公司第九届监事会职工代表监事；

10. 2020 年 12 月 28 日，孟灵魁先生因个人原因辞去在公司担任的董事、副总经理职务，辞职后将不在公司担任任何职务；独立董事刘汴生、陶雄华因任期届满，不再担任公司独立董事职务；

11. 2021 年 4 月 19 日，公司收到副总经理董晖先生的辞职报告，董晖先生因身体原因辞去公司副总经理职务。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡志芳	漯河银鸽实业集团有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 08 月 09 日	2021 年 03 月 29 日
	中商联合财富投资基金（北京）有限公司	执行董事、经理	2016 年 08 月 26 日	2020 年 07 月 07 日
	深圳市信隆达资产管理有限公司	执行董事、总经理	2015 年 08 月 10 日	2020 年 06 月 17 日
	深圳市鳌迎投资管理有限公司	董事长、总经理	2016 年 11 月 03 日	2020 年 06 月 23 日
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李雨龙	智嘉科创投资（深圳）有限公司	总经理执行董事	2019 年 06 月 17 日	
	北京巨联方达投资管理有限责任公司	经理, 执行董事	2015 年 10 月 13 日	
	北京博盛华夏信息咨询有限责任公司	经理, 执行董事	2017 年 04 月 14 日	
	北京智瑞博创文化传媒有限公司	经理, 执行董事	2017 年 10 月 19 日	

	深圳市瑞烟实业有限公司	总经理, 执行董事	2019年04月30日	
	北京圣世博瑞文化传媒有限责任公司	经理, 执行董事	2017年04月14日	
	安捷智科(深圳)发展有限公司	总经理, 执行董事	2019年10月28日	
	黔海文化旅游基金管理(深圳)有限公司	董事	2016年01月29日	
李苍箐	河南正永资产评估有限公司	执行董事总经理	2020年06月08日	
周琳	西安交通大学	副教授、研究生导师	2000年04月	
张方	河南财经政法大学工程管理与房地产学院	副院长	1998年03月	
王永立	河南永银化工实业有限公司	董事	2021年03月05日	
顾琦	黄山瑞德融晟置业有限公司	执行董事兼总经理	2016年06月08日	
	深圳市菁英电子科技有限公司	执行董事兼总经理	2014年10月31日	
	黔海文化旅游基金管理(深圳)有限公司	董事	2015年06月03日	
	华闽管理咨询(深圳)有限公司	执行董事兼总经理	2014年09月15日	
	沛恒信息咨询(深圳)有限公司	总经理、董事	2012年11月05日	
	深圳市世纪创业科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2013年10月14日	
	黄山市世纪园总部经济开发有限公司	总经理	2017年01月09日	
刘汴生	新开普电子股份有限公司	独立董事	2017年03月13日	
陶雄华	湖北丹江口农村商业银行股份有限公司	董事	2018年08月21日	
	湖北当阳农村商业银行股份有限公司	董事	2017年04月19日	
	湖北省高校人文社科重点研究基地中南财经政法大学湖北金融研究中心	湖北金融研究中心副主任、金融专业硕士生导师组组长	2010年12月01日	
方福前	合肥百货大楼集团股份有限公司	独立董事	2017年03月17日	
郝秀琴	河南大有能源股份有限公司	独立董事	2016年10月14日	
	洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司	独立董事	2017年06月30日	
	三全食品股份有限公司	独立董事	2019年05月11日	
	洛阳涧光特种装备股份有限公司	独立董事	2020年01月22日	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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为依据确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬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	1924.63 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟飞	董事长	选举	选举
	总经理	聘任	聘任
霍晓帆	董事	选举	选举
	财务总监	聘任	聘任
张歌	董事	选举	选举
李雨龙	监事会主席	选举	选举
王永立	监事	选举	选举
介相楨	监事	选举	选举
李苍箐	独立董事	选举	选举
周琳	独立董事	选举	选举
张方	独立董事	选举	选举
姚华	董事会秘书	聘任	聘任
顾琦	董事长	离任	工作调整
孟灵魁	董事	离任	个人原因
	副总经理	离任	个人原因
冯冲	董事	离任	工作原因
	总经理	离任	工作原因
栾天	董事	离任	工作原因
	副总经理	离任	工作原因
胡志芳	监事会主席	离任	个人原因
杨向阳	监事	离任	个人原因

陈应楼	监事	离任	工作原因
邢之恒	董事会秘书	离任	工作调整
刘汴生	独立董事	离任	任期届满
陶雄华	独立董事	离任	任期届满
郝秀琴	独立董事	离任	工作原因
方福前	独立董事	离任	工作原因
汪君	财务总监	离任	工作调整
董晖	副总经理	离任	身体原因

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1. 2019年9月30日，上海证券交易所下达了纪律处分决定书《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》【（2019）85号】，因公司办理重大资产重组停复牌事项不审慎，有关重组终止的信息披露不及时、风险揭示不充分，涉及停复牌公告操作不审慎，对公司及时任董事长兼董事会秘书顾琦、时任董事会秘书罗金华、邢之恒予以通报批评。

2. 2020年2月5日，上海证券交易所下达了《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司有关责任人予以通报批评的决定》【（2020）8号】，公司时任董事长、总经理顾琦，时任董事、副总经理罗金华，时任董事封云飞，时任董事、副总经理孟灵魁和时任副总经理董晖未按计划履行增持承诺被通报批评。

3. 2020年5月6日，上海证券交易所下达了《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》【（2020）44号】，因业绩预告不准确且未及时更正、公司内部控制存在缺陷，导致2018年年度报告相关信息披露不完整、内部控制被出具否定意见，对河南银鸽实业投资股份有限公司和时任董事长兼总经理顾琦、时任财务总监汪君、时任董事会秘书邢之恒、时任独立董事兼审计委员会召集人赵海龙通报批评。

4. 2020年4月7日，公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2020]4号）、《关于对顾琦、邢之恒采取出具警示函措施的决定》（[2020]5号），因公司涉嫌违规担保，河南证监局对时任董事长顾琦、董事会秘书邢之恒采取出具警示函措施的决定。

5. 2020年8月24日，上海证券交易所下达了《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司、实际控制人孟平及有关责任人予以纪律处分的决定》【（2020）82号】，因公司为控股股东漯河银鸽实业集团有限公司提供违规担保，擅自泄露未公开重大信息，导致相关信息先于法定披露渠道披露，对河南银鸽实业投资股份有限公司、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司、实际控制人孟平、时任公司董事长顾琦、时任公司董事会秘书邢之恒、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司时任执行董事刘晓军、控股股东漯河银鸽实业集团有限公司法人代表胡志芳予以公开谴责，并公开认定孟平、顾琦3年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；对公司时任董事孟灵魁、王友贵、罗金华、封云飞，时任独立董事刘汴生、陶雄华、赵海龙、方福前，时任监事杨向阳、陈应楼，时任副总经理董晖，时任财务总监汪君予以通报批评。



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	666
主要子公司在职员工的数量	1,079
在职员工的数量合计	1,745
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,161
销售人员	128
技术人员	154
财务人员	50
行政人员	252
合计	1,745
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	203
大专	365
高中及中专	885
高中以下	292
合计	1,745

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据企业实际经营状况，建立激励与约束相结合的考核机制，加强对下属公司（基地）、中心经济运行质量和管理效率的监控，坚持“公平、公正、公开”、“效益为先，向一线倾斜”、“同岗同酬”、“按劳分配、多劳多得”的原则，充分发挥工资分配的激励作用，激发企业发展动能，确保全面完成年度各项工作目标，实现公司的良性发展。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

紧紧围绕公司经营目标，以人力资源结构调整为抓手，夯实安全培训基础，强化素质提升培训，整合优质培训资源，创新培训方式，注重培训效果评估与转化，提高培训针对性，切实通过培训提升员工综合素质和专业技能。

确保“三项岗位”人员持证上岗率 100%，新员工先培训后上岗率 100%，相关方人员与本企业员工接受同等安全培训率 100%，技能人才比例持续提升，管理技术人员专业化培训全方位多层次开展，实现员工整体素质全面提升，促进公司持续健康发展。

坚持安全第一，夯实全员安全技能。严格执行公司安全培训教育管理办法，抓好安全培训需求调研、培训策划、培训计划、教学管理、培训效果评估等环节，加强安全培训全过程管理，确保培训到位，实现人岗匹配。

强化专业化培训，不断提高全员素质。根据公司生产实际需求，组织公司管理、技术人员开展企业管理、生产管理、质量管理、技术革新、技术创新等培训，加强一般管理人员专业知识、业务技能的培训力度，增强其管理素质与职业素养，提高工作效率、工作质量。

做好职业技能鉴定、学历提升培训。依托政府教育培训政策和高校师资资源，开展校企合作，组织各工种进行中高级工、技师、高级技师技能鉴定培训，实现公司技能人才比例持续提升。同时通过政策引导鼓励员工自我提升，不断优化公司人员学历结构。

抓好继续教育，强化专业技术人才队伍建设。认真组织公司（准）专业技术人员进行年度继续教育，不断更新、补充、拓展和提高专业技术人员的知识面，为技术创新和职称晋升提供条件，确保公司专业技术人才比例稳步增长。

加强干部队伍培训，增强凝聚力、提升执行力。紧扣当前经济发展新形势和企业发展新要求，制定有针对性的干部培训计划，切实提升干部队伍的综合素质。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定及要求，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部控制制度，建立严格有效的内部控制和风险控制体系，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间按各自的议事规则及工作制度所赋予的职责，各尽其责、恪尽职守、规范运作。

#### 1. 股东与股东大会

公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照议事规则的要求召集、召开股东大会，行使股东大会的表决权；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，保证了全体股东权利的实现。

#### 2. 控股股东与公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；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

公司严格执行董事和董事会制度，确保董事会公正、科学、高效地进行决策；确保独立董事在任职期间，能够依据法律法规要求履行相关职责；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

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5. 投资者关系及利益相关者

公司继续完善投资者关系管理工作，通过举办投资者交流会、媒体活动、投资者热线电话等方式，加强与投资者交流和沟通。

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

#### 6. 信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020年第一次临时股东大会	2020年02月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年02月20日
2020年第二次临时股东大会	2020年04月01日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年04月02日
2019年年度股东大会	2020年06月29日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年06月30日
2020年第三次临时股东大会	2020年08月20日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020年08月21日
2020年第四次临时股东大会	2020年12月28日	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>	2020年12月31日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

持有公司 47.35%股份的控股股东漯河银鸽实业集团有限公司于 2020 年 6 月 5 日、2020 年 6 月 19 日、2020 年 8 月 10 日、2020 年 12 月 14 日分别向公司 2019 年年度股东大会召集人、2020 年第三次临时股东大会召集人、2020 年第四次临时股东大会召集人书面提交增加临时提案的函。具体内容详见相关公告（公告编号：临 2020-061、临 2020-075、临 2020-105、临 2020-137）。

2020 年 8 月 10 日，公司召开第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于控股股东变更还款承诺履行期限及拟签订〈债权债务转让协议之补充协议（三）〉的关联交易议案》，将还款日期由 2020 年 8 月 31 日调整为 2021 年 8 月 31 日前（含）。该议案提交 2020 年第三次临时股东大会审议时议案未审议通过。

公司聘请河南陆达律师事务所律师现场见证 2020 年度公司所召开的股东大会，从股东大会的召集、召开程序、出席大会人员资格、召集人资格和大会表决程序都符合法律、法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

## 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 出席股东大会的次数
		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	
孟飞	否	5	5	0	0	0	否	1
王友贵	否	13	13	4	0	0	否	4
霍晓帆	否	7	7	1	0	0	否	2
张歌	否	7	7	1	0	0	否	2

李苍箐	是	7	7	7	0	0	否	1
周琳	是	0	0	0	0	0	否	0
张方	是	0	0	0	0	0	否	0
顾琦	否	8	8	2	0	0	否	4
孟灵魁	否	13	13	7	0	0	否	3
冯冲	否	6	6	5	0	0	否	2
栾天	否	6	6	5	0	0	否	1
刘汴生	是	13	13	13	0	0	否	4
陶雄华	是	13	13	13	0	0	否	3
郝秀琴	是	6	6	6	0	0	否	2
方福前	是	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	13

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2017年，公司向控股股东银鸽集团转让了四川银鸽73.81%股权，因四川银鸽目前少量生产竹浆纸，其产品生产线除能够生产竹浆纸以外，尚可以生产其他类型的纸产品。鉴于上述情况，本公司经营的主要业务与银鸽集团下属四川银鸽经营的竹浆纸的生产和销售业务将构成潜在同业竞争。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

信会师报字[2021]第 ZB11297 号

河南银鸽实业投资股份有限公司全体股东：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计河南银鸽实业投资股份有限公司（以下简称银鸽投资）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的银鸽投资财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### （一）担保披露的充分性和合规性

如附注十、（四）和十一、（二）所述，2020 年 4 月 7 日，银鸽投资收到河南省证监局有关违规担保的警示函，认定银鸽投资为其控股股东漯河银鸽实业集团有限公司在中原银行股份有限公司合计 69,900.00 万元的借款提供了担保。

该担保未经银鸽投资董事会、股东大会批准，亦没有按照相关规定对外公告，表明银鸽投资的相应内部控制存在重大缺陷。截至报告日，我们无法进一步获取充分、适当的审计证据以合理判断银鸽投资是否存在其他尚需披露的担保事项，及其对财务报表可能产生的影响。

##### （二）大宗贸易业务及应收款项减值

如附注五、（三）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，银鸽投资大宗贸易业务形成的应收款项 11.73 亿元未能回款，其中：应收河南融纳电子商务有限公司（以下简称“河南融纳”）43,582.58 万元、河南鼎鼎商贸有限公司 47,531.16 万元、上海晟光实业有限公司 26,191.41 万元，银鸽投资本年对上述应收账款全额计提坏账准备。

我们无法就上述大宗贸易业务的商业实质，交易对手是否与银鸽投资存在关联方关系，相应款项的可收回性及计提减值的金额获取充分、适当的审计证据。

##### （三）预付款项的商业实质及可收回性

如附注五、（五）所述，截止 2020 年 12 月 31 日，银鸽投资对河南大乘供应链管理有限公、四川银鸽竹浆纸业有限公司和河南福雷沃商贸有限公司的预付款项余额分别为 27,612.90 万元、12,807.57 万元和 6,798.03 万元，合计 47,218.50 万元，其中 43,901.79 万元为 2019 年及以前年度形成，银鸽投资对以上预付款项本期全额计提了减值准备。

我们无法就上述预付款项的商业实质，可收回性及计提减值的金额获取充分、适当的审计证据。

##### （四）与商业承兑汇票相关的诉讼

如附注五、（五）和五、（二十一）所述，银鸽投资于 2019 年 7 月 1 日开具 40,008.00 万元电子商业承兑汇票给大宗贸易客户河南融纳，到期日为 2019 年 7 月 15 日，同时记录相同金额的预付款项。河南融纳于 2019 年 7 月 1 日将该汇票背书给北京通冠资本管理有限公司（以下简称“北

京通冠”）。2020年2月26日河南省漯河市中级人民法院下发【2020】豫11民初字第15号应诉通知书，北京通冠请求法院判决银鸽投资向其承付汇票票面金额人民币40,008.00万元。2020年7月14日，银鸽投资与北京通冠达成调解协议，分21期向北京通冠支付40,008.00万元，该调解书已于2020年7月20日生效。截至报告日，银鸽投资未按照调解协议执行，并对上述预付款项全额计提减值准备。

我们无法就上述诉讼事项涉及的预付款项的商业实质，可收回性及计提减值的金额，以及应付账款偿付的必要性获取充分、适当的审计证据。

#### **(五) 破产重整事项**

如附注十二、（一）所述，2021年3月23日，河南省漯河市中级人民法院裁定受理债权人北京华新盛融信息咨询有限公司对银鸽投资的破产重整申请，银鸽投资进入破产重整阶段。2021年4月25日，漯河市中级人民法院指定北京大成律师事务所担任破产管理人。截至报告日，银鸽投资破产重整工作尚在进行中。

由于截止报告日第一次债权人会议尚未召开，破产重整方案尚不明确，银鸽投资未来持续经营存在不确定性，我们无法就破产重整事项对银鸽投资未来持续经营的影响获取充分、适当的审计证据。

### **三、管理层和治理层对财务报表的责任**

银鸽投资管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督银鸽投资的财务报告过程。

### **四、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对银鸽投资的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银鸽投资，并履行了职业道德方面的其他责任。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二一年六月三十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	10,301,325.50	186,571,732.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(四)		359,996,175.00
应收账款	(五)	150,617,034.36	955,413,339.87
应收款项融资	(六)	40,000.00	606,721.00
预付款项	(七)	17,547,967.43	906,884,849.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	7,884,943.00	370,060,229.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(九)	19,740,265.79	151,926,525.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十三)	261,754.87	634,179.51
流动资产合计		206,393,290.95	2,932,093,752.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十六)		2,727,480.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十九)	44,126,645.88	44,126,645.88
投资性房地产	(二十)	4,860,814.21	5,000,921.77
固定资产	(二十一)	1,145,572,710.29	1,238,437,012.91
在建工程	(二十二)	1,060,918.54	10,459,648.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(二十六)	151,175,784.75	155,105,065.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十九)		291,262.12
递延所得税资产			



其他非流动资产	(三十一)	5,106,260.16	20,179,050.66
非流动资产合计		1,351,903,133.83	1,476,327,087.20
资产总计		1,558,296,424.78	4,408,420,840.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(三十二)	720,975,771.74	656,059,122.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(三十五)	30,000,000.00	1,000,312,500.00
应付账款	(三十六)	1,691,218,493.74	950,671,570.95
预收款项			29,629,707.51
合同负债	(三十八)	20,993,219.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十九)	45,096,056.15	30,638,694.98
应交税费	(四十)	50,990,586.93	10,744,098.42
其他应付款	(四十一)	295,402,156.91	118,710,460.42
其中: 应付利息		66,628,960.77	2,454,000.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	203,749,894.80	3,800,299.80
其他流动负债	(四十四)	3,978,388.46	
流动负债合计		3,062,404,567.86	2,800,566,454.35
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	122,194,419.16	324,876,801.59
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(五十)	869,192,012.76	
递延收益	(五十一)	11,949,510.65	16,928,565.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,003,335,942.57	341,805,366.76
负债合计		4,065,740,510.43	3,142,371,821.11
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(五十三)	1,623,833,844.00	1,623,833,844.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积	(五十五)	1,498,082,752.13	1,498,082,752.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五十九)	73,630,795.97	73,630,795.97
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	-5,572,722,637.92	-1,814,882,786.36
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		-2,377,175,245.82	1,380,664,605.74
少数股东权益		-130,268,839.83	-114,615,586.71
所有者权益(或股东权益) 合计		-2,507,444,085.65	1,266,049,019.03
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,558,296,424.78	4,408,420,840.14

法定代表人：孟飞

主管会计工作负责人：霍晓帆

会计机构负责人：胡亚敏

### 母公司资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,144,640.12	154,025,431.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			359,996,175.00
应收账款	(一)	628,677,078.25	1,246,442,175.77
应收款项融资			268,050,000.00
预付款项		6,808,835.56	500,005,422.34
其他应收款	(二)	1,400,242,999.13	1,471,415,048.22
其中：应收利息			
应收股利			
存货		15,101,300.23	36,140,514.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,585.49	35,585.49
流动资产合计		2,053,010,438.78	4,036,110,352.12
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)		232,686,308.68
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		44,126,645.88	44,126,645.88
投资性房地产		70,168,355.61	72,342,690.81

固定资产		357,841,109.84	397,345,632.16
在建工程		612,692.71	8,317,842.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,646,481.36	33,712,726.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			291,262.12
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,442,554.10	5,552,342.77
非流动资产合计		506,837,839.50	794,375,451.27
资产总计		2,559,848,278.28	4,830,485,803.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		702,975,771.74	596,059,122.27
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,050,312,500.00
应付账款		1,696,972,117.47	871,943,372.10
预收款项			18,660,737.32
合同负债		5,987,052.62	
应付职工薪酬		31,643,155.65	17,595,726.61
应交税费		18,014,581.71	6,366,664.95
其他应付款		252,834,289.11	110,793,971.74
其中：应付利息		63,668,990.31	2,454,000.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		203,749,894.80	3,800,299.80
其他流动负债		778,316.84	
流动负债合计		2,912,955,179.94	2,675,532,394.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		74,194,419.16	276,876,801.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		867,544,551.69	
递延收益		3,567,080.36	7,560,146.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		945,306,051.21	284,436,948.55
负债合计		3,858,261,231.15	2,959,969,343.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,623,833,844.00	1,623,833,844.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,411,532,874.83	1,411,532,874.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		69,735,297.80	69,735,297.80
未分配利润		-4,403,514,969.50	-1,234,585,556.58
所有者权益(或股东权益)合计		-1,298,412,952.87	1,870,516,460.05
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,559,848,278.28	4,830,485,803.39

法定代表人：孟飞

主管会计工作负责人：霍晓帆

会计机构负责人：胡亚敏

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		763,899,835.25	2,019,192,475.40
其中：营业收入	(六十一)	763,899,835.25	2,019,192,475.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,069,302,707.80	2,343,614,161.81
其中：营业成本	(六十一)	737,471,586.06	1,970,689,168.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十二)	20,570,399.67	30,678,992.66
销售费用	(六十三)	20,339,967.71	79,484,927.51
管理费用	(六十四)	193,085,225.95	134,484,721.58
研发费用	(六十五)	7,006,648.91	42,173,235.76
财务费用	(六十六)	90,828,879.50	86,103,115.63
其中：利息费用		92,925,148.78	81,750,842.06
利息收入		433,082.87	2,621,302.54
加：其他收益	(六十七)	16,394,372.85	45,102,228.20
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（七十）		-126,500,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（七十一）	-1,550,425,741.30	-43,879,232.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（七十二）	-933,641,851.87	-138,138,213.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（七十三）		-495,346.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,773,076,092.87	-588,332,251.23
加：营业外收入	（七十四）	648,519.22	1,105,081.60
减：营业外支出	（七十五）	1,001,065,531.03	19,114,574.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,773,493,104.68	-606,341,743.66
减：所得税费用	（七十六）		43,860,724.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,773,493,104.68	-650,202,467.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,773,493,104.68	-650,202,467.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,757,839,851.56	-638,481,071.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-15,653,253.12	-11,721,396.24
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,773,493,104.68	-650,202,467.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-3,757,839,851.56	-638,481,071.71

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-15,653,253.12	-11,721,396.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-2.3142	-0.3932
(二) 稀释每股收益(元/股)		-2.3142	-0.3932

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孟飞

主管会计工作负责人：霍晓帆

会计机构负责人：胡亚敏

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	(四)	186,415,796.25	1,066,750,299.89
减：营业成本	(四)	176,456,968.10	1,102,519,416.81
税金及附加		8,702,881.88	17,773,904.06
销售费用		1,144,724.55	23,328,899.55
管理费用		135,043,032.40	85,140,964.56
研发费用		200,903.76	7,821,215.35
财务费用		-40,108,324.12	-49,378,754.70
其中：利息费用		89,731,664.07	74,558,012.18
利息收入		128,112,786.34	130,847,971.84
加：其他收益		13,875,624.93	44,360,604.28
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-126,500,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,343,439,326.77	-44,307,666.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-745,918,247.14	-162,678,291.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-529,238.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,170,506,339.30	-410,109,937.98
加：营业外收入		66,403.65	318,047.29
减：营业外支出		998,489,477.27	8,309,205.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,168,929,412.92	-418,101,095.91
减：所得税费用			193,166,932.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,168,929,412.92	-611,268,028.47
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,168,929,412.92	-611,268,028.47
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,168,929,412.92	-611,268,028.47
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孟飞

主管会计工作负责人：霍晓帆

会计机构负责人：胡亚敏

### 合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<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		635,691,953.71	1,653,552,334.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,482,185.16	42,995,189.20
收到其他与经营活动有关的现金	(七十八)	9,122,560.67	52,309,517.28
经营活动现金流入小计		648,296,699.54	1,748,857,040.92
购买商品、接受劳务支付的现金		561,457,678.15	1,395,255,079.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		84,485,854.81	136,649,936.67
支付的各项税费		17,452,823.97	146,942,125.83
支付其他与经营活动有关的现金	(七十八)	30,961,954.10	33,590,867.12
经营活动现金流出小计		694,358,311.03	1,712,438,009.39
经营活动产生的现金流量净额		-46,061,611.49	36,419,031.53
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	4,200,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100,104.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,000,000.00	4,300,104.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,036,950.13	2,778,660.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,036,950.13	2,778,660.83
投资活动产生的现金流量净额		-4,036,950.13	1,521,443.17
<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		405,000,000.00	569,773,697.21
收到其他与筹资活动有关的现金	(七十八)	97,288,376.92	37,467,375.83
筹资活动现金流入小计		502,288,376.92	607,241,073.04
偿还债务支付的现金		462,938,460.67	524,704,100.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,090,835.10	39,367,764.70
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	(七十八)	716,280.15	76,736,184.27
筹资活动现金流出小计		482,745,575.92	640,808,049.34
筹资活动产生的现金流量净额		19,542,801.00	-33,566,976.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-28,623.84	288,984.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-30,584,384.46	4,662,482.80
加:期初现金及现金等价物余额		35,873,815.31	31,211,332.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,289,430.85	35,873,815.31

法定代表人: 孟飞

主管会计工作负责人: 霍晓帆

会计机构负责人: 胡亚敏

## 母公司现金流量表

2020年1—12月



单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<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		41,089,460.98	366,760,375.60
收到的税费返还		3,482,185.16	42,995,189.20
收到其他与经营活动有关的现金		5,289,748.78	30,051,072.36
经营活动现金流入小计		49,861,394.92	439,806,637.16
购买商品、接受劳务支付的现金		117,778,257.72	391,522,452.83
支付给职工及为职工支付的现金		35,559,836.46	57,424,219.15
支付的各项税费		7,828,454.11	98,255,233.53
支付其他与经营活动有关的现金		17,510,178.29	22,062,848.87
经营活动现金流出小计		178,676,726.58	569,264,754.38
经营活动产生的现金流量净额		-128,815,331.66	-129,458,117.22
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100,104.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			100,104.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,626.79	1,587,520.83
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,626.79	1,587,520.83
投资活动产生的现金流量净额		-58,626.79	-1,487,416.83
<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		405,000,000.00	464,879,791.66
收到其他与筹资活动有关的现金		141,306,534.53	190,693,043.51
筹资活动现金流入小计		546,306,534.53	655,572,835.17
偿还债务支付的现金		432,938,460.67	474,704,100.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,731,340.57	35,281,064.71
支付其他与筹资活动有关的现金		716,280.15	4,703,681.50
筹资活动现金流出小计		450,386,081.39	514,688,846.58
筹资活动产生的现金流量净额		95,920,453.14	140,883,988.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-28,623.84	288,984.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-32,982,129.15	10,227,438.94
加: 期初现金及现金等价物余额		33,827,514.11	23,600,075.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		845,384.96	33,827,514.11

法定代表人: 孟飞

主管会计工作负责人: 霍晓帆

会计机构负责人: 胡亚敏

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,623,833,844.00				1,498,082,752.13				73,630,795.97		-1,814,882,786.36		1,380,664,605.74	-114,615,586.71	1,266,049,019.03
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	1,623,833,844.00				1,498,082,752.13				73,630,795.97		-1,814,882,786.36		1,380,664,605.74	-114,615,586.71	1,266,049,019.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)															
(一)综合收益总额											-3,757,839,851.56		-3,757,839,851.56	-15,653,253.12	-3,773,493,104.68
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,623,833,844.00				1,498,082,752.13				73,630,795.97		-5,572,722,637.92		-2,377,175,245.82	-130,268,839.83	-2,507,444,085.65

2020 年年度报告

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,623,833,844.00				1,498,082,752.13				73,630,795.97		-1,174,667,600.46	2,020,879,791.64	-102,849,858.42	1,918,029,933.22
加: 会计政策变更											-1,734,114.19	-1,734,114.19	-44,332.05	-1,778,446.24
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,623,833,844.00				1,498,082,752.13				73,630,795.97		-1,176,401,714.65	2,019,145,677.45	-102,894,190.47	1,916,251,486.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-638,481,071.71	-638,481,071.71	-11,721,396.24	-650,202,467.95
(一) 综合收益总额											-638,481,071.71	-638,481,071.71	-11,721,396.24	-650,202,467.95
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者 (或股东) 的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,623,833,844.00				1,498,082,752.13				73,630,795.97		-1,814,882,786.36	1,380,664,605.74	-114,615,586.71	1,266,049,019.03

法定代表人: 孟飞

主管会计工作负责人: 霍晓帆

会计机构负责人: 胡亚敏

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,623,833,844.00				1,411,532,874.83				69,735,297.80	-1,234,585,556.58	1,870,516,460.05
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,623,833,844.00				1,411,532,874.83				69,735,297.80	-1,234,585,556.58	1,870,516,460.05
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-3,168,929,412.92	-3,168,929,412.92
(一) 综合收益总额										-3,168,929,412.92	-3,168,929,412.92
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,623,833,844.00				1,411,532,874.83				69,735,297.80	-4,403,514,969.50	-1,298,412,952.87

2020 年年度报告

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,623,833,844.00				1,411,532,874.83				69,735,297.80	-622,507,188.79	2,482,594,827.84
加: 会计政策变更										-810,339.32	-810,339.32
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,623,833,844.00				1,411,532,874.83				69,735,297.80	-623,317,528.11	2,481,784,488.52
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-611,268,028.47	-611,268,028.47
(一) 综合收益总额										-611,268,028.47	-611,268,028.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,623,833,844.00				1,411,532,874.83				69,735,297.80	-1,234,585,556.58	1,870,516,460.05

法定代表人: 孟飞

主管会计工作负责人: 霍晓帆

会计机构负责人: 胡亚敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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 12,000 万股设立的股份有限公司。

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 4,000 万股并在上海证券交易所挂牌上市,公司股本总额变更为 16,000 万股,其中发起人股 10,400 万股,内部职工股 1,600 万股,社会公众股 4,000 万股。

1998 年 4 月,经河南省豫证券办字(1998)6 号文件审批,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 4,005.60 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 2,580 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 1,200 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 18,580 万元。

1998 年 11 月,经河南省豫证券办字(1998)42 号文件审批,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 4,005.60 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 4,005.60 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 37,160 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 4,160 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 14,588.8 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 8,011.2 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 3,685.52 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 2,467.68 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 1,858 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,转让其持有的本公司社会法人股 3,685.52 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,许继集团国际工程有限公司成为本公司第二大股东,持有公司社会法人股 3,685.52 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》，具体内容为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 22,600 万股转变为有限售条件的流通股 16,776 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 20,384 万股，占公司总股本的 54.85%。

2007 年 8 月 6 日，公司以每股 7.06 元非公开发行 5,460 万股，公司注册资本变更为 42,620 万元。

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（河南煤业化工集团有限责任公司于 2013 年 9 月更名为河南能源化工集团有限公司，以下简称“河南能源”）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能源，该项划转获得国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2011】653 号文件的批准。河南能源通过漯河银鸽实业集团有限公司持有本公司 20.32% 的股权，通过永城煤电控股集团上海有限公司持有本公司 4.96% 的股权，共计持有本公司 25.28% 的股份，成为公司的实际控制人。

2014 年 8 月 25 日公司召开的第七届董事会第三十八次会议和 2014 年 10 月 9 日召开的 2014 年度第三次临时股东大会决议，河南省国有资产监督管理委员会豫国资产权【2014】29 号《关于同意河南银鸽实业投资股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的批复》并经中国证券监督管理委员会以证监许可【2015】1086 号《关于核准河南银鸽实业投资股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行股份总量为 423,728,813 股，申请增加注册资本人民币 423,728,813.00 元，系非公开发行人民币普通股 423,728,813 股，每股面值为人民币 1.00 元，合计增加人民币 423,728,813.00 元，增资后的注册资本为人民币 1,249,102,957.00 元。

2017 年度，公司间接控股股东河南能源化工集团有限公司将持有银鸽集团 100% 股权转让给深圳市鳌迎投资管理有限公司，并于 2017 年 3 月 15 日在河南省漯河市工商行政管理局完成股权的工商变更登记手续。此次变更登记后，深圳市鳌迎投资管理有限公司持有控股股东银鸽集团 100% 的股权，成为公司间接控股股东，持有公司 47.35% 股份，公司实际控制人变更为自然人孟平。

2018 年 5 月 2 日，经公司 2017 年度股东大会审议通过，以公司总股本 1,249,102,957 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 374,730,887 股，本次分配后总股本为 1,623,833,844 股。

公司地址：河南省漯河市召陵区人民东路 6 号；

法定代表人：顾琦；

统一社会信用代码：91410000170001516K；

所属行业：制造业-造纸及纸制品业；

公司主要经营范围：纸张、纸浆及其深加工产品、百货销售；技术服务、投资咨询（国家专项规定的除外）。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；提供加工、修理修配劳务；废纸、废棉等废旧物资的经营；机电设备设计、研发制造及安装维修业务；机电产品经营；防腐保温工程施工；仪器仪表校验、电气实验；钢构架制作安装。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股份总数 1,623,833,844 股，注册资本为 1,623,833,844.00 元。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	
漯河银鸽再生资源有限公司	漯河银鸽特种纸有限公司
河南银鸽工贸有限公司	黄山银鸽实业有限公司
河南无道理生物技术股份有限公司	漯河银鸽至臻卫生用品有限公司
漯河银鸽生活纸产有限公司	

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

黄山银鸽实业有限公司未经营。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期

投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、21. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

## 15. 存货

适用 不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、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、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物采用领用时一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

√适用  不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

**2、 初始投资成本的确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

**(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**3、 后续计量及损益确认方法****(1) 成本法核算的长期股权投资**

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

**(2) 权益法核算的长期股权投资**



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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### （1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5	4.85-2.38
机器设备	年限平均法	8-15	3-5	12.13-6.33
运输设备	年限平均法	8-15	3-5	12.13-6.33
其他设备	年限平均法	6-12	3-5	16.17-7.92

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### (4). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### 25. 借款费用

√适用 □不适用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

##### 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。

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。

##### 3、 暂停资本化期间

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

##### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

**(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	5-10	直线法	根据预计产生经济利益期限估计
专利权及非专利技术	10	直线法	法定期限或根据预计产生经济利益期限估计
土地使用权	50	直线法	合同性权利期限
商标权	5	直线法	法定期限或根据预计产生经济利益期限估计

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。  
开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过五年的期限平均摊销。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**34. 租赁负债**

适用 不适用

**35. 预计负债**

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

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。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

#### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、具体原则

产品已发出，买方已确认收货并验收合格，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。



本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、 确认时点

(1) 与资产相关的政府补助确认时点：在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助确认时点：如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

##### 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### 1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 14 号——收入》	公司第九届董事会第 22 次会议决议	详见其他说明

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
因执行新收入准则，本公司将与销	预收款项	-29,629,707.51	-18,660,737.32

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
售商品、提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债	合同负债	26,231,028.78	16,513,926.83
	其他流动负债	3,398,678.73	2,146,810.49

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-24,971,607.59	-6,765,369.46
合同负债	20,993,219.13	5,987,052.62
其他流动负债	3,978,388.46	778,316.84

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	11,779,899.10	1,038,871.77
销售费用	-11,779,899.10	-1,038,871.77

## (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	186,571,732.65	186,571,732.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	359,996,175.00	359,996,175.00	

应收账款	955,413,339.87	955,413,339.87	
应收款项融资	606,721.00	606,721.00	
预付款项	906,884,849.60	906,884,849.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	370,060,229.68	370,060,229.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	151,926,525.63	151,926,525.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	634,179.51	634,179.51	
流动资产合计	2,932,093,752.94	2,932,093,752.94	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,727,480.00	2,727,480.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	44,126,645.88	44,126,645.88	
投资性房地产	5,000,921.77	5,000,921.77	
固定资产	1,238,437,012.91	1,238,437,012.91	
在建工程	10,459,648.23	10,459,648.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	155,105,065.63	155,105,065.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	291,262.12	291,262.12	
递延所得税资产			
其他非流动资产	20,179,050.66	20,179,050.66	
非流动资产合计	1,476,327,087.20	1,476,327,087.20	
资产总计	4,408,420,840.14	4,408,420,840.14	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	656,059,122.27	656,059,122.27	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,000,312,500.00	1,000,312,500.00	
应付账款	950,671,570.95	950,671,570.95	
预收款项	29,629,707.51		-29,629,707.51
合同负债		26,231,028.78	26,231,028.78
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,638,694.98	30,638,694.98	
应交税费	10,744,098.42	10,744,098.42	
其他应付款	118,710,460.42	118,710,460.42	
其中：应付利息	2,454,000.00	2,454,000.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,800,299.80	3,800,299.80	
其他流动负债		3,398,678.73	3,398,678.73
流动负债合计	2,800,566,454.35	2,800,566,454.35	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	324,876,801.59	324,876,801.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,928,565.17	16,928,565.17	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	341,805,366.76	341,805,366.76	
负债合计	3,142,371,821.11	3,142,371,821.11	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,623,833,844.00	1,623,833,844.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,498,082,752.13	1,498,082,752.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	73,630,795.97	73,630,795.97	
一般风险准备			
未分配利润	-1,814,882,786.36	-1,814,882,786.36	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,380,664,605.74	1,380,664,605.74	
少数股东权益	-114,615,586.71	-114,615,586.71	
所有者权益（或股东权益）合计	1,266,049,019.03	1,266,049,019.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,408,420,840.14	4,408,420,840.14	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	154,025,431.16	154,025,431.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	359,996,175.00	359,996,175.00	
应收账款	1,246,442,175.77	1,246,442,175.77	
应收款项融资	268,050,000.00	268,050,000.00	
预付款项	500,005,422.34	500,005,422.34	
其他应收款	1,471,415,048.22	1,471,415,048.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	36,140,514.14	36,140,514.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,585.49	35,585.49	
流动资产合计	4,036,110,352.12	4,036,110,352.12	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	232,686,308.68	232,686,308.68	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	44,126,645.88	44,126,645.88	
投资性房地产	72,342,690.81	72,342,690.81	
固定资产	397,345,632.16	397,345,632.16	
在建工程	8,317,842.09	8,317,842.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	33,712,726.76	33,712,726.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	291,262.12	291,262.12	
递延所得税资产			
其他非流动资产	5,552,342.77	5,552,342.77	
非流动资产合计	794,375,451.27	794,375,451.27	
资产总计	4,830,485,803.39	4,830,485,803.39	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	596,059,122.27	596,059,122.27	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,050,312,500.00	1,050,312,500.00	
应付账款	871,943,372.10	871,943,372.10	

预收款项	18,660,737.32		-18,660,737.32
合同负债		16,513,926.83	16,513,926.83
应付职工薪酬	17,595,726.61	17,595,726.61	
应交税费	6,366,664.95	6,366,664.95	
其他应付款	110,793,971.74	110,793,971.74	
其中：应付利息	2,454,000.00	2,454,000.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,800,299.80	3,800,299.80	
其他流动负债		2,146,810.49	2,146,810.49
流动负债合计	2,675,532,394.79	2,675,532,394.79	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	276,876,801.59	276,876,801.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,560,146.96	7,560,146.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	284,436,948.55	284,436,948.55	
负债合计	2,959,969,343.34	2,959,969,343.34	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,623,833,844.00	1,623,833,844.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,411,532,874.83	1,411,532,874.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,735,297.80	69,735,297.80	
未分配利润	-1,234,585,556.58	-1,234,585,556.58	
所有者权益（或股东权益）合计	1,870,516,460.05	1,870,516,460.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,830,485,803.39	4,830,485,803.39	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用



## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

2015年6月，财政部及国家税务总局联合下发财税[2015]78号文件《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，对资源综合利用产品和劳务增值税优惠政策进行整合和调整，本公司第二生产基地包装纸产品符合增值税即征即退50%的税收优惠条目，自2015年7月1日起享受增值税即征即退50%的税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,791.67	46,478.72
银行存款	9,773,391.07	35,827,336.59
其他货币资金	466,142.76	150,697,917.34
合计	10,301,325.50	186,571,732.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金及利息	461,652.19	120,193,425.95
信用证、借款保证金利息	4,490.57	4,491.39
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		10,500,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
商业承兑汇票备付金		20,000,000.00
司法冻结资金	4,545,751.89	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	5,011,894.65	150,697,917.34

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		359,996,175.00
合计		359,996,175.00

注：年初应收商业承兑汇票余额 363,632,500.00 元，计提坏账准备 3,636,325.00，本期末承兑汇票到期未收到款项转入应收账款并全额计提减值。

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	54,886,783.10	
商业承兑票据		
合计	54,886,783.10	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	363,632,500.00
合计	363,632,500.00

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收票据										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据										
按组合计提坏账准备						363,632,500.00	100.00	3,636,325.00	1.00	359,996,175.00
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据						363,632,500.00	100.00	3,636,325.00	1.00	359,996,175.00
合计		/		/		363,632,500.00	/	3,636,325.00	/	359,996,175.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	3,636,325.00	-3,636,325.00			
合计	3,636,325.00	-3,636,325.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	523,859,056.49
1 至 2 年	813,298,032.55
2 至 3 年	26,357,545.68
3 至 4 年	3,409,414.38
4 至 5 年	7,536,442.72
5 年以上	21,763,471.35
合计	1,396,223,963.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,229,074,576.59	88.03	1,226,436,952.03	99.79	2,637,624.56	32,882,183.08	3.27	18,869,394.28	57.38	14,012,788.80
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,195,982,106.06	85.66	1,195,982,106.06	100.00		22,930,694.42	2.28	11,465,347.21	50.00	11,465,347.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,092,470.53	2.37	30,454,845.97	92.03	2,637,624.56	9,951,488.66	0.99	7,404,047.07	74.40	2,547,441.59
按组合计提坏账准备	167,149,386.58	11.97	19,169,976.78	11.47	147,979,409.80	972,487,158.16	96.73	31,086,607.09	3.20	941,400,551.07
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,149,386.58	11.97	19,169,976.78	11.47	147,979,409.80	972,487,158.16	96.73	31,086,607.09	3.20	941,400,551.07
合计	1,396,223,963.17	/	1,245,606,928.81	/	150,617,034.36	1,005,369,341.24	/	49,956,001.37	/	955,413,339.87

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南鼎鼎商贸有限公司	475,311,604.25	475,311,604.25	100.00	预计无法收回
河南融纳电子商务有限公司	435,825,754.89	435,825,754.89	100.00	预计无法收回
上海晟光实业有限公司	261,914,052.50	261,914,052.50	100.00	预计无法收回
河南华丽纸业包装股份有限公司	22,930,694.42	22,930,694.42	100.00	已判决, 预计无法收回
湖南恒瀚高新技术有限公司	3,535,657.40	3,535,657.40	100.00	已判决, 预计无法收回
其他小计	29,556,813.13	26,919,188.57	91.08	
合计	1,229,074,576.59	1,226,436,952.03	99.79	

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

河南鼎鼎商贸有限公司、河南融纳电子商务有限公司、上海晟光实业有限公司应收账款期末余额主要系公司大宗贸易形成的应收票据逾期转入, 本年已对其全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	147,274,859.09	1,475,382.69	1.00
1 至 2 年	1,120,160.03	138,042.89	12.32
2 至 3 年	593,805.53	117,984.90	19.87
3 至 4 年	1,072,429.28	631,553.13	58.89
4 至 5 年	938,175.27	657,055.79	70.04
5 年以上	16,149,957.38	16,149,957.38	100.00
合计	167,149,386.58	19,169,976.78	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏	11,465,347.21	1,184,516,758.85				1,195,982,106.06

账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,404,047.07	23,050,798.90			30,454,845.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,086,607.09		-11,233,151.27	-683,479.04	19,169,976.78
合计	49,956,001.37	1,207,567,557.75	-11,233,151.27	-683,479.04	1,245,606,928.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	683,479.04

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
河南鼎鼎商贸有限公司	475,311,604.25	34.04	475,311,604.25
河南融纳电子商务有限公司	435,825,754.89	31.21	435,825,754.89
上海晟光实业有限公司	261,914,052.50	18.76	261,914,052.50
漯河市豫南口岸物流有限公司	74,670,518.60	5.35	746,705.19
河南银鸽供应链管理有限公司	26,225,739.79	1.88	262,257.40
合计	1,273,947,670.03	91.24	1,174,060,374.23

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,000.00	606,721.00
应收账款		
合计	40,000.00	606,721.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额
应收票据	606,721.00	182,989,926.68	183,556,647.68		40,000.00
合计	606,721.00	182,989,926.68	183,556,647.68		40,000.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,758,613.44	89.80	771,552,399.27	85.08
1至2年	1,277,493.51	7.28	135,087,973.86	14.90
2至3年	511,860.48	2.92	244,476.47	0.03
3年以上				
合计	17,547,967.43	100.00	906,884,849.60	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	预付账款	占预付账款合计数的比例(%)	坏账准备
河南融纳电子商务有限公司	437,049,229.80	46.26	437,049,229.80
河南大乘供应链管理有限公司	276,129,025.63	29.22	276,129,025.63
四川银鸽竹浆纸业有限公司	128,075,683.00	13.56	128,075,683.00
河南福雷沃商贸有限公司	67,980,263.73	7.19	67,980,263.73
深圳市高通捷实业有限公司	6,300,000.00	0.67	6,300,000.00
合计	915,534,202.16	96.90	915,534,202.16



## 其他说明

√适用 □不适用

1 截止 2020 年 12 月 31 日，公司对河南大乘供应链管理有限公司（以下简称“河南大乘”）、四川银鸽竹浆纸业有限公司（以下简称“四川银鸽”）和河南福雷沃商贸有限公司（以下简称“河南福雷沃”）的预付款项余额分别为 27,612.90 万元、12,807.57 万元和 6,798.03 万元，合计 47,218.50 万元，公司对以上预付款项本期全部计提减值。

公司 2020 年度从四川银鸽采购金额(含税)为 2,025.92 万元，支付货款金额为 2,042.63 万元，2020 年度公司未与河南大乘和河南福雷沃发生采购业务。

2 公司于 2019 年 7 月 1 日开具 40,008.00 万元电子商业承兑汇票给大宗贸易客户河南融纳电子商务有限公司，到期日为 2019 年 7 月 15 日，同时记录相同金额的预付款项。河南融纳电子商务有限公司于 2019 年 7 月 1 日背书给北京通冠资本管理有限公司。2020 年 4 月 17 日，公司收到河南省漯河市中级人民法院【2020】豫 11 民初字第 15 号应诉通知书，北京通冠资本管理有限公司请求法院判决公司向其承付商业承兑汇票票面金额人民币 40,008.00 万元。2020 年 7 月 14 日，公司与北京通冠资本管理有限公司达成调解协议，分 21 期向北京通冠资本管理有限公司支付 40,008.00 万元，该调解书已于 2020 年 7 月 20 日生效。截至财务报告批准报出日，公司尚未执行上述调解协议。预付河南融纳电子商务有限公司款项 40,008.00 万元本期已全额计提减值。

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,884,943.00	370,060,229.68
合计	7,884,943.00	370,060,229.68

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,196,541.36
1 至 2 年	1,490,499.38
2 至 3 年	400,070,383.82
3 至 4 年	3,984,631.65
4 至 5 年	2,232,320.80
5 年以上	10,740,878.40
合计	421,715,255.41

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,771,450.27	2,120,022.41
往来款	418,210,657.41	421,197,909.60
政府补助	1,733,147.73	1,535,757.90
合计	421,715,255.41	424,853,689.91

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	742,752.82	39,570,657.93	14,480,049.48	54,793,460.23

2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-254,304.55	-39,570,657.93	39,824,962.48	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	16,790.94		-16,790.94	
本期计提	575,509.86		358,461,342.32	359,036,852.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,080,749.07		412,749,563.34	413,830,312.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提组合	43,434,770.53	358,665,566.87				402,100,337.40
账龄组合	11,358,689.70	371,285.31				11,729,975.01
合计	54,793,460.23	359,036,852.18				413,830,312.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
漯河银鸽实业集团有限公司	往来款	395,943,579.30	3年以内	93.89	395,943,579.30
漯河银宏纸品有限公司	水电气	3,835,820.14	5年以内	0.91	3,835,820.14

河南能源化工集团担保有限公司	担保保证金	3,000,000.00	3 年以内	0.71	540,000.00
漯河市鑫汇煤炭销售有限公司	往来款	2,292,645.50	3-4 年	0.54	2,292,645.50
河南省财政厅非税收入财政专户	增值税即征即退款	1,733,147.73	1 年以内	0.41	
合计	/	406,805,192.67	/	96.46	402,612,044.94

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
河南省财政厅非税收入财政专户	增值税即征即退款	1,733,147.73	1 年以内	
合计		1,733,147.73		

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,196,416.39	45,582.72	3,150,833.67	26,019,556.44	1,236,332.51	24,783,223.93
库存商品	3,168,966.30	793,366.45	2,375,599.85	82,280,553.19	3,497,956.94	78,782,596.25
周转材料	14,463,070.58	831,348.92	13,631,721.66	42,603,324.75	869,357.67	41,733,967.08
包装物	366,732.08	27,152.18	339,579.90	6,141,701.30		6,141,701.30
委托加工物资	469,837.24	227,306.53	242,530.71	489,590.08	4,553.01	485,037.07
合计	21,665,022.59	1,924,756.80	19,740,265.79	157,534,725.76	5,608,200.13	151,926,525.63

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,236,332.51	45,582.72		1,236,332.51		45,582.72
库存商品	3,497,956.94	145,353.39		2,849,943.88		793,366.45
周转材料	869,357.67	831,348.92		869,357.67		831,348.92
委托加工物资	4,553.01	222,753.52				227,306.53
包装物		27,152.18				27,152.18
合计	5,608,200.13	1,272,190.73		4,955,634.06		1,924,756.80

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	183,297.64	256,187.64
预交税费	78,457.23	377,991.87
合计	261,754.87	634,179.51

其他说明

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账 面 价 值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
君叁股权回购款	4,400,000.00	4,400,000.00		8,400,000.00	5,672,520.00	2,727,480.00	
合计	4,400,000.00	4,400,000.00		8,400,000.00	5,672,520.00	2,727,480.00	

**(2). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,672,520.00			5,672,520.00
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,272,520.00			1,272,520.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	4,400,000.00			4,400,000.00

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资	44,126,645.88	44,126,645.88
合计	44,126,645.88	44,126,645.88

其他说明：

√适用 □不适用

1 公司 2017 年 12 月 11 日将持有的对中原银行股份有限公司股份 67,049,619 股账面价值 44,126,645.88 元，质押给中信银行股份有限公司郑州分行借款 138,000,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，股权质押登记尚未解除。2020 年该股权被北京市朝阳区人民法院冻结，目前该案件尚在审理之中。

2 公司对河南永银化工实业有限公司投资 81,694,956.18 元，持股比例为 40%。因河南永银化工实业有限公司持续亏损，截至 2020 年 12 月 31 日，已全部计提减值。

3 自 2017-2018 年对营口乾银股权投资基金合伙企业(有限合伙)投资(以下简称“营口乾银”) 126,500,000.00 元。由于公司对营口乾银的投资处于失控状态，2019 年底公司已无法知晓和享有营口乾银及其底层资产的权益，故在 2019 年对该股权投资全额计提减值。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,475,567.37			5,475,567.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,475,567.37			5,475,567.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	474,645.60			474,645.60
2. 本期增加金额	140,107.56			140,107.56
(1) 计提或摊销	140,107.56			140,107.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	614,753.16			614,753.16
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,860,814.21			4,860,814.21
2. 期初账面价值	5,000,921.77			5,000,921.77

注：公司因被起诉冻结投资性房地产，截止 2020 年 12 月 31 日，被冻结房产账面原值 5,225,578.82 元，账面价值 4,655,354.96 元。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	205,459.25	正在办理
合计	205,459.25	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,145,572,710.29	1,238,437,012.91
固定资产清理		
合计	1,145,572,710.29	1,238,437,012.91

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	920,918,154.27	1,704,030,363.60	15,911,828.40	35,498,906.08	2,676,359,252.35
2. 本期增加金额	460,000.00	25,618,936.04	106,982.21	143,080.62	26,328,998.87
(1) 购置	100,000.00	1,578,100.90	106,982.21	143,080.62	1,928,163.73
(2) 在建工程转入	360,000.00	24,040,835.14			24,400,835.14
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,540,542.09	5,870,667.31	1,198,813.65	1,126,815.02	12,736,838.07
(1) 处置或报废	4,540,542.09	5,870,667.31	1,198,813.65	1,126,815.02	12,736,838.07
4. 期末余额	916,837,612.18	1,723,778,632.33	14,819,996.96	34,515,171.68	2,689,951,413.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	216,655,935.15	991,821,972.45	9,081,933.24	24,220,160.91	1,241,780,001.75
2. 本期增加金额	24,528,550.50	82,921,236.48	1,116,806.08	1,565,488.23	110,132,081.29
(1) 计提	24,528,550.50	82,921,236.48	1,116,806.08	1,565,488.23	110,132,081.29
3. 本期减少金额	1,179,800.16	4,963,421.05	1,125,426.05	1,059,431.32	8,328,078.58
(1) 处置或报废	1,179,800.16	4,963,421.05	1,125,426.05	1,059,431.32	8,328,078.58
4. 期末余额	240,004,685.49	1,069,779,787.88	9,073,313.27	24,726,217.82	1,343,584,004.46
三、减值准备					
1. 期初余额	4,107,063.94	190,844,559.59	24,613.20	1,166,000.96	196,142,237.69
2. 本期增加金额	53,530.83	4,922,235.67	6,538.27	596,354.53	5,578,659.30
(1) 计提	49,100.64	5,527,527.81	2,030.85		5,578,659.30
(2) 调整	4,430.19	-605,292.14	4,507.42	596,354.53	
3. 本期减少金额	547,588.58	373,408.99	5,107.82	93.2	926,198.59
(1) 处置或报废	547,588.58	373,408.99	5,107.82	93.2	926,198.59
4. 期末余额	3,613,006.19	195,393,386.27	26,043.65	1,762,262.29	200,794,698.40
四、账面价值					
1. 期末账面价值	673,219,920.50	458,605,458.18	5,720,640.04	8,026,691.57	1,145,572,710.29

2. 期初账面价值	700,155,155.18	521,363,831.56	6,805,281.96	10,112,744.21	1,238,437,012.91
-----------	----------------	----------------	--------------	---------------	------------------

注：1 公司以第二生产基地房屋作抵押，于 2017 年 12 月 4 日与中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司签订抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，抵押房屋账面原值 174,116,060.42 元，账面价值 114,163,387.31 元；

2 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司房屋作抵押，于 2018 年 3 月 15 日与平顶山银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，抵押房屋账面原值 188,635,901.82 元，账面价值 152,200,342.05 元；

3 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司房屋作抵押，于 2018 年 9 月 30 日与中国民生银行股份有限公司漯河分行签订最高额抵押合同，中国民生银行股份有限公司漯河分行已于 2020 年 12 月 31 日将贷款本金 150,000,000.00 元及相应利息的全部权益转让给中国信达资产管理股份有限公司河南省分公司，截至 2020 年 12 月 31 日，抵押房屋账面原值 131,008,623.83 元，账面价值 107,486,817.59 元；

4 公司以房屋作抵押，于 2017 年 10 月 10 日与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，抵押房屋账面原值 5,228,921.60 元，账面价值 4,090,541.50 元；

5 公司以房屋作抵押，于 2019 年 3 月、4 月分别与漯河市召陵区农村信用合作联社签订抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，抵押房屋账面原值 170,041,052.02 元，账面价值 127,297,820.10 元；

6 公司及子公司以机器设备作抵押，于 2019 年 8 月 23 日与河南能源化工集团担保有限公司签订抵押反担保合同，截至 2020 年 12 月 31 日，抵押机器设备账面原值 260,558,028.01 元，账面价值 53,039,182.98 元；

7 公司与平顶山银行股份有限公司郑州分行借款纠纷判决如下：根据（2020）豫 01 民初 652 号民事判决书，查封被执行人河南银鸽实业投资股份有限公司名下产权证号为 20170016250 房产，截至 2020 年 12 月 31 日，查封房屋账面原值 13,337,991.91 元，账面价值 10,049,621.00 元；产权证号为 2015004581 房产，截至 2020 年 12 月 31 日，查封房屋账面原值 1,526,707.80 元，账面价值 1,004,276.80 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,182,187.52	2,070,291.91	2,634,909.05	2,476,986.56	
机器设备	99,982,008.77	41,417,598.01	41,157,826.39	17,406,584.37	
运输设备	168,989.98	156,148.08	2,678.22	10,163.68	
其他设备	226,033.75	140,888.75	53,115.29	32,029.71	
合计	107,559,220.02	43,784,926.75	43,848,528.95	19,925,764.32	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	98,211,497.72	正在办理手续

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,060,918.54	10,459,648.23
工程物资		
合计	1,060,918.54	10,459,648.23

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银鸽二基地在建工程项目	612,692.71		612,692.71	8,317,842.09		8,317,842.09
生活纸在建工程项目				1,113,320.54		1,113,320.54
至臻在建工程项目	448,225.83		448,225.83			
特种纸在建工程项目				1,028,485.60		1,028,485.60
合计	1,060,918.54		1,060,918.54	10,459,648.23		10,459,648.23

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
污泥干化项目	9,000,000.00	4,071,504.44	2,116,409.54	6,187,913.98			68.75	100.00				自筹
压榨部改变包胶形式项目	5,560,000.00	2,125,236.23	261,061.96		2,386,298.19		42.92					自筹
1#2#造纸车间解决车间滴水问题改造项目	4,570,000.00	1,990,948.25	663,716.81	2,654,665.06			58.09	100.00				自筹
1#纸机复卷机改造项目	980,000.00	1,028,485.60	642.2	1,029,127.80			105.01	100.00				自筹
75吨炉布袋除尘器改造项目	5,000,000.00	68,017.24	2,743,362.84	2,811,380.08			56.23	100.00				自筹
一次性医疗口罩项目	6,900,000.00		5,147,021.02	5,147,021.02			74.59	100.00				自筹
二期日产200万片一次性口罩项目	18,700,000.00		3,702,231.62	3,702,231.62			19.80	100.00				自筹
后加工技术改造项目	3,360,000.00		2,868,495.58	2,868,495.58			85.37	100.00				自筹
合计	54,070,000.00	9,284,191.76	17,502,941.57	24,400,835.14	2,386,298.19		/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	189,516,881.81	580,000.00	101,499.89	11,273.26	2,379,533.95	192,589,188.91
2. 本期增加金额					53,097.35	53,097.35
(1) 购置					53,097.35	53,097.35
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	189,516,881.81	580,000.00	101,499.89	11,273.26	2,432,631.30	192,642,286.26
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,877,333.44	580,000.00	101,499.89	11,273.26	1,914,016.69	37,484,123.28
2. 本期增加金额	3,876,206.40				106,171.83	3,982,378.23
(1) 计提	3,876,206.40				106,171.83	3,982,378.23



3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	38,753,539.84	580,000.00	101,499.89	11,273.26	2,020,188.52	41,466,501.51
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	150,763,341.97				412,442.78	151,175,784.75
2. 期初账面价值	154,639,548.37				465,517.26	155,105,065.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

注：1 公司以第二生产基地漯河用[2005]第 001561 号土地使用权证作抵押，于 2017 年 12 月 4 日与中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司签订抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，该项无形资产的账面原值 29,457,989.93 元，净值 20,677,741.96 元；

2 公司以第二生产基地豫（2018）漯河市不动产权第 0010957 号土地使用权证作抵押，于 2019 年 3 月、4 月与漯河市召陵区农村信用合作联社签订抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，该项无形资产的账面原值 10,392,493.59 元，净值 7,294,907.80 元；

3 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司漯河用[2011]第 002824 号土地使用权证作抵押，于 2018 年 9 月 30 日与中国民生银行股份有限公司漯河分行签订最高额抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，该项无形资产的账面原值 89,171,709.83 元，净值 73,418,040.71 元；

4 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司漯河用[2013]第 000433 号土地使用权证作抵押，于 2018 年 3 月 15 日与平顶山银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，该项无形资产的账面原值 43,083,654.64 元，净值 36,139,886.96 元；

5 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司漯河用[2011]第 002825 号土地使用权证作抵押，于 2018 年 3 月 15 日与平顶山银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，该项无形资产的账面原值 10,896,407.00 元，净值 8,971,375.72 元。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	

特种纸研发项目		2,911,008.22				2,911,008.22		
生活纸研发项目		3,662,617.05				3,662,617.05		
二基地研发项目		200,903.76				200,903.76		
至臻研发项目		232,119.88				232,119.88		
合计		7,006,648.91				7,006,648.91		

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咨询顾问费	291,262.12		291,262.12		
合计	291,262.12		291,262.12		

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,031,934,919.43	560,916,217.13

可抵扣亏损	950,176,868.77	858,957,358.52
合计	3,982,111,788.20	1,419,873,575.65

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		177,671,147.97	
2021 年	183,430,234.49	183,430,234.49	
2022 年	116,083,053.10	116,083,053.10	
2023 年	121,308,409.49	121,308,409.49	
2024 年	260,464,513.47	260,464,513.47	
2025 年	268,890,658.22		
合计	950,176,868.77	858,957,358.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预交所得税	3,126,542.89		3,126,542.89	3,126,542.89		3,126,542.89
预付土地款	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00
预付设备及工程款	7,921,745.59	5,942,028.32	1,979,717.27	11,871,133.70	4,818,625.93	7,052,507.77
合计	21,048,288.48	15,942,028.32	5,106,260.16	24,997,676.59	4,818,625.93	20,179,050.66

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	138,000,000.00	446,059,122.27
抵押借款	260,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	322,975,771.74	110,000,000.00

信用借款		
合计	720,975,771.74	656,059,122.27

短期借款分类的说明：

1 公司以漯河银鸽实业集团有限公司提供连带责任保证担保和以中原银行股权质押提供担保向中信银行股份有限公司郑州分行借款 138,000,000.00 元；

2 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司房产和土地使用权为抵押和漯河银鸽实业集团有限公司担保向中国民生银行股份有限公司漯河分行借款 150,000,000.00 元，中国民生银行股份有限公司漯河分行已于 2020 年 12 月 31 日将贷款本金 150,000,000.00 元及相应利息的全部权益转让给中国信达资产管理股份有限公司河南省分公司。

3 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司房产和土地使用权为抵押和漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司担保向平顶山银行股份有限公司郑州分行借款 100,000,000.00 元，本期展期一年；

4 公司以房屋作抵押向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行办理 10,000,000.00 元商业承兑汇票，到期未偿还转入短期借款；

5 公司由河南能源化工集团担保有限公司提供担保和设备抵押反担保向华夏银行股份有限公司郑州分行借款 30,000,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日，河南能源化工集团担保有限公司代偿金额 15,024,228.26 元，借款余额 14,975,771.74 元；

6 公司由漯河银鸽实业集团有限公司提供担保向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行借款 75,000,000.00 元，于 2020 年 3 月清偿，同月办理同等额度借款；

7 公司由漯河银鸽实业集团有限公司和深圳市鳌迎投资管理有限公司提供担保向平顶山银行股份有限公司郑州分行借款 80,000,000.00 元，本期展期一年；

8 公司由漯河银鸽实业集团有限公司和深圳市鳌迎投资管理有限公司提供担保向平顶山银行股份有限公司郑州分行办理 240,000,000.00 元银行承兑汇票，到期未偿还的敞口 120,000,000.00 元转入短期借款；

9 公司由漯河银鸽实业集团有限公司提供担保向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行办理 15,000,000.00 元商业承兑汇票，到期未偿还转入短期借款；

10 子公司漯河银鸽生活纸产有限公司由公司提供担保向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行办理 18,000,000.00 元国内信用证，到期未偿还转入短期借款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 315,975,771.74 元。其中承兑汇票转入短期借款金额 145,000,000.00 元，信用证转入短期借款金额 18,000,000.00 元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
中信银行股份有限公司郑州分行	48,000,000.00	5.22%	2020/11/27	7.83%
中信银行股份有限公司郑州分行	50,000,000.00	5.22%	2020/11/28	7.83%
中信银行股份有限公司郑州分行	40,000,000.00	5.22%	2020/11/29	7.83%
华夏银行股份有限公司郑州分行	14,975,771.74	5.4375%	2020/4/3	8.1563%
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	10,000,000.00		2020/5/10	8.45%
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	15,000,000.00		2020/5/14	8.45%

平顶山银行股份有限公司郑州分行	45,000,000.00		2020/6/17	18%
平顶山银行股份有限公司郑州分行	25,000,000.00		2020/6/18	18%
平顶山银行股份有限公司郑州分行	50,000,000.00		2020/10/14	18%
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	18,000,000.00		2020/12/30	5.655%
合计	315,975,771.74	/	/	/

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		760,312,500.00
银行承兑汇票		240,000,000.00
国内信用证	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	1,000,312,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 760,312,500.00 元，已重分类至应付账款。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,011,434,736.50	911,642,020.06
1-2 年	655,100,017.91	25,102,883.28
2-3 年	5,508,299.87	1,808,340.67
3 年以上	19,175,439.46	12,118,326.94
合计	1,691,218,493.74	950,671,570.95

注 1：期末余额中包含与大宗贸易业务相关的应付账款 110,627.20 万元。2019 年大宗贸易业务形成应付票据 103,042.08 万元，其中应付普天国际贸易有限公司 101,136.68 万元，应付漯河市豫南口岸物流有限公司 1,905.40 万元，截止 2020 年末已全部逾期转入应付账款核算。2020 年 1 月公司偿还普天国际贸易有限公司 1,039.89 万元，2020 年 8 月偿还漯河市豫南口岸物流有限公司 1,905.40 万元，期末尚未偿付余额为应付普天国际贸易有限公司货款 97,876.81 万元、违约金及诉讼费用 12,750.39 万元。

注 2：期末余额中包含应付北京通冠资本管理有限公司 40,008.00 万元，详见附注 7、(2) 注

2 所述。

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
普天国际贸易有限公司	1,106,271,991.51	尾款未结、违约金
再生资源-邓士春	5,896,168.81	尾款未结
再生资源-罗文静	3,606,438.91	尾款未结
天津信汇制药股份有限公司	2,756,548.82	尾款未结
湖北嘉韵化工科技有限公司	2,246,131.36	尾款未结
合计	1,120,777,279.41	/

其他说明

适用  不适用

应付普天国际贸易有限公司 110,627.20 万元系公司开展大宗贸易业务从普天国际贸易有限公司采购乙二醇、纸浆形成的欠款，其中应付货款为 97,876.81 万元，应付违约金及诉讼费 12,750.39 万元，应付违约金及诉讼费系根据 2021 年 5 月 8 日中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书确定。

## 37、预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

注：期初数与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五之“44、重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 38、合同负债

### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,993,219.13	26,231,028.78
合计	20,993,219.13	26,231,028.78

注：期初数与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五之“44、重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,554,610.29	139,062,948.32	123,540,023.54	45,077,535.07
二、离职后福利-设定提存计划	1,084,084.69	1,102,957.20	2,168,520.81	18,521.08
三、辞退福利		67,338.00	67,338.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,638,694.98	140,233,243.52	125,775,882.35	45,096,056.15

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,068,231.33	123,912,095.25	111,703,555.35	36,276,771.23
二、职工福利费		3,119,621.90	3,119,621.90	
三、社会保险费	558,176.44	5,557,703.06	5,228,223.33	887,656.17
其中：医疗保险费	410,124.52	4,723,593.69	4,367,262.14	766,456.07
工伤保险费	84,245.72	86,632.23	170,856.35	21.6
生育保险费	63,806.20	747,477.14	690,104.84	121,178.50
四、住房公积金	320	2,976,913.16	2,509,338.16	467,895.00
五、工会经费和职工教育经费	4,927,882.52	3,496,614.95	979,284.80	7,445,212.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,554,610.29	139,062,948.32	123,540,023.54	45,077,535.07

**(3). 设定提存计划列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,035,346.44	1,057,421.76	2,078,320.96	14,447.24
2、失业保险费	48,738.25	45,535.44	90,199.85	4,073.84
3、企业年金缴费				
合计	1,084,084.69	1,102,957.20	2,168,520.81	18,521.08

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,741,759.40	5,284,024.50

消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	3,284,324.93	384,616.22
城市维护建设税	1,755,870.29	370,216.22
房产税	8,094,629.02	2,022,216.87
土地使用税	6,340,020.34	1,585,005.08
水资源税	2,021,541.40	684,394.00
教育费附加	1,261,688.72	264,440.17
其他	490,752.83	149,185.36
合计	50,990,586.93	10,744,098.42

其他说明：

余额增加的说明：母公司及部分子公司由于资金紧张，税金延迟缴纳。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	66,628,960.77	2,454,000.00
应付股利		
其他应付款	228,773,196.14	116,256,460.42
合计	295,402,156.91	118,710,460.42

其他说明：

□适用 √不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	28,952,909.55	
企业债券利息		
短期借款应付利息	16,011,864.84	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
日元借款应付利息	300,000.00	300,000.00
长期借款逾期利息	1,462,500.00	
短期借款逾期利息	5,547,491.93	
信用证逾期利息		2,154,000.00
票据逾期利息	10,154,194.45	
民间融资逾期利息	4,200,000.00	
合计	66,628,960.77	2,454,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



借款单位	逾期金额	逾期原因
中国长城资产管理股份有限公司	1,462,500.00	本金未及时偿还
华夏银行股份有限公司郑州分行	631,088.38	本金未及时偿还
中信银行股份有限公司郑州分行	1,019,847.72	本金未及时偿还
平顶山银行股份有限公司郑州分行（借款）	2,152,991.46	本金未及时偿还
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行（借款）	1,105,458.29	本金未及时偿还
中国信达资产管理股份有限公司河南省分公司	409,733.96	本金未及时偿还
河南能源化工集团担保有限公司	228,372.12	本金未及时偿还
上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行（票据）	1,356,694.45	本金未及时偿还
平顶山银行股份有限公司郑州分行（票据）	8,797,500.00	本金未及时偿还
翟威	4,200,000.00	本金未及时偿还
合计	21,364,186.38	/

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

##### (2). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程类应付款	37,956,417.71	34,733,462.30
招标押金合同履约金	9,093,920.20	11,279,239.50
往来款	181,722,858.23	70,243,758.62
合计	228,773,196.14	116,256,460.42

注：本期往来款中主要包括应付漯河市豫南口岸物流有限公司代付工资社保等款项 82,133,949.55 元。

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中植国际投资有限公司	8,333,466.69	合同未履行完毕
郑州丰源钢管有限公司	1,578,615.54	合同未履行完毕
浙江省诸暨市中太造纸机械有限公司	1,149,000.00	合同未履行完毕
巩义市豫达煤炭运销有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	12,061,082.23	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	203,749,894.80	3,800,299.80
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	203,749,894.80	3,800,299.80

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,978,388.46	3,398,678.73
合计	3,978,388.46	3,398,678.73

注：期初数与上年期末余额（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五之“44、重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	64,000,000.00	264,000,000.00
保证借款		
信用借款	58,194,419.16	60,876,801.59
合计	122,194,419.16	324,876,801.59

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额			上年年末余额		
					外币金额	汇率	本币金额	外币金额	汇率	本币金额
日本海外经济协力基金	1999.11.04	2036.11.10	日元	0.75	920,273,565.00	6.3236	58,194,419.16	949,923,565.00	6.4086	60,876,801.59
中国长城资产管理股份有限公司	2017.12.19	2020.12.18	人民币	9.10						200,000,000.00
漯河市召陵区农村信用合作联社	2019.03.25	2022.03.11	人民币	10.44			16,000,000.00			16,000,000.00
漯河市召陵区农村信用合作联社	2019.03.27	2022.03.16	人民币	10.44			16,000,000.00			16,000,000.00
漯河市召陵区农村信用合作联社	2019.04.11	2022.04.01	人民币	10.44			16,000,000.00			16,000,000.00
漯河市召陵区农村信用合作联社	2019.04.08	2022.03.28	人民币	10.44			16,000,000.00			16,000,000.00
合计							122,194,419.16			324,876,801.59

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

(1) 公司以土地和房产抵押并由漯河银鸽实业集团有限公司提供担保向中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司借款 200,000,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日该笔借款已逾期，重分类至一年内到期的非流动负债；

(2) 公司以土地和房产抵押向漯河市召陵区农村信用合作联社借款 64,000,000.00 元；

(3) 日本海外经济协力基金外币信用借款（日元），汇率为 100 日元折算汇率。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 47、租赁负债

适用  不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

## 专项应付款

### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用  不适用

## 49、长期应付职工薪酬

适用  不适用

## 50、预计负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保		863,623,486.16	
未决诉讼		2,737,798.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他		2,830,728.60	税款滞纳金
合计		869,192,012.76	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1 根据（2020）豫01民初686号民事判决书，河南省郑州市中级人民法院判决本公司和银鸽集团共同偿还中原银行股份有限公司本金698,000,000.00元、利息63,534,128.00元，以及罚息43,358,364.00元和复利3,946,612.96元（罚息和复利分别以本金和利息为基数按照年利率10.962%自2020年6月11日计算至2020年12月31日）。公司由于承担连带责任确认预计负债，出于对银鸽集团偿还能力的判断，未将对银鸽集团的追偿权确认为一项资产。

2 根据（2020）辽08民初277号民事判决书，辽宁省营口市中级人民法院判决如下：一、第一被告漯河银鸽实业集团有限公司于本判决生效起10日内给付原告华鑫科技（营口）有限公司本金人民币40,000,000.00元。二、第一被告漯河银鸽实业集团有限公司于本判决生效起10日内给付原告华鑫科技（营口）有限公司利息（以本金40,000,000.00元为基数，按日万分之五计收利息，自2019年1月17日起至实际给付之日止），至2020年12月31日利息金额14,280,000.00。三、第一被告漯河银鸽实业集团有限公司于本判决生效起10日内给付原告华鑫科技（营口）有限公司律师费417,000.00元。四、第二被告深圳恒浩益供应链有限公司对第一被告漯河银鸽实业集团有限公司上述第一项债务承担连带责任，对第一被告漯河银鸽实业集团有限公司上述第二项利息按照年利率15.60%计收利息的范围内承担连带责任。五、第三被告河南银鸽实业投资股份有限公司对第一被告漯河银鸽实业集团有限公司上述第一、二、三项债务承担连带责任，公司将该债务确认为一项预计负债。一审案件受理费、保全费、保全保险费合计262,143.60均由漯河银鸽、深圳恒浩益、本公司共同负担，公司按均摊87,381.20确认预计负债。2020年公司已根据上述判决确认预计负债5,478.44万元。

3 漯河银宏纸品有限公司与公司就厂房租赁合同纠纷达成和解协议，协议约定：双方债权债务抵消后公司应向漯河银宏纸品有限公司支付2,737,798.00元。公司将该债务确认为一项预计负债。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,928,565.17		4,979,054.52	11,949,510.65	
合计	16,928,565.17		4,979,054.52	11,949,510.65	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高档文化用纸及包装用纸项目贴息	3,140,146.96				513,066.60	2,627,080.36	与资产相关
锅炉拆除生态环境补助	3,300,000.00			3,300,000.00			与资产相关
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	1,120,000.00			180,000.00		940,000.00	与资产相关
生活纸进口产品贴息	2,322,275.00				293,340.00	2,028,935.00	与资产相关
先进制造业专项资金（超低排放补助）	6,404,476.00			492,648.00		5,911,828.00	与资产相关
废纸分拣中心项目补贴款	641,667.21			199,999.92		441,667.29	与资产相关
合计	16,928,565.17			4,172,647.92	806,406.60	11,949,510.65	

其他说明：

√适用 □不适用

依据《企业会计准则第 16 号-政府补助》，其他变动是冲减财务费用 806,406.60 元。

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,623,833,844.00						1,623,833,844.00

其他说明：

银鸽集团持有银鸽投资股份 768,870,054 股，占银鸽投资总股本的 47.35%，截至 2020 年 12 月 31 日，累计质押股份数 768,870,054 股，占银鸽投资总股本的 47.35%，占其持股总数的 100%，上述股份已全部被轮候冻结。

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,444,749,762.87			1,444,749,762.87
其他资本公积	53,332,989.26			53,332,989.26
合计	1,498,082,752.13			1,498,082,752.13

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用



**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,630,795.97			73,630,795.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	73,630,795.97			73,630,795.97

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,814,882,786.36	-1,174,667,600.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,734,114.19
调整后期初未分配利润	-1,814,882,786.36	-1,176,401,714.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,757,839,851.56	-638,481,071.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,572,722,637.92	-1,814,882,786.36

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	677,836,492.72	656,467,389.49	1,991,009,417.20	1,968,182,357.25
其他业务	86,063,342.53	81,004,196.57	28,183,058.20	2,506,811.42
合计	763,899,835.25	737,471,586.06	2,019,192,475.40	1,970,689,168.67

**(2). 营业收入具体情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

营业收入	763,899,835.25	/
减：与主营业务无关的业务收入	86,063,342.53	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	677,836,492.72	/

**(3). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
生活纸		267,140,832.71
受托加工		196,440,453.05
卫生用品		46,933,227.40
特种纸		92,214,609.20
材料销售		82,380,121.19
包装纸		69,171,590.56
外购商品		5,935,779.80
转售水电气		470,636.14
其他		3,186,870.91
按经营地区分类		
内销		763,874,120.96
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认		763,874,120.96
在某一时段内确认		
合计		763,874,120.96

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

公司主营业务分为生产销售货物、受托加工业务两类。

生产销售货物主要销售生活纸、特种纸、包装纸等，与客户签订的合同均为单一给付商品的合同，在将产品交付给客户后，客户取得产品的控制权，确认收入的实现。

受托加工业务系接受客户委托为其加工指定的商品，与客户签订的合同为提供单一劳务的合同，加工完成将受托加工产品交付客户后，客户取得产品的控制权与公司结算加工费，确认收入的实现。

合同价款通常分为现汇、承兑结算，基本为固定价格，不存在重大融资成分，结算期限通常为30天、60天、90天等，部分约定款到发货。

质量保证属于保证性质保，不构成单项履约义务。

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,080,719.39	6,103,735.37
教育费附加	1,493,143.07	4,393,800.12
资源税		
房产税	7,851,406.28	8,131,186.17
土地使用税	6,340,245.10	6,341,968.06
车船使用税	23,700.00	21,216.84
印花税	518,971.81	2,363,608.37
水资源税	2,145,733.60	2,814,815.40
环境保护税	116,480.42	508,662.33
合计	20,570,399.67	30,678,992.66

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂装卸费	129,031.06	49,233,220.72
销售经费（含人员工资）	13,648,955.28	21,872,673.77
广告宣传费	6,465,511.50	7,778,170.93
其他	96,469.87	600,862.09
合计	20,339,967.71	79,484,927.51

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
长期停工损失	63,969,308.06	
职工薪酬	56,110,753.79	56,966,929.60
维修费	22,232,913.02	41,590,559.93
咨询及中介费用	14,742,027.42	7,960,623.82
折旧费	14,110,088.89	11,455,471.11
诉讼费	8,025,007.28	358,904.79
业务招待费	5,048,571.97	4,147,373.72
无形资产摊销	3,982,378.23	3,889,598.12
差旅费	1,446,126.73	2,383,112.02
办公费	865,529.10	1,468,894.84
其他	2,552,521.46	4,263,253.63
合计	193,085,225.95	134,484,721.58

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工支出	151,851.64	855,427.40

研究开发用固定资产折旧	866,514.08	3,672,574.09
材料支出等	5,988,283.19	37,645,234.27
合计	7,006,648.91	42,173,235.76

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	92,925,148.78	81,750,842.06
减：利息收入	-433,082.87	-2,621,302.54
汇兑损益	-753,195.94	2,140,599.33
手续费及其他	-909,990.47	4,832,976.78
合计	90,828,879.50	86,103,115.63

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,890,585.24	45,102,228.20
债务重组收益	2,503,787.61	
合计	16,394,372.85	45,102,228.20

其他说明：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
废纸综合再利用增值税即征即退款	3,679,574.99	26,393,804.28	与收益相关
五万吨特种纸结构调整和高新技术产业化项目	180,000.00	180,000.00	与资产相关
废纸分拣中心项目补贴款	199,999.92	199,999.92	与资产相关
先进制造业专项资金（超低排放补助）	492,648.00	155,524.00	与资产相关
岗位稳定补贴	390,582.33	17,446,600.00	与收益相关
专利、创新补助资金	8,180.00	25,700.00	与收益相关
财政局工业企业结构调整专项奖补资金	2,640,000.00		与收益相关
智能车间补助	1,000,000.00		与收益相关
锅炉拆除生态环境补助	3,300,000.00		与资产相关
研发财政补助资金	1,694,600.00	545,600.00	与收益相关
人才办青年拔尖人才扶持资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
应急管理局年度奖励金	5,000.00	5,000.00	与收益相关
应急物资保障体系建设补助资金	250,000.00	100,000.00	与收益相关
合计	13,890,585.24	45,102,228.20	

## 68、投资收益

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产		-126,500,000.00
合计		-126,500,000.00

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,636,325.00	3,636,325.00
应收账款坏账损失	1,196,297,734.12	22,232,473.52
其他应收款坏账损失	359,036,852.18	20,846,445.79
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-1,272,520.00	-2,836,011.33
合同资产减值损失		
合计	1,550,425,741.30	43,879,232.98

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	915,667,599.45	505,840.03
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,272,190.73	1,099,662.63
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	5,578,659.30	136,532,710.90
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	11,123,402.39	
合计	933,641,851.87	138,138,213.56

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-495,346.48
合计		-495,346.48

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	47,010.52		47,010.52
其中：固定资产处置利得	47,010.52		47,010.52
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	38,820.30	144,950.38	38,820.30
违约、让利收入	492,666.09	867,520.24	492,666.09
其他	70,022.31	92,610.98	70,022.31
合计	648,519.22	1,105,081.60	648,519.22

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,922,804.10	18,667,095.18	1,922,804.10
其中：固定资产处置损失	1,922,804.10	18,667,095.18	1,922,804.10
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	222,206.19		222,206.19
担保及赔偿支出	995,469,168.17	144,157.67	995,469,168.17
罚款、滞纳金支出	3,436,746.28	303,321.18	3,436,746.28
其他	14,606.29		14,606.29
合计	1,001,065,531.03	19,114,574.03	1,001,065,531.03

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		43,860,724.29
合计		43,860,724.29

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-3,773,493,104.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-943,373,276.17
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	255,270,609.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	688,102,666.23
所得税费用	

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,038,362.33	41,292,900.00
废料及租金收入	1,972,794.33	4,441,703.97
单位间往来	154,215.00	314,939.59
收到保证金及押金		1,234,640.30
其他	957,189.01	5,025,333.42
合计	9,122,560.67	52,309,517.28

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	12,883,089.60	15,501,540.99
销售费用付现	6,606,335.94	9,432,974.33
各项保证金及押金	2,196,474.42	1,829,512.92
职工借款	3,282,649.00	4,377,216.70
司法冻结资金	4,545,751.89	
其他	1,447,653.25	2,449,622.18
合计	30,961,954.10	33,590,867.12

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	52,051,494.48	35,000,000.00
票据贴现	44,832,333.33	
保证金利息收入	404,549.11	2,467,375.83
合计	97,288,376.92	37,467,375.83

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	716,280.15	4,703,681.50
票据敞口及贴现息		72,032,502.77
合计	716,280.15	76,736,184.27

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,773,493,104.68	-650,202,467.95
加：资产减值准备	933,641,851.87	138,138,213.56
信用减值损失	1,550,425,741.30	43,879,232.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,272,188.85	132,555,324.62
使用权资产摊销		



无形资产摊销	3,982,378.23	3,889,598.12
长期待摊费用摊销	291,262.12	582,524.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		495,346.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,875,793.58	18,667,095.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		126,500,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	92,925,148.78	86,103,115.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		43,590,611.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	135,869,703.17	73,893,793.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,726,859.71	-369,112,819.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,112,041.04	387,439,463.34
其他	987,986,326.04	
经营活动产生的现金流量净额	-46,061,611.49	36,419,031.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,289,430.85	35,873,815.31
减：现金的期初余额	35,873,815.31	31,211,332.51
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	-30,584,384.46	4,662,482.80

注：其他包括账务重组收益-2,503,787.61元，递延收益摊销-4,979,054.52元，营业外支出-担保及赔偿支出995,469,168.17元。

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,289,430.85	35,873,815.31
其中：库存现金	61,791.67	46,478.72
可随时用于支付的银行存款	5,227,639.18	35,827,336.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,289,430.85	35,873,815.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		30,706,077.68

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,011,894.65	保证金、司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产	571,969,451.34	借款抵押、冻结、查封
无形资产	146,501,953.15	借款抵押
其他非流动金融资产	44,126,645.88	借款质押、冻结
投资性房地产	4,655,354.96	冻结
合计	772,265,299.98	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			594,738.44
其中：美元	91,149.05	6.5249	594,738.44
欧元			
港币			
应收账款			37,601.12
其中：美元	5,762.71	6.5249	37,601.12
欧元			
港币			
长期借款	-	-	58,194,419.16
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	920,273,565.00	6.3236	58,194,419.16
一年内到期的非流动负债			3,749,894.80
其中：日元	59,300,000.00	6.3236	3,749,894.80

其他说明：

日元汇率为 100 日元折算汇率；美元汇率为 1 美元折算汇率。

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与资产相关的政府补助	4,979,054.52		4,979,054.52
锅炉拆除生态环境补助	3,300,000.00	其他收益	3,300,000.00
先进制造业专项资金（超低排放补助）	492,648.00	其他收益	492,648.00
废纸分拣中心项目补贴款	199,999.92	其他收益	199,999.92
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	180,000.00	其他收益	180,000.00
高档文化用纸及包装用纸项目贴息	513,066.60	财务费用	513,066.60
生活纸进口产品贴息	293,340.00	财务费用	293,340.00
二、与收益相关的政府补助	9,717,937.32		9,717,937.32
废纸综合再利用增值税即征即退款	3,679,574.99	其他收益	3,679,574.99
财政局工业企业结构调整专项奖补资金	2,640,000.00	其他收益	2,640,000.00
研发财政补助资金	1,694,600.00	其他收益	1,694,600.00
智能车间补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
岗位稳定补贴	390,582.33	其他收益	390,582.33
应急物资保障体系建设补助资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
人才办青年拔尖人才扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利、创新补助资金	8,180.00	其他收益	8,180.00
应急管理局年度奖励金	5,000.00	其他收益	5,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

漯河银鸽至臻卫生用品有限公司前身系漯河银鸽生活纸产有限公司第三生产基地，于 2020 年 3 月 26 日由漯河银鸽生活纸产有限公司分立成立，经漯河市市场监督管理局登记成为有限责任公司。

公司注册资本 1,500.00 万元，由漯河银鸽生活纸产有限公司股东按出资比例转投入，股东河南银鸽实业投资股份有限公司出资金额 1,499.32 万元，占注册资本比例 99.95%；股东河南银鸽工贸有限公司出资金额 0.68 万元，占注册资本比例 0.05%。

## 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南无道理生物技术股份有限公司	漯河市	漯河市	生产制造	83.85		非同一控制下企业合并
漯河银鸽再生资源有限公司	漯河市	漯河市	商业	99.80	0.20	投资设立
河南银鸽工贸有限公司	舞阳县	舞阳县	商业	100.00		投资设立
漯河银鸽特种纸有限公司	漯河市	漯河市	生产制造	75.00		投资设立
漯河银鸽生活纸产有限公司	漯河市	漯河市	生产制造	99.95	0.05	投资设立
漯河银鸽至臻卫生用品有限公司	漯河市	漯河市	生产制造	99.95	0.05	投资设立
黄山银鸽实业有限公司	黄山市	黄山市	生产制造	80.00	20.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1 公司直接持有漯河银鸽再生资源有限公司 99.80%的股份，公司通过 100%全资子公司河南银鸽工贸有限公司间接持有漯河银鸽再生资源有限公司注册资本的 0.20%，实际持有 100%的股份。

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%全资子公司河南银鸽工贸有限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。

3 公司直接持有漯河银鸽至臻卫生用品有限公司 99.95%的股份，公司通过 100%全资子公司河南银鸽工贸有限公司间接持有漯河银鸽至臻卫生用品有限公司注册资本的 0.05%，实际持有 100%的股份。

4 公司直接持有黄山银鸽实业有限公司 80.00%的股份，公司通过实际持有 100%股份漯河银鸽生活纸产有限公司间接持有黄山银鸽实业有限公司注册资本的 20.00%，实际持有 100%的股份。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南无道理生物技术股份有限公司	16.15	40,309.21		-1,144,082.96
漯河银鸽特种纸有限公司	25.00	-15,693,562.33		-129,124,756.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
河南无道理生物技术股份有限公司	1,249,727.95		1,249,727.95	8,333,833.04		8,333,833.04	1,943,503.26		1,943,503.26	9,277,201.00		9,277,201.00
漯河银鸽特种纸有限公司	57,451,567.07	59,055,593.26	116,507,160.33	633,006,187.82		633,006,187.82	68,970,097.41	63,933,067.55	132,903,164.96	586,627,943.14		586,627,943.14

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南无道理生物技术股份有限公司	1,004,600.92	249,592.65	249,592.65	-11,689.81	1,114,402.89	174,131.06	174,131.06	149,728.38
漯河银鸽特种纸有限公司	186,391,076.40	-62,774,249.31	-62,774,249.31	-913,203.67	448,496,558.29	-46,998,073.63	-46,998,073.63	89,115,343.43

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

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

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

**(二) 市场风险**

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

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于金融机构借款。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

**(2) 汇率风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以日元计价的金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	594,738.44		594,738.44	635,550.86		635,550.86
长期借款		58,194,419.16	58,194,419.16		60,876,801.59	60,876,801.59
一年内到期的非流动性负债		3,749,894.80	3,749,894.80		3,800,299.80	3,800,299.80
合计	594,738.44	61,944,313.96	62,539,052.40	635,550.86	64,677,101.39	65,312,652.25

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保证融资的持续性和灵活性之间的平衡。公司管理层对此进行管理和监控以确保风险控制在限定的范围之内。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上
短期借款	720,975,771.74			
应付账款	1,691,218,493.74			
应付票据	30,000,000.00			
其他应付款	228,773,196.14			
一年内到期的非流动负债	203,749,894.80			
长期借款及利息	36,153,336.51	69,665,117.77	4,138,196.51	54,980,401.58
合计	2,910,870,692.93	69,665,117.77	4,138,196.51	54,980,401.58
项目	上年年末余额			
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上
短期借款	656,059,122.27			
应付账款	950,671,570.95			
应付票据	1,000,312,500.00			
其他应付款	116,256,460.42			
一年内到期的非流动负债	3,800,299.80			
长期借款及利息	232,169,476.34	10,862,098.40	69,651,017.14	57,045,974.68
合计	2,959,269,429.78	10,862,098.40	69,651,017.14	57,045,974.68

## 十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：



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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			40,000.00	40,000.00
其他非流动金融资产-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资			44,126,645.88	44,126,645.88
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			44,166,645.88	44,166,645.88
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司因确定该项金融资产的公允价值近期信息不足，认为成本代表了该项金融资产公允价值的最佳估计，即将成本作为该项金融资产的期末公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产及金融负债主要包括应收款项，长短期借款，应付款项，一年内到期的长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产或金融负债的账面价值基本合理反映其公允价值。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

漯河银鸽实业集团有限公司	漯河市	资产经营、投资等	215,880	47.35	47.35
--------------	-----	----------	---------	-------	-------

本企业最终控制方是孟平  
其他说明：

银鸽集团持有银鸽投资股份 768,870,054 股，占银鸽投资总股本的 47.35%，截至 2020 年 12 月 31 日，累计质押股份数 768,870,054 股，占银鸽投资总股本的 47.35%，占其持股总数的 100%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
河南无道理生物技术股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	漯河市	岳加	生产制造	32,500,000.00	83.85	83.85
漯河银鸽再生资源有限公司	全资子公司	有限责任公司	漯河市	李相国	商业	50,000,000.00	99.80	100.00
河南银鸽工贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	舞阳县	杨晓娜	商业	272,000,000.00	100.00	100.00
漯河银鸽特种纸有限公司	控股子公司	有限责任公司	漯河市	赵子亮	生产制造	460 万美元	75.00	75.00
漯河银鸽生活纸产有限公司	全资子公司	有限责任公司	漯河市	王奇峰	生产制造	536,600,000.00	99.95	100.00
漯河银鸽至臻卫生用品有限公司	全资子公司	有限责任公司	漯河市	杨登华	生产制造	15,000,000.00	99.95	100.00
黄山银鸽实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	黄山市	孟灵魁	生产制造	100,000,000.00	80.00	100.00

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孟平	实际控制人
孟飞	实际控制人之子
宋媛媛	孟飞之妻
漯河银鸽实业集团有限公司	控股股东
深圳市信隆达资产管理有限公司	同受最终控制方实际控制
中商联合财富投资基金（北京）有限公司	同受最终控制方实际控制
深圳市鳌迎投资管理有限公司	同受最终控制方实际控制
瑞晟房地产开发（深圳）有限公司	同受最终控制方实际控制
深圳中商八号投资合伙企业（有限合伙）	同受最终控制方实际控制
深圳中商华融投资咨询（有限合伙）	同受最终控制方实际控制

漯河弘诺供应链管理有限公司	同受最终控制方实际控制
四川银鸽竹浆纸业业有限公司	同受最终控制方实际控制
营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	被投资企业
河南永银化工实业有限公司	被投资企业
漯河银宏纸品有限公司	被投资企业
中原银行股份有限公司	被投资企业
智嘉科创投资（深圳）有限公司	其他
北京巨联方达投资管理有限责任公司	其他
北京博盛华夏信息咨询有限责任公司	其他
北京智瑞博创文化传媒有限责任公司	其他
深圳市瑞烟实业有限公司	其他
北京圣世博瑞文化传媒有限责任公司	其他
安捷智科（深圳）发展有限公司	其他
黔海文化旅游基金管理（深圳）有限公司	其他
黄山瑞德融晟置业有限公司	其他
黔海文化旅游基金管理（深圳）有限公司	其他
华闽管理咨询（深圳）有限公司	其他
沛恒信息咨询（深圳）有限公司	其他
黄山市世纪园总部经济开发有限公司	其他
深圳市世纪创业科技发展有限公司	其他
深圳市菁英电子科技有限公司	其他

## 其他说明

2018年7月16日公司召开2018年第三次临时股东大会完成换届选举，董事张山峰不再担任公司董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》，2019年7月16日之后，公司与漯河市豫南口岸物流有限公司不再具有关联关系。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川银鸽竹浆纸业业有限公司	竹浆、增白剂	17,928,479.47	86,234,045.56
河南永银化工实业有限公司	碱		339,053.81
漯河银宏纸品有限公司	包装箱、箱纸板	1,199,562.00	348,247.70
漯河市豫南口岸物流有限公司	木浆		77,222,165.79

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川银鸽竹浆纸业业有限公司	维修服务、轴承、口罩	7,184.69	24,977.66
泸州巨源纸业业有限公司	生活纸		214,786.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
漯河银鸽实业集团有限公司	河南银鸽实业投资股份有限公司	其他资产托管	2018/1/1	2020/12/31	市场公平价	339,622.64

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

银鸽集团作为四川银鸽的控股股东,为有效避免与公司之间的潜在同业竞争问题,有效履行银鸽集团作出的关于避免与公司存在同业竞争的承诺,银鸽集团和四川银鸽通过与公司签署《委托经营管理协议》,将四川银鸽的日常经营管理权委托给公司行使。由银鸽集团就《委托经营管理协议》下委托经营管理事项向公司支付委托管理费,综合考虑市场第三方价格、因受托管理发生的人工成本及其他支出情况,各方经协商后同意,每一管理年度(1月1日至12月31日)委托管理费为人民币36万元,于每个管理年度结束后的三个月内支付。

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漯河银鸽实业集团有限公司	办公室	25,714.29	25,714.29

本公司作为承租方:

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
漯河银鸽实业集团有限公司	698,000,000.00	2018/11/21	2020/11/21	否
漯河银鸽实业集团有限公司	40,000,000.00	2018/7/17	2019/1/17	否

注: (1) 2020年4月7日,公司收到河南省证监局有关违规担保的警示函,认定公司为控股股东银鸽集团在中原银行股份有限公司合计69,900.00万元的借款提供了担保。

2020年11月11日，郑州市中级人民法院针对中原银行金融借款合同纠纷一案进行了判决，判决结果如下：公司为银鸽集团在中原银行的贷款本金69,800.00万元、利息63,534,128.00元、复利（以利息63,534,128.00元为基数，自2020年6月11日起自实际给付之日止，按照年利率10.962%）以及罚息（以本金69,800.00万元为基数，自2020年6月11日起自实际给付之日止，按照年利率10.962%计算）承担连带偿还责任。

(2) 2021年4月28日，辽宁省营口市中级人民法院对华鑫科技债权转让纠纷一案进行了判决，根据判决事实，2018年7月17日营口沿海银行为控股股东银鸽集团签发的商业汇票完成贴现4,000.00万元，公司为银鸽集团提供了担保，该笔债权已转让给华鑫科技（营口）有限公司。判决结果如下：公司为银鸽集团需给付华鑫科技（营口）有限公司的本金4,000.00万元、利息（以本金4,000.00万元为基数，按日万分之五计收利息，自2019年1月17日起至实际给付之日止）以及律师费41.7万元承担连带偿还责任。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
漯河银鸽实业集团有限公司	200,000,000.00	2017/12/19	2020/12/18	否
漯河银鸽实业集团有限公司	48,000,000.00	2019/11/27	2020/11/27	否
漯河银鸽实业集团有限公司	50,000,000.00	2019/11/28	2020/11/28	否
漯河银鸽实业集团有限公司	40,000,000.00	2019/11/29	2020/11/29	否
漯河银鸽实业集团有限公司	50,000,000.00	2020/3/9	2021/3/6	否
漯河银鸽实业集团有限公司	50,000,000.00	2020/3/10	2021/3/6	否
漯河银鸽实业集团有限公司	50,000,000.00	2020/3/10	2021/3/6	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	30,000,000.00	2020/3/14	2021/3/12	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	40,000,000.00	2020/3/15	2021/3/13	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	30,000,000.00	2020/3/15	2021/3/13	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	30,000,000.00	2020/3/15	2021/3/13	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	20,000,000.00	2020/4/10	2021/4/8	否
漯河银鸽实业集团有限公司	8,600,000.00	2020/3/19	2021/3/18	否
漯河银鸽实业集团有限公司	14,900,000.00	2020/3/20	2021/3/19	否
漯河银鸽实业集团有限公司	16,000,000.00	2020/3/23	2021/3/22	否
漯河银鸽实业集团有限公司	24,000,000.00	2020/3/24	2021/3/23	否
漯河银鸽实业集团有限公司	11,500,000.00	2020/3/25	2021/3/24	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	30,000,000.00	2020/6/12	2021/6/10	否
漯河银鸽实业集团有限公司	10,000,000.00	2019/5/14	2020/5/10	否
漯河银鸽实业集团有限公司	15,000,000.00	2019/5/14	2020/5/14	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	45,000,000.00	2019/6/17	2020/6/17	否
漯河银鸽实业集团有限公司、深	25,000,000.00	2019/6/18	2020/6/18	否

圳市鳌迎投资管理有限公司				
漯河银鸽实业集团有限公司、深圳市鳌迎投资管理有限公司	50,000,000.00	2019/10/14	2020/10/14	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,924.63	940.92

注：本期金额包含补提以前年度高管年薪，其中补提 2018 年高管年薪 3,452,733.37 元，补提 2019 年高管年薪 3,908,915.19 元。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川银鸽竹浆纸业有限公司	381,621.45	76,324.29	453,851.21	44,701.12
应收账款	漯河银宏纸品有限公司	2,067,926.15	2,067,926.15	3,267,488.15	1,904,035.85
预付款项	四川银鸽竹浆纸业有限公司	128,075,683.00	128,075,683.00	127,908,556.90	
其他应收款	漯河银宏纸品有限公司	3,835,820.14	3,835,820.14	3,835,820.14	3,835,820.14
其他应收款	漯河银鸽实业集团有限公司	395,943,579.30	395,943,579.30	395,706,579.30	39,570,657.93
其他应收款	四川银鸽竹浆纸业有限公司			5,411.20	5,411.20

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南永银化工实业有限公司	230,320.77	260,320.77
应付账款	四川银鸽竹浆纸业有限公司		301,944.00

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

2017 年公司与控股股东银鸽集团、北京乾诚聚富资产管理有限公司（以下简称“乾诚公司”）成立营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“营口乾银”），公司和银鸽集团为有限合伙人（LP），乾诚公司为营口乾银的普通合伙人（GP）及执行事务合伙人。

营口乾银设立后通过结构化投资主体最终作为香港尚衡有限公司的股东之一，持有其 33% 的股份，并间接持有安世半导体原始份额 2% 的权益。

自 2017 年 11 月 17 日至 2018 年 7 月 18 日期间，公司向营口乾银合伙企业出资了 1.265 亿元。乾诚公司与银鸽集团均未实际出资，公司实际持有乾银投资 100% 的权益。

2019 年 8 月 16 日公司与银鸽集团召开营口乾银合伙人会议，因普通合伙人乾诚公司在执行合伙事务时严重损害合伙企业及其他合伙人的利益，本次会议主要通过下列决议：（1）将乾诚公司除名、免除其执行事务合伙人的职务；（2）同意银鸽集团转为普通合伙人，推举银鸽集团担任执行事务合伙人。合伙人会议决议于 2019 年 8 月 21 日通过邮件的方式将会议决议内容送达乾诚公司。

乾诚公司不认可营口乾银 2019 年 8 月 16 日的合伙人会议决议，向营口市西区人民法院起诉，2020 年 1 月 13 日营口市西区人民法院进行立案审理。2021 年 3 月 5 日，营口市西区人民法院判决 2019 年 8 月 16 日的决议内容无效，原告乾诚公司仍是营口乾银的合伙人及执行事务合伙人。

由于公司对营口乾银的投资处于失控状态，2019 年底公司已无法知晓和享有营口乾银及其底层资产的权益，故 2019 年对该股权投资全额计提了减值准备。

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
无



## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1、或有担保

以下内容根据深圳前海惠誉天成融资租赁有限公司 2019 年 9 月实名举报 24 亿违规担保整理，其中对中原银行的 6.99 亿元和及营口沿海银行 0.4 亿元担保已经证实，其他担保事项尚未有进一步的核实结果，具体明细如下表：

序号	被担保方	融资主体	文件名	金额(万元)	月份
1	营口沿海银行股份有限公司	漯河银鸽实业集团有限公司	最高额保证合同	4,000.00	2018 年 7 月
2	营口沿海银行股份有限公司	深圳市联浩泰贸易有限公司	承诺函	35,300.00	2018 年 7 月
3	天津滨海农村商业银行股份有限公司	广东融晟实业有限公司	还款承诺函	30,000.00	2018 年 7 月
4	天津滨海农村商业银行股份有限公司	广东融晟实业有限公司	还款承诺函	30,000.00	2018 年 10 月
5	中原银行股份有限公司	漯河银鸽实业集团有限公司	最高额保证合同	69,900.00	2018 年 11 月
6	中诚信托有限责任公司	漯河银鸽实业集团有限公司	第三方无限连带责任保证书（不可撤销）	70,000.00	2018 年 4 月
7	江阴华中投资管理有限公司	漯河银鸽实业集团有限公司	第三方无限连带责任保证书（不可撤销）		2018 年 4 月
8	深圳前海惠誉天成融资租赁有限公司	漯河银鸽实业集团有限公司	担保合同、承诺函	1,200.00	2018 年 4 月
9	河南省兆腾投资有限公司	漯河银鸽实业集团有限公司	承诺函	1,500.00	2018 年 12 月
10	河南省兆腾投资有限公司	漯河银鸽实业集团有限公司	承诺函	1,300.00	2019 年 1 月
	合计			243,200.00	

2020 年 5 月 15 日，公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《调查通知书》（编号：豫调查字 2020017 号），公司因涉嫌信息披露违法违规被立案调查，目前仍在调查过程中。

河南监管局对公司上述担保事项也进行了调查，截止 2021 年 6 月 30 日，河南监管局尚未出具最终调查结论。

2、截止 2020 年 12 月 31 日，公司期末已经背书或贴现尚未到期的银行承兑票据金额 54,886,783.10 元。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、其他

□适用 √不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### (1) 破产重整

2021年3月23日，河南省漯河市中级人民法院裁定受理债权人北京华新盛融信息咨询有限公司对公司的破产重整申请，公司进入破产重整阶段。2021年4月25日，法院指定北京大成律师事务所担任破产管理人。

截至2021年6月30日，破产重整方案尚不明确。

### (2) 子公司破产重整

2021年6月17日，河南省漯河市中级人民法院裁定受理本公司6家子公司漯河银鸽特种纸有限公司、漯河银鸽至臻卫生用品有限公司、河南银鸽工贸有限公司、河南无道理生物技术股份有限公司、漯河银鸽生活纸产有限公司、漯河银鸽再生资源有限公司破产重整，本公司6家子公司进入破产重整阶段。同日河南省漯河市中级人民法院指定北京大成律师事务所担任破产管理人。

截至2021年6月30日，破产重整方案尚不明确。

### (3) 重要诉讼事项

#### ①、召陵区农村信用合作联社借款纠纷

公司以土地和房产抵押向漯河市召陵区农村信用合作联社（以下简称农信社）借款64,000,000.00元，借款信息详见本附注五（二十九）、长期借款。因未按期偿还借款利息，农信社向河南省漯河市召陵区人民法院提起诉讼，根据（2021）豫1104民初89号判决书、（2021）豫1104民初91号判决书、（2021）豫1104民初93号判决书和（2021）豫1104民初94号判决书，漯河市召陵区人民法院分别判决如下：（1）判决书送达日2021年3月12日，公司于判决生效后十日内偿还原告农信社借款本金16,000,000.00元、律师费112,500.00元及利息、罚息（利息自2020年5月21日起以16,000,000.00元为基数按月息8.7%计算至2022年3月11日，罚息自2022年3月12日起以16,000,000.00元为基数按月息13.05%计算至还款完毕之日止）；（2）判决书送达日2021年3月19日，公司于判决生效后十日内偿还原告农信社借款16,000,000.00元及利息及律师代理费112,500.00元，利息从2020年5月21日起按月利率8.7%计算至实际偿还完毕之日止，如借款实际偿还完毕之日发生在2022年3月28日之后，2022年3月28日之后的利息按月利率13.05%计算；（3）判决书送达日2021年3月18日，公司于判决生效后十日内偿还原告农信社借款本金16,000,000.00元、利息及律师代理费112,500.00元，利息从2020年5月22日起按月利率8.7%计算至实际偿还完毕之日止，如借款实际偿还完毕之日发生在2022年4月1日之后，2022年4月1日之后的利息按月利率13.05%计算；（4）判决书送达日2021年3月20日，公司于判决生效后十日内偿还原告农信社借款16,000,000.00元及利息及律师代理费112,500.00元，利息从2020年5月21日起按月利率8.7%计算至实际偿还完毕之日止，如借款实际偿还完毕之日发生在2022年3月16日之后，2022年3月16日之后的利息按月利率13.05%计算。

#### ②、平顶山银行股份有限公司郑州分行金融借款合同纠纷

因金融借款合同纠纷，原告平顶山银行股份有限公司（以下简称“原告”）向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，具体内容详见公司发布的相关公告（公告编号：临2020-093、临2020-125）。

2021年6月公司收到河南省郑州市中级人民法院的执行裁定书【(2020)豫01执1279号之一】，河南省郑州市中级人民法院作出如下裁定：(1)评估、拍卖河南银鸽实业投资股份有限公司名下位于漯河市召陵区人民路与中山路交叉口东南角21幢产权证号为20170016250房产、位于漯河市经济开发区人民路与中山路交叉口东南角产权证号为2015004581房产、位于漯河市经济技术开发区湘江路与燕山路交叉口产权证号为2015002960、2015002912、2015002910、2015002911房产、位于重庆市九龙坡区石坪桥正街9号2幢7-17、7-27、7-28、7-29、7-30、7-31、7-32产权证号为渝(2016)九龙坡不动产权证第000709487、000710290、000710417、000710457、000710605、000710677、000710719房产；(2)评估、拍卖公司持有的漯河银鸽生活纸产有限公司53,635.68万元股权。

#### ③、漯河银宏纸品有限公司诉讼纠纷

2021年3月10日漯河银宏纸品有限公司与河南银鸽实业投资股份有限公司就厂房租赁合同事宜纠纷达成和解协议，双方一致同意抵消债权债务金额5,903,746.00元，河南银鸽实业投资股份有限公司应向漯河银宏纸品有限公司支付损失金额为2,737,798.00元，2020年已将该损失作为预计负债进行账务处理。

#### ④、旺旺家园房产拍卖执行裁定

2021年1月12日河南省漯河市召陵区人民法院执行裁定书(2020)豫1104执保734号，申请执行人南京天星泰贸易有限公司，被执行人河南银鸽实业投资股份有限公司和河南银鸽工贸有限公司，就买卖合同纠纷一案作出审理查封了被执行人河南银鸽实业投资股份有限公司名下不动产权证，裁定内容如下：一、位于漯河市经济开发区燕山路旺旺家园3#楼202产权证号为20090000175的房产所有权及相应其他权利归买受人闫红宾所有。二、位于漯河市经济开发区燕山路旺旺家园3#楼401产权证号为20090000169的房产所有权及相应其他权利归买受人丁乐所有。三、位于漯河市经济开发区燕山路旺旺家园3#楼402产权证号为20090000166的房产所有权及相应其他权利归买受人刘伟号所有。四、位于漯河市经济开发区燕山路旺旺家园3#楼201产权证号为20090000163的房产所有权及相应其他权利归买受人潘燕舞所有。五、买受人闫红宾、丁乐、刘伟号、潘燕舞可持本裁定书到财产管理机构办理相关产权过户登记手续。六、位于漯河市经济开发区燕山路旺旺家园3#楼501产权证号为20090000170的房产所有权及相应其他权利归买受人彭秋花所有。七、位于漯河市经济开发区燕山路旺旺家园3#楼502产权证号为20090000171的房产所有权及相应其他权利归买受人于中河所有。八、买受人彭秋花、于中河可持本裁定书到财产管理机构办理相关产权过户登记手续。

本期已将拍卖房产金额偿还应付南京天星泰贸易有限公司的债务，已进行账务处理。

#### ⑤、为银鸽集团承担连带保证责任

原告华鑫科技(营口)有限公司与被告银鸽集团、深圳恒浩益供应链有限公司、河南银鸽实业投资股份有限公司债权转让合同纠纷一案，辽宁省营口市中级人民法院于2020年10月10日立案后，依法组成合议庭，公开开庭进行了审理。银鸽集团与营口沿海银行股份有限公司(以下称“沿海银行”)签订《最高额授信合同》，授信额度4,000.00万元，期限从2018年7月17日起至2019年7月17日止。公司与沿海银行签订《最高额保证合同》，为银鸽集团与沿海银行签订的《最高额授信合同》承担连带保证责任。恒浩益与沿海银行签订《商业汇票贴现合同》，以其持有的银鸽集团签发的商业汇票向沿海银行贴现。2019年4月29日，沿海银行与华鑫集团(营口)有限公司(以下简称“华鑫集团”)签订债权转让协议，将其基于《最高额授信合同》及各从合同的约定对银鸽集团所享有的债权(含与之有关的附属权利)转让给华鑫集团，并已发送债权转让通知给三被告。2020年8月18日，华鑫集团与华鑫科技签订债权转让协议，将其基于《最高额授信合同》及各从合同的约定对被告所享有的债权(含与之有关的附属权利)转让给华鑫科技，并已发送债权

转让通知给三被告。2021 年 4 月 28 日案件已审理终结，相关内容详见【（2020）辽 08 民初 277 号】。

判决如下：一、第一被告银鸽集团于本判决生效起 10 日内给付原告华鑫科技本金人民币 40,000,000.00 元。二、第一被告银鸽集团于本判决生效起 10 日内给付原告华鑫科技利息（以本金 40,000,000.00 元为基数，按日万分之五计收利息，自 2019 年 1 月 17 日起至实际给付之日止），至 2020 年 12 月 31 日利息金额为 14,280,000.00 元。三、第一被告银鸽集团于本判决生效起 10 日内给付原告华鑫科技律师费 417,000.00 元。四、第二被告恒浩益对第一被告银鸽集团上述第一项债务承担连带责任，对第一被告银鸽集团上述第二项利息按照年利率 15.6%计收利息的范围内承担连带责任。五、第三被告银鸽投资对第一被告银鸽集团上述第一、二、三项债务承担连带责任。一审案件受理费、保全费、保全保险费合计 262,143.60 元均由漯河银鸽、深圳恒浩益、本公司共同负担。2020 年公司已根据上述判决确认预计负债 5,478.44 万元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

√适用 □不适用

本年度收益主要来自于机制纸和受托加工业务，被视为单一呈报分部，公司管理层按照单一分部审阅本公司之表现，定期审阅财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

**(一) 股份质押**

银鸽集团持有本公司股份 768,870,054 股，占公司总股本的 47.35%，截至 2020 年 12 月 31 日，累计质押股份数 768,870,054 股，占公司总股本的 47.35%，占其持股总数的 100%。

**(二) 经营模式变化**

2020 年 6 月公司资由于资金紧张无法正常生产，与漯河市豫南口岸物流有限公司（以下简称“豫南口岸”）签订委托加工合同，豫南口岸支付加工费委托公司为其加工纸品。经营模式为：豫南口岸为公司提供主要原材料，公司使用原有厂房设备、生产人员、能源动力及部分辅材等为豫南口岸加工其委托的纸品。豫南口岸设立资金专户，作为核算加工费用的平台。加工费包括公司发生的人工成本、能源动力费用、领用的辅材及相关税费（不含折旧摊销），管理经营期满或结束由双方共同委托中介机构对实际发生的与公司受托加工相关的支出进行审核确认。公司享有豫南口岸因委托加工产生的利润（扣除资金成本）的 50%。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	445,606,113.05
1 至 2 年	927,250,923.57
2 至 3 年	182,582,304.21
3 至 4 年	40,059,521.00
4 至 5 年	43,490,695.05
5 年以上	14,729,610.82
合计	1,653,719,167.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,627,800,398.81	98.43	1,012,092,781.35	62.18	615,707,617.46	594,964,558.87	46.43	13,600,398.64	2.29	581,364,160.23
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,622,411,633.53	98.10	1,007,694,014.06	62.11	614,717,619.47	591,107,725.14	46.13	11,465,347.21	1.94	579,642,377.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,388,765.28	0.33	4,398,767.29	81.63	989,997.99	3,856,833.73	0.30	2,135,051.43	55.36	1,721,782.30
按组合计提坏账准备	25,918,768.89	1.57	12,949,308.10	49.96	12,969,460.79	686,489,584.15	53.57	21,411,568.61	3.12	665,078,015.54
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,918,768.89	1.57	12,949,308.10	49.96	12,969,460.79	686,489,584.15	53.57	21,411,568.61	3.12	665,078,015.54
合计	1,653,719,167.70	/	1,025,042,089.45	/	628,677,078.25	1,281,454,143.02	/	35,011,967.25	/	1,246,442,175.77

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南融纳电子商务有限公司	427,245,754.89	427,245,754.89	100.00	预计无法收回
漯河银鸽特种纸有限公司	321,561,715.13			关联方不计提
河南鼎鼎商贸有限公司	295,603,512.25	295,603,512.25	100.00	预计无法收回
漯河银鸽生活纸产有限公司	293,160,848.05			关联方不计提
上海晟光实业有限公司	261,914,052.50	261,914,052.50	100.00	预计无法收回
其他	28,314,515.99	27,329,461.71	96.52	
合计	1,627,800,398.81	1,012,092,781.35	62.18	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,918,911.67	119,189.12	1.00
1 至 2 年	522,761.94	52,276.19	10.00
2 至 3 年	500,799.03	100,159.81	20.00
3 至 4 年	59,521.00	23,808.40	40.00
4 至 5 年	876,335.57	613,434.90	70.00
5 年以上	12,040,439.68	12,040,439.68	100.00
合计	25,918,768.89	12,949,308.10	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,465,347.21	996,228,666.85				1,007,694,014.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,135,051.43	2,263,715.86				4,398,767.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,411,568.61		-8,462,260.51			12,949,308.10
合计	35,011,967.25	998,492,382.71	-8,462,260.51			1,025,042,089.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
河南融纳电子商务有限公司	427,245,754.89	25.84	427,245,754.89
漯河银鸽特种纸有限公司	321,561,715.13	19.44	
河南鼎鼎商贸有限公司	295,603,512.25	17.88	295,603,512.25
漯河银鸽生活纸产有限公司	293,160,848.05	17.73	
上海晟光实业有限公司	261,914,052.50	15.84	261,914,052.50
合计	1,599,485,882.82	96.73	984,763,319.64



**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,400,242,999.13	1,471,415,048.22
合计	1,400,242,999.13	1,471,415,048.22

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	930,589,051.65
1 至 2 年	463,166,248.29
2 至 3 年	403,331,551.60
3 至 4 年	1,641,986.15
4 至 5 年	2,225,970.20
5 年以上	10,590,819.01
合计	1,811,545,626.90

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	888,248.10	1,269,403.73
往来款	415,458,106.46	415,370,661.18
应收子公司款项	1,393,466,124.61	1,107,496,323.61
政府退税款	1,733,147.73	1,535,757.90
合计	1,811,545,626.90	1,525,672,146.42

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	293,090.18	39,570,657.93	14,393,350.09	54,257,098.20
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-25,040.00	-39,570,657.93	39,595,697.93	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	16,790.94		-16,790.94	
本期计提	647,568.20		356,397,961.37	357,045,529.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年12月31日余额	932,409.32		410,370,218.45	411,302,627.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提组合	43,406,478.07	356,372,921.37				399,779,399.44
账龄组合	10,850,620.13	672,608.20				11,523,228.33
合计	54,257,098.20	357,045,529.57				411,302,627.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
漯河银鸽生活纸产有限公司	往来	606,649,308.77	1年以内	33.49	
河南银鸽工贸有限公司	往来	421,801,713.07	2年以内	23.28	
漯河银鸽实业集团有限公司	往来	395,943,579.30	3年以内	21.86	395,943,579.30
漯河银鸽特种纸有限公司	往来	269,873,156.98	3年以内	14.90	
漯河银鸽至臻卫生用品有限公司	往来	84,861,299.50	1年以内	4.68	
合计	/	1,779,129,057.62	/	98.21	395,943,579.30

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
河南省财政厅非税收入财政专户	增值税即征即退款	1,733,147.73	1年以内	

---

合计		1,733,147.73		
----	--	--------------	--	--

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	927,844,445.93	927,844,445.93		927,844,445.93	695,158,137.25	232,686,308.68
对联营、合营企业投资						
合计	927,844,445.93	927,844,445.93		927,844,445.93	695,158,137.25	232,686,308.68

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南银鸽工贸有限公司	272,000,000.00			272,000,000.00	107,514,353.82	272,000,000.00
漯河银鸽生活纸产有限公司	551,438,190.93		14,993,200.00	536,444,990.93	60,278,754.86	536,444,990.93
河南无道理生物技术股份有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		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	49,900,000.00
漯河银鸽特种纸有限公司	27,006,255.00			27,006,255.00		27,006,255.00
漯河银鸽至臻卫生用品有限公司		14,993,200.00		14,993,200.00	14,993,200.00	14,993,200.00
合计	927,844,445.93	14,993,200.00	14,993,200.00	927,844,445.93	232,686,308.68	927,844,445.93

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,444,337.32	107,676,664.89	658,315,588.77	734,200,816.23
其他业务	87,971,458.93	68,780,303.21	408,434,711.12	368,318,600.58
合计	186,415,796.25	176,456,968.10	1,066,750,299.89	1,102,519,416.81

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
包装纸		69,171,590.56
转售水电气		49,513,739.53
受托加工		14,934,266.20
维修劳务		13,467,467.32
材料销售		1,989,873.90
外购商品		871,013.24
其他		839,305.85
按经营地区分类		
内销		150,787,256.60
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认		137,319,789.28
在某一时段内确认		13,467,467.32
合计		150,787,256.60

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司主营业务分为生产销售货物、受托加工业务、维修服务三类。

生产销售货物主要销售箱板纸等，与客户签订的合同均为单一给付商品的合同，在将产品交付给客户后，客户取得产品的控制权，确认收入的实现。

受托加工业务系接受客户委托为其加工指定的商品，与客户签订的合同为提供单一劳务的合同，加工完成将受托加工产品交付客户后，客户取得产品的控制权与公司结算加工费，确认收入的实现。

维修服务系机电公司为各子公司提供修理修配劳务，履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，因此该业务属于在某一时段内履行履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

合同价款通常分为现汇、承兑结算，基本为固定价格，不存在重大融资成分，结算期限通常为30天、60天、90天等，部分约定款到发货。

质量保证属于保证性质保，不构成单项履约义务。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、 投资收益

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,875,793.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,211,010.25	
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	2,503,787.61	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	339,622.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-998,541,218.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	794,326.76	

所得税影响额		
少数股东权益影响额	-305,948.48	
合计	-986,874,213.03	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为日元协力基金汇兑损益。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-2.3142	-2.3142
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-1.7064	-1.7064

注：2020年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、加权平均净资产均为负数，因此加权平均净资产收益率指标不适用。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在指定信息披露报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孟飞

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用