

公司代码：600069

公司简称：银鸽投资

河南银鸽实业投资股份有限公司

2016 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。

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）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2016年度实现归属于母公司股东的净利润-399,376,387.64元，加期初未分配利润-742,200,436.11元，本年度可供分配的利润为-1,141,576,823.75元。鉴于公司报告期内可供分配利润为负数，为此公司2016年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该事项尚需提交公司2016年年度股东大会审议。

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

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

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“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	151

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、漯河银鸽集团、银鸽集团	指	漯河银鸽实业集团有限公司
间接控股股东、河南能源化工集团、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
中商华融	指	深圳中商华融投资咨询（有限合伙）
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
要约收购报告书摘要	指	河南银鸽实业投资股份有限公司要约收购报告书摘要
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
再生资源	指	漯河银鸽再生资源有限公司
四川银鸽	指	四川银鸽竹浆纸业业有限公司
特种纸公司	指	漯河银鸽特种纸有限公司
无道理、无道理公司	指	河南无道理生物技术股份有限公司
永银化工	指	河南永银化工实业有限公司
一基地、第一生产基地	指	河南银鸽实业投资股份有限公司第一生产基地
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
鹏元	指	公司债券评级机构鹏元资信评估有限公司
报告期	指	2016年1月1日-2016年12月31日
报告期末	指	2016年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	银鸽投资
公司的外文名称	Henan Yinge Industrial Investment Co., Ltd.
公司的法定代表人	贾粮钢

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭洪涛	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803室	河南省漯河市召陵区人民东路6号银鸽科技研发大厦703室
电话	0395-5615559/5615607	0395-5615539
传真	0395-5615583	0395-5615583
电子信箱	Lhyg5907@163.com	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》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

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

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、王高林
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中原证券股份有限公司
	办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
	签字的保荐代表人姓名	武佩增、刘建森
	持续督导的期间	2015 年 7 月 10 日-2016 年 12 月 31 日

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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	2,342,884,023.69	2,820,238,363.52	-16.93	3,005,242,677.17
归属于上市公司股东的净利润	-399,376,387.64	46,776,411.15	不适用	-696,492,936.84
归属于上市公司股东的扣除非	-392,468,655.11	-293,626,852.44	不适用	-720,127,951.66

经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	342,972,869.31	84,652,888.41	305.15	-2,632,428.11
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,021,079,328.07	2,420,455,715.71	-16.50	879,643,035.35
总资产	4,658,376,911.37	5,075,526,117.52	-8.22	5,563,788,625.93
期末总股本	1,249,102,957.00	1,249,102,957.00	0.00	825,374,144.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-0.32	0.05	不适用	-0.84
稀释每股收益(元/股)	-0.32	0.05	不适用	-0.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.31	-0.29	不适用	-0.87
加权平均净资产收益率(%)	-17.98	3.07	减少21.05个百分点	-56.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-17.67	-19.25	增加1.58个百分点	-58.65

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

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、2016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	594,477,745.66	595,489,095.26	628,549,816.45	524,367,366.32
归属于上市公司股东的净利润	-43,503,805.40	-31,738,565.04	-32,063,215.89	-292,070,801.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-39,291,142.78	-25,912,048.90	-31,242,160.52	-296,023,302.92
经营活动产生的现金流量净额	25,022,775.01	-24,699,966.40	155,376,310.00	187,273,750.70

第四季度归属于上市公司股东的净利润与前三季度相比发生较大变化,系年底资产减值测试后计提减值准备;母公司预计未来无法产生足够的应纳税所得额,依据准则转回当期及以前年度确认的递延所得税资产。

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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-920,989.34		169,524,617.72	-283,653.96
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	3,534,541.25		211,808,318.39	16,344,457.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,977,229.76		7,954,021.29	5,314,936.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,123,519.35		-3,029,633.65	8,249,950.11
少数股东权益影响额	-368,126.61		-750,305.21	498,957.65
所得税影响额	-52,408.72		-45,103,754.95	-6,489,632.62
合计	-6,907,732.53		340,403,263.59	23,635,014.82

十一、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

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**

公司主要从事包装纸、生活纸、文化纸（含竹浆纸、特种纸）的生产及销售，其中包装纸主要包括“白云”、“绿原”系列环保牛卡纸，可用于生产箱纸板，是生产纸箱的主要原材料；生活纸主要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、餐巾纸等各类卫生擦拭用纸；竹浆纸主要包括竹浆牛皮纸，竹浆打字纸以及竹浆板；特种纸主要包括离型原纸、无碳复写原纸、无碳复写纸、标签原纸等。

经过多年发展，公司主要产品包装纸和生活纸的生产能力均位于河南造纸行业前列，是中西部地区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

1、采购模式：公司采取统分结合的采购模式，根据生产计划合理制定月度、季度采购计划，保证正常生产经营所需的原辅材料、生产设备及备品备件等物资。有效利用电子商务平台开展招标、询价采购业务。按照权限划分，统购类物资由公司统一招标确定供应商后由各基地与中标单位签订供货合同，履行采购、验收、领用等程序。自购类物资按照采购权限划分，各基地通过招标或询价等方式，自行确定供应商，签订供货合同执行采购、验收等环节。公司采购工作严格执行使用权、管理权、执行权、监督权四权分离，确保阳光透明采购，降低采购成本。

2、生产模式：采用以销定产、以产促销的产销结合模式。

3、销售模式：直销和分销模式相结合。销售网络覆盖全国各地，建立了“长期、稳定、共赢”的客户关系，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。

（三）行业情况

2016 年，经济形势缓中趋稳，总体呈稳中向好的态势发展。造纸行业近年来越发严格的环保标准，倒逼企业转型升级，若未来供需差拉大，则新增市场更多将向优质企业集中，且环保政策收

紧将继续推动行业集中度不断提升。大型纸企凭借技术优势、设备优势与资金优势重拾市场份额，市场集中度将向优质企业靠拢；造纸业利润常态化与环保标准趋严重塑造纸业门槛，

造纸企业新增产能将更加重“质”而非“量”，新增产能将进一步倒逼旧产能淘汰升级，高品质产品将继续挤占低品质产品市场，高端纸种将挤占低端纸种市场。差异化、定制化、个性化产品增多；企业利润两极分化，集中度将继续增加。

面对国内宏观经济环境和市场供求关系严峻的情况，企业可以通过增加高附加值的产品，提高企业的价值能力；通过开发产品多样化用途，完善产业链，增加深加工，进一步完成产品转型升级等来提高综合竞争实力。

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

四川银鸽 3 万吨/年竹纤维和 5 万吨/年竹浆项目于今年 11 月份结转固定资产 600,537,174.00 元，其中房屋建筑物 151,137,047.17 元、机器 449,400,126.83 元。

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和发展，市场已涵盖华中、华东、西北等多个省市和地区，品牌响彻整个中原大地。与其他公司相比，公司具有以下优势：

1. 品牌优势

公司是河南省最大的造纸企业，连续多年被中国造纸协会评为全国重点造纸企业。在国内，尤其是中原地区具有良好的品牌知名度和较广泛的销售渠道。

公司注重品牌形象建设，银鸽品牌历经半个世纪的创新和发展，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”、“惠享生活”、“银鸽舒蕾”、“银鸽蓓韧”、“银鸽微心情”等系列产品，特种纸的“银鸽”、“彩鸽”系列无碳复写纸等产品享誉国内，多年来深受客户好评。

2. 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，仅成品生活用纸就拥有 14 个系列、44 个型号，能够满足客户和消费者的多元化产品需求。

3. 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，积极响应政府“退二进三”号召，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。获得“全国大气污染减排突出贡献企业”称号。

4. 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。

5. 科研创新和产品研发优势

公司发挥自身强大的科研优势，拥有国家级博士后科研工作站、河南银鸽制浆造纸院士工作站、两个省认定企业技术中心、河南省特种纸工程技术研究中心，充分整合五个研发机构资源，同时加强与华南理工大学、中国制浆造纸研究院等高校及科研院所的合作，形成以公司“两站三中心”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，获得国

家专利 16 项，其中发明专利 2 项；参与完成国家标准 2 项、行业标准 2 项，地方标准 2 项，主持制定仍在使用的企业标准 4 项，外部鉴定项目 10 项，2 项科技成果获市科技进步一等奖。

6. 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。

7. 管理优势

公司重视管理标准体系建设，将 QMS、EMS 和 OHSAS 有机整合，推行“环境、质量、安全”三标一体化管理；并与河南大学联合建立了 EMBA 实践基地，培训公司内部中高级管理人才。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年公司经营层始终不渝地把稳运行、提质量、促转型、谋发展作为企业生产经营和改革发展的主线，精心谋局布势，坚持短期扭亏解困与长期转型升级相结合、探索领导包保责任制与契约化管理相结合、稳定经济运行与防范系统风险相结合，实现了产品结构优化升级，经营环境逐步改善。

1. 深化企业改革，推行契约化管理，放权提效，全面激发经营活力。

2. 加强品牌建设，制定实施一品一策营销方案，配套激励机制，通过广告投放、新媒体营销、事件营销、微营销等多种方式，扩大产品品牌影响力。

3. 创新营销模式，制定高附加值产品比例、先款后货等目标和实施计划，推行先款后货、款到发货的销售方式，加大应收账款的回收力度，缩减了应收账款额度。规范授信管理，有效防控经营风险。

4. 优化采购模式，对木浆、美废等大宗原辅材料实施进销存管理，开展低值取代高值，实现采购创效。

5. 实施精细化管理，规范操作流程，推行成本岗位节点量化管理，提高设备运行效率，降本增效，提高运行质量。

6. 用足用活国家政策，积极申请废纸收购退税，推行生产直供电交易，降低用电成本，全面挖潜创效。

7. 强化风险防控，公司全年狠抓安全、环保、资金运转、信访稳定、职业卫生等方面的风险防控工作。环保上确保废水、废气稳定达标排放，各类固废合规处理，奠定后续发展根基；资金运转上不断加大清欠力度，多措并举不断增强资金筹措和运营能力；稳定方面，设立信访办认真做好接访处访，化解信访积案，确保全年信访稳定。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，生产机制纸 58.56 万吨，较上年同期增加 0.24%；实现营业收入 234,288.40 万元，较去年同期减少 16.93%；利润总额为-33,206.90 万元；实现归属于上市公司股东的净利润-39,937.64 万元。分析如下：

有利因素：

1、本年营业毛利 17,214 万元，较去年增加 2,782 万元，主要为：文化纸毛利上升 1,954 万元；生活纸毛利上升 463 万元；包装纸毛利上升 595 万元；

2、本年财务费用 12,977 万元，较上年减少 2,836 万元，减幅 17.94%。

不利因素：

1、本年管理费用 18,112 万元，较上年增加 5,589 万元，增幅 44.63%，主要为：职工薪酬较上年度同口径增加 616 万元，维修费增加主要系公司提前检修；

2、本年资产减值损失 12,669 万元，较上年增加 6,615 万元；

3、本年营业外收入 4,552 万元，较上年减少 36,550 万元。

(一) 主营业务分析

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	2,342,884,023.69	2,820,238,363.52	-16.93
营业成本	2,170,744,096.46	2,675,915,670.47	-18.88
销售费用	101,700,991.39	101,020,030.55	0.67
管理费用	168,534,249.27	125,235,923.75	34.57
财务费用	129,766,212.03	158,126,815.68	-17.94
经营活动产生的现金流量净额	342,972,869.31	84,652,888.41	305.15
投资活动产生的现金流量净额	3,333,284.15	239,564,828.21	-98.61
筹资活动产生的现金流量净额	-377,354,150.22	-104,934,234.62	不适用
研发支出	1,419,687.46	3,247,286.68	-56.28

营业收入变动原因说明：贸易收入减少；

营业成本变动原因说明：贸易收入减少，成本随之减少；

管理费用变动原因说明：职工薪酬较上年度同口径增加 616 万元，维修费增加主要系公司提前检修；

财务费用变动原因说明：增发资金到位减少了带息负债的额度及贷款利率下降；保证金利息收入减少以及汇兑损失的增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：为加强营运资金管理，上年末支付的进口原材料国际证保证金结余较多；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年一基地、无道理停产后资产出售，处置资产收到资金；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期非公开发行普通股，收到增发款以及压缩带息负债融资规模；

研发支出变动原因说明：研发投入减少。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

银鸽工贸业务量减少，收入大幅减少，影响主营业务收入减少。

(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	2,245,329,068.84	2,093,863,312.34	6.75	-2.15	-3.65	增加 1.46 个百分点
生态肥				-100.00	-100.00	增加 0.81 个百分点
贸易	71,054,626.67	66,538,935.02	6.36	-85.97	-86.70	增加 5.12 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
文化纸	520,110,913.07	503,400,560.59	3.21	-13.50	-16.67	增加 3.68 个百分点
包装纸	839,472,240.58	756,077,545.19	9.93	3.21	2.74	增加 0.41 个百分点
生活纸	885,745,915.19	834,385,206.56	5.80	0.65	0.13	增加 0.49 个百分点
生态肥				-100.00	-100.00	增加 0.81 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 (%)
内销	2,315,981,780.50	2,159,994,328.34	6.74	-17.30	-19.18	增加 2.18 个百分点
外销	401,915.01	407,919.02	-1.49	-66.30	-64.97	减少 3.84 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

文化纸含竹浆纸、特种纸。生态肥自去年 4 月因“退二进三”不再生产。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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	585,551.58 吨	600,352.46 吨	14,172.65 吨	0.24	-0.28	-55.73

产销量情况说明

本年度库存量减少主要是公司提前检修；主要原材料价格上涨，售价提高，下游客户抢购。

(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	1,532,950,423.81	75.91	1,590,145,985.02	76.48	-3.60	
机制纸	职工薪酬	72,922,881.97	3.61	82,943,340.56	3.99	-12.08	
机制纸	电力	184,574,656.51	9.14	191,456,204.73	9.21	-3.59	
机制纸	制造费用	229,080,988.65	11.34	214,699,328.22	10.33	6.70	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(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 30,940.46 万元，占年度销售总额 13.21%；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 65,900.83 万元，占年度采购总额 30.50%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用√适用 不适用

公司销售费用、管理费用、财务费用等科目变化详见本节“主营业务分析”之利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

3. 研发投入**研发投入情况表**√适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,419,687.46
研发投入合计	1,419,687.46
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.06
公司研发人员的数量	8
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.28

情况说明√适用 不适用

报告期内，全废纸浆抄造国标一级箱纸板的研究、尿裤芯体包覆用纸的研发、蛋糕纸托原纸的开发与应用 3 个项目通过河南省科技成果鉴定。其中全废纸浆抄造国标一级箱纸板的研究获得 2016 年度漯河市科技进步一等奖，15g 衬纸和 18g 湿强纸生产工艺的优化研究获河南能源集团科技进步二等奖。全年申请专利 9 项，其中发明专利 3 项，4 项实用新型专利已获授权，参与制定的 1 项国标（GB/T31550-2015 冷链运输包装用低温瓦楞纸箱）和 1 项行标（QB/T 4898-2015 溶解浆）正式实施。童梦星愿系列生活纸的研发和推广更是扩大了产品市场份额，增强了公司在行业中的竞争力。

4. 现金流√适用 不适用

公司现金流科目变化详见本节“主营业务分析”之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

2016 年，为了更加客观、公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果，根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司对 2016 年资产负债表的各类资产进行了减值测试，对应收款项、存货、可供出售金融资产、固定资产、在建工程、其他非流动资产计提减值准备共 12,669 万元，较上年增加 6,615 万元；

本年营业外收入 4,552 万元,较上年减少 36,550 万元。去年公司子公司漯河银鸽生活纸产有限公司取得漯河市人民政府经营扶持奖励资金 16,878.79 万元、公司子公司河南银鸽工贸有限公司获得舞阳县人民政府节能减排专项补助资金 3,600.00 万元。

(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
应收票据	28,079,734.86	0.60	127,157,802.77	2.51	-77.92	应资金需求票据贴现及支付供应商
应收账款	179,871,385.22	3.86	253,533,471.31	5.00	-29.05	年底提前检修,产量减少及清收力度加大
预付款项	72,944,569.72	1.57	127,565,470.89	2.51	-42.82	主要是原材料预付减少
一年内到期的非流动资产			9,400,000.00	0.19	-100.00	融资租赁到期,融资租赁保证金抵应付融资款
其他流动资产	32,970,943.37	0.71				依据财会[2016]22号文件要求,应交税费二级项目借方余额重分类至此
在建工程	30,861,297.53	0.66	517,610,615.38	10.20	-94.04	主要是四川银鸽3万吨/年竹纤维和5万吨/年竹浆项目结转固定资产
工程物资			210,691.99		-100.00	项目结转固定资产,工程物资清库
固定资产清理	33,379.05		27,789,069.27	0.55	-99.88	一基地“退二进三”已拆迁资产转入机电公司做维修使用,由固定资产清理转入低值易耗品。
递延所得税资产	49,952,648.17	1.07	151,323,108.46	2.98	-66.99	主要是母公司预计未来无法产生足够的应纳税所得额,依据准则转回当期及以前年度确认的递延所得税资产
短期借款	170,000,000.00	3.65	489,250,000.00	9.64	-65.25	根据资金成本调整融资结构,短期借款融资规模减小
应付票据	880,000,000.00	18.89	435,233,000.00	8.58	102.19	根据资金成本调整融资结构,票据融资规模增大
应交税费	21,733,800.10	0.47	-37,933,858.57	-0.75	-157.29	依据财会[2016]22号文件要求进行重分类至其他流动资产
应付利息	518,755.94	0.01	2,823,567.45	0.06	-81.63	短期借款等融资到期,利息支付
一年内到期的非流动负债	63,533,746.30	1.36	284,191,118.58	5.60	-77.64	生活纸公司归还2亿元委贷及归还招银融资租赁款
长期应付款	92,597,490.10	1.99	150,033,387.58	2.96	-38.28	归还6000万皖江融资租赁款
未分配利润	-1,141,576,823.75	-24.51	-742,200,436.11	-14.62	53.81	企业经营亏损

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	585,011,767.82	保证金
固定资产	126,376,517.28	借款抵押
无形资产	113,566,406.01	借款抵押
合计	824,954,691.11	

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

纸的消费水平是反映一个国家现代化水平和文明程度的标志，造纸行业更是国民经济和社会发展息息相关的重要基础原材料，是推动林、农、印刷、包装、机械等行业发展的力量。造纸产业是集大型机械、计算机自动化控制、现代化工于一体，具有资金技术密集、规模效益显著、产业关联度强、市场容量大的特点。以植物纤维和废纸等作为原材料，有着原料可循环再生、产品可降解的环境友好优势，可部分替代塑料、有色金属等不可再生资源，是我国国民经济中具有可持续发展的重要行业。

造纸行业作为基础原材料，其发展速度通常与宏观经济的波动和周期性比较一致，2016年，我国经济增长缓中趋稳，供给侧改革取得阶段性成果，产业集中度进一步提升，造纸产业呈稳中向好趋势。

据中国造纸协会调查资料，2015年全国纸及纸板生产企业约2900家，全国纸及纸板生产量10,710万吨，较上年增长2.29%。消费量10,352万吨，较上年增长2.79%，人均年消费量为75千克（13.75亿人）。2006~2015年，纸及纸板生产量年均增长率5.71%，消费量年均增长率5.13%。

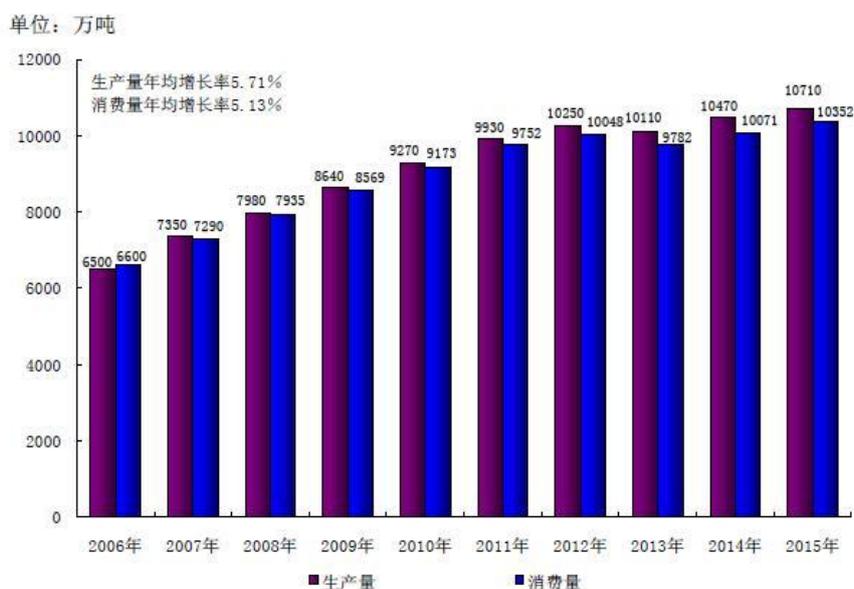


图1 2006年至2015年纸及纸板生产和消费情况

资料来源：中国造纸协会2015年工作报告。

1、箱板纸市场发展状况

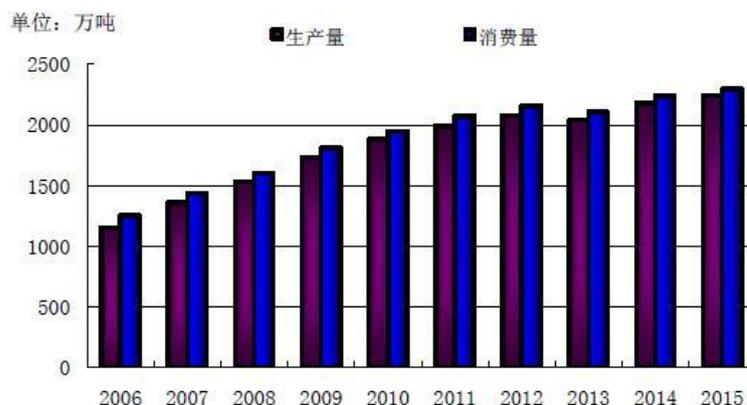


图2 箱纸板 2006~2015 年生产量和消费量

资料来源：中国造纸协会 2015 年工作报告

自 2011 年至 2015 年以来，国内市场上箱纸板的生产和消费量总体呈现稳中有升的趋势，反映出市场对包装类纸的需求较大。

2、包装用纸发展状况

2015 年包装用纸生产量 665 万吨，较上年增长 2.31%；消费量 681 万吨，较上年增长 2.41%。2006~2015 年生产量年均增长率 2.77%，消费量年均增长率 2.87%。

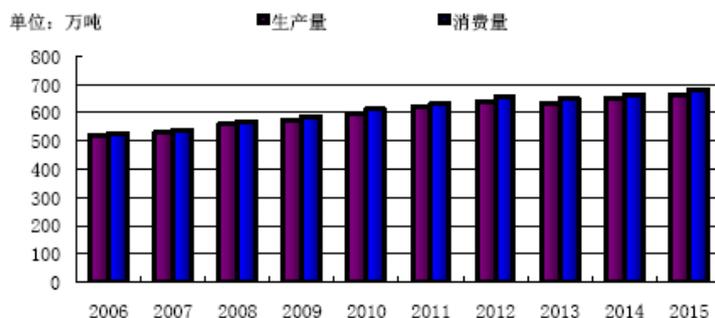


图3 包装用纸 2006~2015 年生产量和消费量

资料来源：中国造纸协会 2015 年工作报告

3、生活用纸市场发展状况

2015 年生活用纸生产量 885 万吨，较上年增长 6.63%；消费量 817 万吨，较上年增长 7.64%。

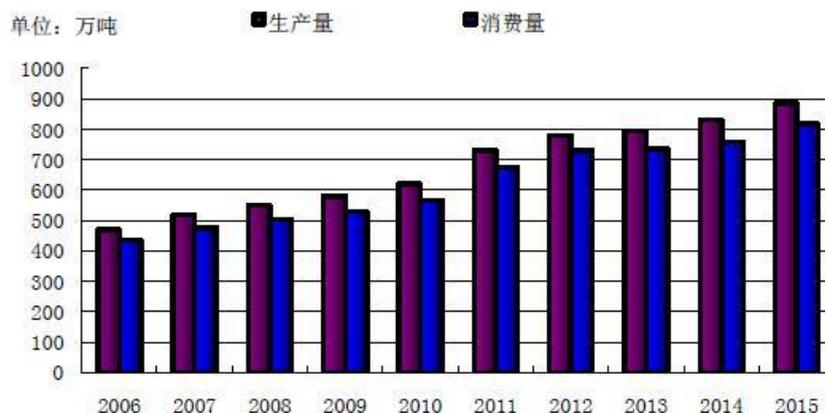


图 4 生活用纸 2006~2015 年生产量和消费量

资料来源：中国造纸协会 2015 年工作报告

随着人民生活水平的提高，消费的不断升级，消费者对生活用纸的需求也会不断提高，生活用纸属于高附加值产品，且消费市场较大，打造生活用纸品牌优势并扩大市场份额，将有助于企业整体竞争力的提升。

4、特种纸市场发展状况

特种用纸属于造纸行业的细分市场，竞争态势仍比较激烈，对企业产品研发能力要求较高，产品根据用途不同类别较多，公司生产的特种纸的主要类型是离型原纸、无碳复写原纸、无碳复写纸等。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2016 年末，可供出售金融资产账面价值 49,581,937.44 元。

被投资公司名称：

河南永银化工实业有限公司，主要业务：生产销售聚氯乙烯、烧碱、液氯、盐酸、次氯酸钠、卤水等化工产品；水泥等建材产品、供电、供热、货运；贸易；设备、房屋、土地租赁等。占被投资公司的权益比例 40%。

中原银行股份有限公司，主要业务：吸收公众存款、发放贷款、办理国内外结算、办理票据承兑与贴现、发放金融债券等。占被投资公司的权益比例 0.40%。

漯河银宏纸品有限公司，主要业务：纸板、纸箱、彩盒加工、销售；包装原辅材料的销售；日用百货、五金电器、建材销售。占被投资公司的权益比例 20%。

河南君叁实业集团股份有限公司，主要业务：重金属吸附材料、生化陶粒、生物陶炭、苯酚类专用吸附剂的生产、销售等。占被投资公司的权益比例 7.27%。

(1) 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

公司全称	公司类型	业务性质	注册资本 (人民币元)	持股比例 (%)	截止 2016 年 12 月 31 日			
					总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
四川银鸽竹浆纸业有限公司	控股子公司	生产制造	270,665,961.28	73.81	93,945.70	9,591.68	19,710.64	-6,892.10

河南无道理生物技术股份有限公司	控股子公司	生产制造	32,500,000.00	83.85	292.66	-745.00	603.92	-13.50
漯河银鸽再生资源有限公司	全资子公司	商业	50,000,000.00	99.80	5,545.32	5,237.90	857.95	0.04
河南银鸽工贸有限公司	全资子公司	商业	272,000,000.00	100.00	35,746.99	10,751.44	28,674.64	-3,815.76
漯河银鸽特种纸有限公司	控股子公司	生产制造	460 万美元	75.00	15,568.28	-30,850.50	32,596.63	-6,398.02
漯河银鸽生活纸产有限公司	全资子公司	生产制造	551,600,000.00	99.95	150,164.43	29,255.66	88,759.39	-11,964.04

注：河南银鸽工贸有限公司 2016 年营业收入较上年度下降的主要原因有：2015 年度银鸽工贸依托一基地的文化纸销售平台，在文化纸业务方面业务开展较多。而 2016 年之后，随着一基地退二进三地完成，平台的有利因素降低，文化纸业务减少，导致营业收入下降。

四川银鸽竹浆纸业有限公司注册地址：泸州市纳溪区渠坝乡双桥；法定代表人：王修朋；经营范围：制造、销售：纸张、纸制品、纸浆；纸张、纸浆和本企业生产所需设备及零配件的进出口经营业务。

河南无道理生物技术股份有限公司注册地址：漯河市召陵区人民东路 95 号；法定代表人：宋伟范；经营范围：有机肥料、复混肥料(复合肥料)、有机无机复混肥料、掺混肥料、生物有机肥料、复合微生物肥料、水溶性肥料、叶面肥的研究开发、生产、销售；化肥、饲料、农业机械的销售。

漯河银鸽再生资源有限公司注册地址：漯河经济开发区中山路；法定代表人：李相国；经营范围：废纸、废棉、废铁、废钢、废旧塑料的经营。

河南银鸽工贸有限公司注册地址：舞阳县舞泉镇张家港路中段；法定代表人：孟灵魁；经营范围：纸张、纸浆及其深加工产品；与造纸相关设备、配件及材料的销售；技术服务、技术转让；自营和代理各类商品和技术的进出口；超市、百货、零售；餐饮、酒店经营；办公用品及设备销售；包装材料销售；烧碱的销售、化工原料及产品的经营（危险品除外）；五金交电；机电设备及配件、机械设备、其他机械设备及配件销售；电脑、计算机软件及配件；塑料制品、金属制品、玻璃制器销售；建筑材料、有色金属、黑色金属销售；车辆销售；煤炭产品、矿产品的购销；化肥销售；物流服务；木制品的采购与销售。

漯河银鸽特种纸有限公司注册地址：漯河经济开发区中山路银鸽第二生产基地，法定代表人：谭洪涛；经营范围：开发、制造、生产、推广和销售特种用纸、食品包装用纸（以上项目涉及专项行政审批的，未获批准前不得经营）；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）。

漯河银鸽生活纸产有限公司注册地址：漯河市召陵区阳山路；法定代表人：张进；经营范围：卫生用品：纸巾（纸）、尿布、尿裤、湿巾、第一类医疗器械；一次性医用护理垫的生产、销售；蒸汽的销售；物流服务；从事货物、设备和技术的进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。

(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

目前造纸行业依然处于淘汰落后产能、调整产品结构的过程中，然而机遇同挑战并存，淘汰落后产能和日趋严格的环保政策迫使部分中小企业退出市场，从而在一定程度上缓解了新增产能对行业供给造成的压力，这有利于提升行业集中度，形成良好的行业循环，从中长期看，造纸行业供需基本面呈向好趋势。

1. 国内包装纸发展趋势

随着我国互联网技术、电子商务和物流行业的高速发展，使得箱板纸成为我国增量最快、产量最大的产品系列之一，市场对包装物的需求也在不断增长，客户对包装样式的多样化需求也会促使包装纸逐步向中高端发展，包装（箱板）纸产品需满足档次化、环保化、个性化的需求。

未来在下游需求和淘汰落后产能的双重拉动下，箱板纸市场依然具有较大的市场容量和发展潜力。伴随着行业发展的日趋成熟和产能的不断扩大，包装造纸行业的市场竞争将更多转向对原材料渠道的争夺，建立稳定的原料收购渠道将是包装纸行业的发展方向。

2. 国内生活纸发展趋势

国内继续朝城市化、市场化和国际化方向发展，生活用纸市场将以较快的速度继续发展壮大。优势品牌将进一步增强品牌和产品核心竞争力，扩大市场占有率。

随着人们生活水平的不断提高，中高档生活用纸产品将越来越受到青睐，生活用纸将向品牌化、特点化、方便化、绿色化的方向发展，因此企业要生存和发展，就必须不断创新，在纸张的质量和新颖性方面创造优势，吸引和使消费者形成粘性习惯将尤为重要。

3. 国内特种纸发展趋势

特种纸属于造纸行业的细分市场，具备高技术含量、高附加值、高性能和应用范围广泛的特点。随着科技和市场需求的不断变化，特种纸行业会出现越来越多的细分品种，特种纸行业不同于包装纸、生活纸等纸种，企业对品牌建设和知识产权的保护意识较强，这就要求企业不断增加科技创新和研发投入，在市场需求出现时，率先研发满足市场需求的新产品，稳固客户提高市场占有率，提升产品盈利能力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展战略总思路是“以发展主链条为基线，积极整合资源，以园区化建设为依托，延长产业链，绿色发展”的思路进行布局。生活纸方面实现现有模式向集中生产，分散加工的模式转变。公司将继续通过产品结构优化和技术水平提升来增强市场竞争力和经济效益，另外将进一步深挖潜能，开展“短、平、快”的节能技改项目。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

面对当前严峻的内外部形势，公司工作的总体要求是：坚持稳中求进的总基调，深化企业改革，放权提效搞活，调优产品结构，盘活闲置资产、科学谋划发展规划，全面提质降本增效，奋力实现企业持续健康向好发展。主要措施如下：

1. 加大产品结构调整力度，优化产品结构，提高产品盈利能力。包装纸在进一步提升产品质量的基础上，注重高附加值产品的研发，生活纸继续提高成品纸比例，同时细分市场，重新定位，提升产品价格和市场控制力。特种纸做好产销联动，逐步打造拳头优势产品，提升产品市场竞争力。

2. 深挖内潜，全方位实施降本增效。销售方面，全方位做好市场营销，实现量价齐优，持续强化营销模式创新，强化互联网+作用，打造独特的竞争优势。供应方面，研判市场变化，进一步发挥进销存优势做好大宗原辅材料木浆、废纸的采购。

3. 抓好风险防控，夯实发展根基

将资金管理作为风险防控的首要工作。完善业务风险防控，加大对投资收益、应收账款、存货质量等情况分析，实施全面预算管理，关注重大财务事项风险，重点加强对投融资、担保、抵押等事项管理，确保资金安全。

生产运营在确保稳定运行的基础上，着力提升管理层次水平。一要抓好生产安全，不断强化安全红线意识和底线思维，践行安全“零”理念，巩固岗位安全标准，严格安全责任追究；二要做好环保工作，按照国家环保排放标准要求，设置内控指标系数，加强风险源管理和加大环保资金投入，完善碳排放和节能减排管控，确保达标排放。

4. 巩固契约化管理成果，激发经营活力。

深化契约化管理，全面放开搞活，充分简政放权，完善相关配套制度，规范管理、指导、反馈，做好考核激励。继续发挥契约化管理的动力和活力，注重点面结合，到每一个岗位、每一位员工，让员工士气和责任心提升助推生产经营向好发展。

5. 加大低值替代高值工作力度，全方位降本增效。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 行业风险

造纸行业竞争加剧，企业盈利空间收窄。

2. 环保政策性风险

超低排放大气污染排放标准等国家愈来愈严格的环保政策要求企业不断改进排污设施，同时也提高了生产成本。

3. 原材料价格波动风险

近年来，随着宏观经济的变化，废纸、木浆等主要原材料价格波动较大，对公司盈利水平产生较大影响。

为此，公司计划采取多渠道拓展原料收购来源等措施尽量稳定原料价格，保证公司正常的盈利能力。

4、经营风险

造纸行业市场竞争日趋激烈，产品升级和技术更新换代日趋加快。如果公司不能持续保持技术创新，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势实现技术和产品升级，将削弱已有的竞争优势，从而对公司的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

5、政策变动风险

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（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。如未来政策变化，对公司的业绩会产生一定影响。

(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。

报告期内，公司第八届董事会第九次会议、2015 年年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配方案，2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2016 年度，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2016 年度实现归属于母公司股东的净利润-399,376,387.64 元，加期初未分配利润-742,200,436.11 元，本年度可供分配的利润为-1,141,576,823.75 元。鉴于公司报告期内可供分配利润为负数，为此公司 2016 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（%）
2016 年	0	0	0	0	-399,376,387.64	0
2015 年	0	0	0	0	46,776,411.15	0
2014 年	0	0	0	0	-696,492,936.84	0

(三) 以现金方式要约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	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	承诺时间：2016 年 11 月 09 日 期限：长期 (注 1)	否			

书中所作承诺		何行为影响银鸽投资的经营独立性。					
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			
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			
其他	鳌迎投资	截至本报告书摘要签署日，除《要约收购报告书摘要》披露的拟以全面要约方式增持银鸽投资股份外，鳌迎投资未来12个月内无其他增持银鸽投资股份的计划。	承诺时间： 2016年11月11日 期限：未来12个月内	是	是		
其他	鳌迎投资	本次收购完成后，鳌迎投资未来12个月内不通过银鸽集团减持银鸽投资股份。 本次收购完成后，鳌迎投资未来12个月内无转让银鸽集团股权的计划。	承诺时间： 2016年12月02日 期限：未来12个月内	是			
其他	鳌迎投资	截至本报告书摘要签署日，在银鸽集团100%股权过户至鳌迎投资名下之日起6个月内，鳌迎投资无利用银鸽投资股份进行质押融资的计划。	承诺时间： 2016年12月02日 期限：股权过户之日起6个月内	是	是		
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	承诺时间： 2016年11月09日 期限：长期	否			

		定，避免从事任何行为影响银鸽投资的经营独立性。					
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			
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			
其他	鳌迎投资实际控制人孟平	本次收购完成后，鳌迎投资实际控制人孟平未来12个月内不转让对鳌迎投资、银鸽集团、银鸽投资的实际控制权。	承诺时间：2016年12月02日 期限：收购完成后12个月内	是			
其他	鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人孟平	本次股权转让完成后，鳌迎投资将确保上市公司继续维持原有主营业务，截至本报告书摘要签署日，鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人孟平均无在未来12个月重新安排、定位或改变上市公司主营业务的计划。	承诺时间：2016年12月02日 期限：股权转让完成后12个月内	是			
其他	鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人	截至本报告书摘要签署日，鳌迎投资及鳌迎投资控股股东中商华融、实际控制人孟平均无在未来12个月内对银鸽投资或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或上市公	承诺时间：2016年12月02日 期限：未来	是	是		

		孟平	司拟购买或置换资产的重组计划。 截至本报告书摘要签署日, 鳌迎投资及鳌迎投资控股股东中商华融、实际控制人孟平均无在未来 12 个月内向上市公司注入经营性资产的重组计划。	12 个月				
	其他	鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人孟平	截至本报告书摘要签署日, 鳌迎投资及鳌迎投资控股股东中商华融、实际控制人孟平均无改变上市公司现任董事会或高级管理人员的组成计划。	承诺时间: 2016 年 12 月 02 日 截至要约收购报告摘要签署日	是	是		
	其他	鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人孟平	截至本报告书摘要签署日, 鳌迎投资及鳌迎投资控股股东中商华融、实际控制人孟平均无对银鸽投资现有员工聘用计划作重大变动的计划。	承诺时间: 2016 年 12 月 02 日 截至要约收购报告摘要签署日	是	是		
	其他	鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人孟平	截至本报告书摘要签署日, 鳌迎投资及鳌迎投资控股股东中商华融、实际控制人孟平均无对可能阻碍收购上市公司控制权的公司章程条款进行修改的计划。	承诺时间: 2016 年 12 月 02 日 截至要约收购报告摘要签署日	是	是		
	其他	鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人孟平	截至本报告书摘要签署日, 鳌迎投资及鳌迎投资控股股东中商华融、实际控制人孟平均无对上市公司现有分红政策进行重大调整的计划。	承诺时间: 2016 年 12 月 02 日 截至要约收购报告摘要签署日	是	是		
	其他	鳌迎投资及其控股股东中商华融、实际控制人孟平	截至本报告书摘要签署日, 鳌迎投资及鳌迎投资控股股东中商华融、实际控制人孟平均无其他确定的对银鸽投资业务和组织结构有重大影响的计划。	承诺时间: 2016 年 12 月 02 日 截至要约收购报告摘要签署日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	河南能源集团	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外的拟上市资产。	承诺时间: 2014 年 5 月 26 日 期限: 2019 年 5 月 26 日前(注 2)	是	是		
	资产注入	鳌迎投资	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	承诺时间: 2016 年 11 月 09 日 期限: 2019 年 5 月 26 日前(注 2)	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司	本公司在本次非公开发行完成后 12 个月内无进行重大资产重组、收购资产等影响公司股价的重大事项的计划。	承诺时间: 2015 年 3 月 2 日 期限为 2015 年 7 月 7 日-2016 年 7 月 7 日	是	是		
	股份限售	漯河银鸽集团	作出了《关于股份锁定期的承诺》, 内容如下: “河南银鸽实业投资股份有限公司拟进行非公开发行股票事宜, 漯河银鸽实业集团有限公司(以下简称“银鸽集团”)截至本承诺签署日持有银鸽 167,709,690 股股份, 占银鸽投资总股本的	承诺时间: 2014 年 8 月 25 日 期限 2015 年 7 月 7 日	是	是		

		20.32%，为银鸽投资控股股东。银鸽集团愿意参与认购银鸽股份本次非公开发行的股份，且已于2014年8月25日于银鸽投资签署了《附条件生效的股份认购协议》。银鸽集团在此承诺，银鸽集团因参与银鸽投资本次非公开发行而增持的银鸽投资股票，自发行结束之日起三十六个月内不上市交易或转让。”	至2018年7月7日				
解决同业竞争	漯河银鸽集团	<p>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。</p>	<p>承诺时间 2014年10月8日 期限：长期</p>	否	是		
解决关联交易	漯河银鸽集团	<p>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。</p>	<p>承诺时间： 2014年10月8日 期限：长期</p>	否	是		
解决同业竞争	河南能源集团	<p>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</p>	<p>承诺时间： 2014年9月9日 期限：长期</p>	否	是		

		<p>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。</p> <p>（三）如银鸽投资进一步拓展其产品和业务范围，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。</p> <p>（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。</p>				
解决关联交易	河南能源集团	<p>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）除已经银鸽投资已公开披露的关联交易以外，本公司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。</p> <p>（三）本公司承诺不损害银鸽投资及其他股东的合法利益</p>	<p>承诺时间： 2014年9月9日 期限：长期</p>	否	是	

注 1：报告期内，因鳌迎投资要约收购公司股份事项尚未完成，鳌迎投资及其控股股东、实际控制人在收购报告书或权益变动报告书中所作承诺部分尚未生效。

公司分别于 2016 年 11 月 12 日、12 月 03 日、12 月 10 日公告了由鳌迎投资提交的《要约收购报告书摘要》、《要约收购报告书摘要（修订稿）》、《要约收购报告书摘要（二次修订稿）》。

注 2：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书中明确披露”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。

鳌迎投资承诺的相关事项履行期限与原承诺人河南能源集团承诺的相关事项履行期限一致，且鳌迎投资无煤炭业务相关的拟上市资产；同时，鳌迎投资承诺将按照相关法律法规、规则的要求注入符合上市条件的资产，以切实维护银鸽投资及其全体股东的利益。

(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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

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

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	第八届第十七次会议	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	第八届第十七次会议	调增税金及附加本年金额 12,733,221.26 元，调减管理费用本年金额 12,733,221.26 元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	第八届第十七次会议	调增其他流动资产 32,970,943.37 元，调增加应交税费 32,970,943.37 元。

(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	740,000
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	260,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2016 年 4 月 21 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）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 2016 年度会计报表和内部控制审计机构。

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

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

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

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

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

公司及其控股股东、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。

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	关系交易内容	定价方式	占同类交易比例 (%)	金额 (元)
河南永银化工实业有限公司	采购	碱	市场价	0.04	881,961.26
河南永乐生物工程有限公司	采购	淀粉	市场价	0.25	5,417,046.58
永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司	采购	煤、液压油、齿轮油	市场价	1.60	34,674,943.75
河南永吉服饰有限公司	采购	工作服	市场价	0.01	184,796.58
河南国贸物流有限公司	采购	润滑油	市场价	0.02	336,183.04
河南先帅商贸有限公司	销售	生活纸	市场价	0.18	4,141,380.89
焦作新亚商厦有限责任公司	销售	生活纸	市场价	0.02	392,456.55
鹤壁煤业(集团)有限责任公司印刷厂	销售	生活纸	市场价		98,593.19
河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化厂	销售	生活纸	市场价		6,837.61
河南能源化工集团国龙物流有限公司	销售	生活纸	市场价		39,842.75
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	销售	生活纸	市场价	0.01	143,647.86
河南能源化工集团有限公司	销售	生活纸	市场价		27,018.81
义马煤业综能新能源有限责任公司	销售	生活纸	市场价		53,005.13
漯河银鸽物业管理有限公司	销售	生活纸	市场价		29,059.83
河南国龙矿业建设有限公司	销售	生活纸	市场价		33,531.63
河南能源化工集团有限公司销售公司	销售	生活纸	市场价		11,461.53
永城永金化工有限公司	销售	生活纸	市场价		20,376.07
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	销售	生活纸	市场价		28,649.57
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	销售	生活纸	市场价		9,201.72
洛阳永金化工有限公司	销售	生活纸	市场价		3,447.88
河南能源化工集团研究院有限公司	销售	生活纸	市场价		2,256.41
河南省煤气(集团)有限责任公司管道输气分公司	销售	生活纸	市场价		8,717.94
河南银鸽地产有限公司	销售	生活纸	市场价		1,288.89
漯河银鸽实业集团有限公司	销售、租	房屋租赁、生	市场价		26,175.83

	赁	活纸			
漯河银宏纸品有限公司	销售、租赁	包装纸、水电气、房租	市场价	0.60	14,150,445.48

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
河南君叁实业集团股份有限公司	其他关联人	购买商品	办公用品	市场价		4,136.75				
漯河银宏纸品有限公司	其他关联人	购买商品	包装箱	市场价		2,462,657.89	0.11			
河南先帅商贸有限公司	集团兄弟公司	购买商品	仪器仪表	市场价		14,920.00				
开封空分集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	生活纸	市场价		10,222.22				
贵州永煤科技发展有限公司	集团兄弟公司	销售商品	生活纸	市场价		6,934.70				
永贵能源开发有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	生活纸	市场价		22,352.83				
洛阳龙门煤业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	生活纸	市场价		23,381.19				
河南永华能源有限公司	集团兄弟公司	销售商品	生活纸	市场价		56,133.32				
安阳永金化工有限公司	集团兄弟公司	销售商品	生活纸	市场价		16,820.51				
义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	集团兄弟公司	销售商品	生活纸	市场价		9,332.48				
合计				/	/	2,626,891.89		/	/	/
关联交易的说明						上市关联交易均属公司的正常业务范围，以公允价格执行的各项关联交易，不存在损害公司及其他非关联股东的利益的情况，相关业务的开展有利于促进公司的业务增长，符合公司实际业务需要，有利于公司的长远发展。				

(二) 资产或股权收购、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

为盘活公司资产，优化资产结构，促进公司发展，2016年3月4日公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于与永城煤电控股集团有限公司签署框架协议的议案》，拟转让公司持有的中原银行 67,049,619 股股权和持有的永银化工 40% 的股权，股权转让价格以资产评估机构的资产评估结果为基础进行确认。目前根据框架协议终止条款，该框架协议已自动终止。具体内容详见公司于 2016 年 3 月 5 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所发布的相关公告（公告编号：临 2016-004）。

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

事项概述	查询索引
2016年3月28日，经公司第八届董事会第九次会议审议通过，公司子公司向控股股东漯河银鸽实业集团有限公司申请委托贷款金额人民币壹亿元整。	详见公司于2016年3月30日在上海证券交易所网站刊登的《关于公司子公司向控股股东申请委托贷款的关联交易公告》（公告编号：临2016-018）

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

2016年3月28日，经公司第八届董事会第九次会议审议通过，公司向河南能源化工集团有限公司申请借款，金额为肆仟万美元（约合人民币2.6亿元），期限不超过三十六个月，借款利率采用浮动利率，为美元6个月Libor+331BP，公司对该项借款无相应抵押或担保。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用

公司于2016年3月30日披露了《河南银鸽实业投资股份有限公司关于向河南能源化工集团有限公司和漯河银鸽实业集团有限公司提供反担保的公告》（公告编号：临2016—016）。报告期内，公司实际为河南能源集团提供担保余额为0万元，实际为漯河银鸽集团提供担保余额为0万元。

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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
河南银鸽实业投资股份有限公司	漯河银宏纸品有限公司	厂房		2010.05.01	2019.04.30	1,157,142.88	市场价		是	其他关联人
河南银鸽实业投资股份有限公司	漯河银鸽实业集团有限公司	办公楼		2011.03.01	2017.07.01	25,714.29	市场价		是	控股股东

(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)	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
公司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	5,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	5,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	5,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.47
	其中:
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,000

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况

□适用 √不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于申请撤销公司股票退市风险警示的议案》，经向上海证券交易所申请并获得其同意，公司股票于 2016 年 4 月 5 日撤销退市风险警示，公司股票简称由“*ST 银鸽”变为“银鸽投资”。

2、根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（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；报告期内，公司共收到资源综合利用产品增值税退税款 4,034.77 万元。

3、公司间接控股股东河南能源集团转让所持公司控股股东漯河银鸽集团 100%国有股权事项相关进展。

2016 年 5 月 24 日，公司获悉间接控股股东河南能源集团正在研究筹划重大事项，该事项可能涉及到公司，公司于 2016 年 5 月 24 日开盘前向上交所申请紧急停牌。停牌期间，经公司进一步沟通，确认河南能源集团拟转让所持公司控股股东漯河银鸽集团 100%国有股权，鉴于该事项可能涉及公司实际控制权变更，且存在重大不确定性，经申请，公司股票自 2016 年 5 月 25 日起停牌，并分别于 2016 年 5 月 25 日、5 月 31 日发布《公司关于重大事项停牌的公告》、《公司关于重大事项继续停牌的公告》（公告编号：临 2016-026、临 2016-028）。

2016 年 6 月 7 日，公司发布《重大事项进展暨股票复牌公告》，河南能源集团收到河南省国资委签发的《省政府国资委关于河南能源化工集团转让所持漯河银鸽实业集团有限公司 100%股权的批复》（豫国资产权〔2016〕11 号），同意河南能源集团以进场交易的方式对外公开转让所持漯河银鸽集团 100%的国有股权，并同意河南能源集团开展漯河银鸽集团资产评估备案、进场挂牌和确定受让人等前期工作（公告编号：临 2016-029）。

2016 年 8 月 30 日，公司收到公司控股股东漯河银鸽集团通知，河南能源集团委托资产评估机构北京中企华资产评估有限责任公司对拟转让所持漯河银鸽集团 100%股权事项的资产评估工作已结束，资产评估结果并在河南省人民政府国有资产监督管理委员会完成备案，《国有资产评估项目备案表》备案编号：2016-25。

2016 年 9 月 27 日、10 月 27 日、10 月 29 日、11 月 02 日公司分别发布《关于控股股东股权公开转让的进展公告》（公告编号：临 2016-040）、《关于控股股东股权公开转让进展暨停牌公告》（公告编号：临 2016-043）、《关于控股股东股权公开转让的进展公告》（公告编号：临 2016-045）和《关于控股股东股权公开转让进展暨继续停牌的公告》（公告编号：2016-046），河南能源集团委托河南中原产权交易有限公司，拟对所持漯河银鸽集团 100%的国有股权进行公开转让，河南中原产权交易有限公司于 2016 年 9 月 27 日公开发布《国有产权转让公告》（中原产权告字〔2016〕26 号）。经过公开征集符合条件的意向受让方共 2 家，分别从事投资管理业务和建筑施工业务。河南能源集团公开转让漯河银鸽集团 100%股权事项于 2016 年 10 月 29 日发布拍卖公告并将于 2016 年 11 月 5 日举行拍卖。该股权转让公开征集意向受让方和拍卖期间，公司股票停牌。

2016 年 11 月 5 日，鳌迎投资通过竞拍成为漯河银鸽集团 100%股权拟受让方，2016 年 11 月 9 日，鳌迎投资与河南能源集团签署了《股权转让协议》。

2016 年 11 月 30 日，河南省国资委签发《河南省政府国资委关于河南能源化工集团转让所持漯河银鸽实业集团有限公司 100%股权暨间接转让上市公司股份的请示》（豫国资文〔2016〕88 号），拟同意银鸽集团股权转让方案并将上述股权转让方案报请河南省人民政府批准。

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

公司自成立以来坚持“生产制造高效化，资源利用循环化，生产废料无害化”以及“治理污染，持续发展”的经营思路，始终坚持诚信为本、诚信经营、以诚待人，始终坚持经济效益和社会效益并重的经营理念。在企业的发展过程中，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。

水循环利用方面

生产用主要原料采用 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。实现了造纸中水全部循环利用，废水分级处理、分质回用，建立了科学、高效的水循环回用体系。减少了污水的排放。

噪音防治方面

公司高噪声设备主要为鼓风机、引风机、纸机、筛浆机、泵类等。通过对鼓风机、引风机加装消音器，对泵类设置密封间，对大功率电机加装减振垫等降噪措施后，车间内噪声符合《工业企业设计卫生标准》的要求。同时在厂区周围及厂内加强绿化，在道路两侧种植乔木、灌木及草本植物等，形成绿化带，起到隔声屏蔽及美化环境的作用。厂区声源对厂界的影响大大降低，避免了对周边环境的影响。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

随着国家环保政策的持续收紧，公众环保意识的不断提高，公司面临的环境保护和治理压力越来越大。公司在当前环保形势日益严峻的情况下，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。

下一步，公司将始终坚持“清洁生产，绿色发展”的环境方针，不断加大环保投入，持续进行环保设施升级改造，优化环保设施运行管理，深入开展清洁生产，走循环经济之路。强化环境安全管理，预防和控制环境风险；积极履行社会责任，强化员工环保意识；加强环境信息公开，使社会公众、投资者、债权人和政府了解企业的环保情况，做到环境信息公开透明，接受社会各界监督。

1、废水

公司废水处理主要采用：初沉池+厌氧反应塔+好氧氧化沟+深度处理+浅层气浮为主的处理工艺。设计污水处理能力 1.6 万吨/天，通过实行清洁生产、节能减排，实际排水量 9 千吨/天，其中厌氧工艺引进国际先进的荷兰帕克环保公司 IC 内循环厌氧反应器工艺，具有效率高、成本低的特点。深度处理工艺采用国内先进的改良型芬顿（Fenton）氧化工艺，可更进一步去除废水中的难降解 COD 和色度。排放 COD 小于 60mg/L，优于 70mg/L 的排污许可证标准。

2、废气

公司锅炉为循环流化床锅炉，为贯彻落实日趋严格的环保法规要求，改善本地区的大气环境质量，确保粉尘、二氧化硫、氮氧化物的排放浓度达到燃气发电机组排放要求，公司 2016 年对现有锅炉进行了超低排放改造。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/m³ 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/m³ 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，达到 60-80%的脱硝效率，氨的逃逸小于 5-10ppm，氮氧化物最终排放浓度 50mg/m³ 以下。

3. 固废

公司对于固废采取了“减量化、无害化、资源化”的处置方法，煤灰渣全部作为建筑建材原料综合利用。污泥首先由板框脱水机处理至干度达到 55%，然后破碎烘干和煤混合进入锅炉掺烧，这种方式在解决环保隐患的同时创造了相应的经济效益。

4. 放射源

公司在造纸水份定量仪上使用放射源，其放置于密闭的铅盒内，每天有专人按规章进行现场检测并记录。放射源周边设有警示标志，相关人员都具备专业资格，并配备个人剂量报警仪，每季度定期对相关人员进行辐射剂量检测评价。所有放射源全部处于视频监控之中，全天有人现场值守，一旦出现异常能够随时发现并立即处理。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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)	88,592
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	74,520

(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	591,438,503	47.35	423,728,813	无		国有法人
永城煤电控股集团上海有限公司	0	40,950,570	3.28	0	质押	40,950,570	国有法人
漯河市发展投资有限责任公司	-21,999,982	11,292,794	0.90	0	无		国有法人
徐阳英	8,719,000	8,719,000	0.70	0	无		境内自然人
黄毅明	7,465,780	7,465,780	0.60	0	无		境内自然人
卓国章	-9,700	4,494,200	0.36	0	无		境内自然人
张国萍	3,069,200	3,069,200	0.25	0	无		境内自然人
吴应辉	2,339,500	2,339,500	0.19	0	无		境内自然人
齐菊英	2,144,400	2,144,400	0.17	0	无		境内自然人
上海华沪银远投资合伙企业(有限 合伙)	2,000,000	2,000,000	0.16	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 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	167,709,690	人民币普通股	167,709,690				
永城煤电控股集团上海有限公司	40,950,570	人民币普通股	40,950,570				

漯河市发展投资有限责任公司	11,292,794	人民币普通股	11,292,794
徐阳英	8,719,000	人民币普通股	8,719,000
黄毅明	7,465,780	人民币普通股	7,465,780
卓国章	4,494,200	人民币普通股	4,494,200
张国萍	3,069,200	人民币普通股	3,069,200
吴应辉	2,339,500	人民币普通股	2,339,500
齐菊英	2,144,400	人民币普通股	2,144,400
上海华沪银远投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
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，与第二大股东永城煤电控股集团上海有限公司同属于本公司间接控股股东河南能源化工集团有限公司控制；（2）未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	漯河银鸽实业集团有限公司	423,728,813	2018年7月7日	0	控股股东认购的非公开发行股份，自发行结束之日起三十六个月内不上市交易或转让。

(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	贾粮钢
成立日期	2002年09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）；房地产开发与经营、物业管理服务（以上项目凭资质证核定等级经营）；计算机软件开发和技术咨询；生物技术的研发及技术转让；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

名称	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	李涛

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

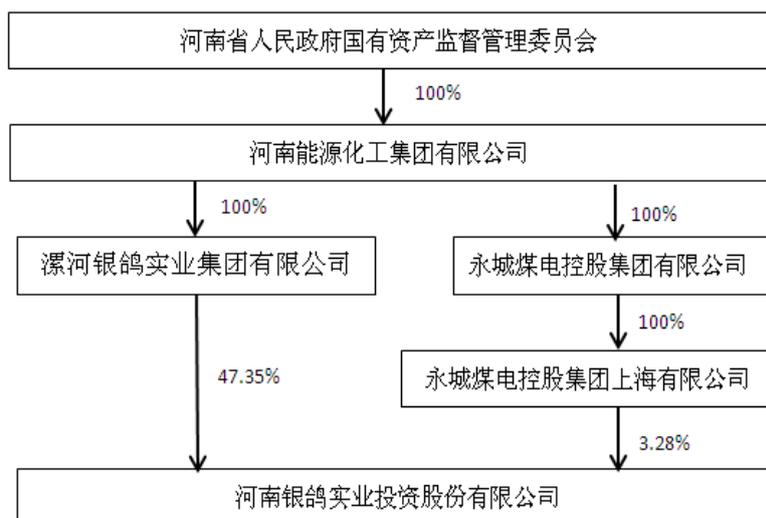
适用 不适用

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

2016年11月12日，公司发布了《关于间接控股股东权益变动的提示性公告》（公告编号：临2016-052），鉴于河南能源集团于2016年11月9日与鳌迎投资签订了《股权转让协议》，该股权转让完成后，河南能源集团将不再持有漯河银鸽集团股权，不再是上市公司间接控股股东，河南省国资委不再是上市公司实际控制人。鳌迎投资通过持有漯河银鸽集团100%股权控制银鸽投资591,438,503股股份，占公司总股本的47.35%，将成为上市公司的间接控股股东，孟平成为上市公司实际控制人。

截至2016年12月31日，该股权转让尚需获得河南省人民政府、国务院国资委等有关部门的批准。

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
贾粮钢	董事长	男	56	2014-10-16	2018-07-16					37.31	否
王卫华	副董事长	男	50	2013-06-13	2018-07-16					37.31	否
朱圣民	董事	男	55	2012-07-12	2018-07-16						是
毋龙先	董事、常务副总经理	男	51	2015-07-16	2018-07-16	6,600	6,600			32.15	否
张山峰	董事	男	51	2012-07-12	2018-07-16						否
孟灵魁	董事	男	37	2015-07-16	2018-07-16					29.28	否
赵海龙	独立董事	男	52	2014-06-12	2018-07-16					5.00	否
陶雄华	独立董事	男	53	2014-12-29	2018-07-16					5.00	否
刘汴生	独立董事	男	63	2014-12-29	2018-07-16					5.00	否
金焕民	独立董事	男	53	2014-12-29	2018-07-16					5.00	否
张歌	监事会主席	男	48	2002-05-15	2018-07-16					29.11	否
陈应楼	监事	女	49	2012-07-12	2018-07-16					29.85	否
程翔东	监事	男	43	2015-07-16	2018-07-16						是
谭洪涛	董事会秘书	男	42	2013-05-24	2018-07-16					29.15	否
耿营扩	财务总监	男	41	2012-07-12	2018-07-16					29.21	否
合计	/	/	/	/	/				/	273.37	/

姓名	主要工作经历
贾粮钢	中共党员，毕业于郑州工学院无机化工专业，本科学历。历任安阳化肥厂技术处副处长、安阳化学工业集团有限责任公司生产处副处长、处长、总经理助理、副总经理、常务副总经理、党委副书记，河南省煤气（集团）有限公司副总经理、河南能源集团化工事业部副总经理。现任漯河银鸽集团董事长、总经理。本公司董事长。
王卫华	中共党员，政工师，研究生学历。历任永煤龙宇煤化工综合部长、工会主席、河南煤化集团煤气化公司义马气化厂党委书记、纪委书记。现任漯河银鸽集团党委书记，本公司副董事长、党委书记。
朱圣民	中共党员，毕业于南京经济学院经济管理专业，大专学历，会计师。历任永煤财务处生产财务科长、永煤审计处科长，龙门煤业财务负责人，天龙公司财务总监，永银化工财务总监，龙王庄煤业财务副总监。现任漯河银鸽集团总会计师、本公司董事。
毋龙先	中共党员，本科学历，高级工程师。毕业于西北轻工业学院制浆造纸专业，历任本公司车间副主任、主任，生产部副经理、经理，企业管理部经理，舞阳银鸽纸产有限责任公司总经理，无道理董事长，漯河银鸽集团总经理助理，舞阳银鸽纸产有限责任公司董事长，公司党委副书记。现任本公司董事、常务副总经理。
张山峰	中共党员，河南郾城县人。1985年10月参加工作，郑州工学院工民建专业毕业。历任漯河市建筑施工管理处主任助理，漯河市自来水公司副总经理、副书记、经理兼书记，漯河市建委施工管理处书记兼主任，漯河市建委施工管理科科长，漯河市城市建设投资中心副主任。现任漯河市发展投资有限责任公司党组副书记、本公司董事。
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、漯河银鸽集团组织部长、公司总经理助理。历任四川银鸽董事长，现任银鸽工贸执行董事，本公司董事。
赵海龙	中共党员，华中科技大学工商管理博士，正高级会计师。1984年7月至1999年5月历任平顶山矿务局六矿财务科副科长、科长、副总会计师、总会计师；1999年5月至2008年3月历任平煤集团内部银行行长、内部结算中心主任、财务处处长、集团副总会计师；2008年4月至2009年2月任平煤集团总会计师；2009年2月至今任中国平煤神马集团总会计师；2009年9月选为中国平煤神马集团董事。现任中国平煤神马能源化工集团有限责任公司总会计师、董事、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。1988年7月至报告期末任职于中南财经政法大学。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，金融学专业硕士生导师组副组长，广西桂东电力股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
刘汴生	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，历任河南财经政法大学工商管理学院院长，河南财经政法大学 MBA 学院院长，河南省企业管理与教育学会理事、河南营销协会专家委员，硕士生导师。现任河南豫能控股股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
金焕民	中共党员，副教授，中国著名营销实战专家，武汉大学经济学硕士。历任职国企、深圳市麦肯特企业顾问公司首席营销管理顾问、《销售与市场》杂志社高级研究员。2005年至报告期末任职郑州轻工业学院经济与管理学院，现任郑州轻工业学院营销研究与训练中心主任、本公司独立董事。
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，银鸽公司行政人事副总、党委委员、工会主席、监事会主席，公司党委委员、监事会主席，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。现任本公司监事会主席。

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，漯河银鸽集团宣传部部长、党办主任。现任漯河银鸽集团党委委员、纪委书记、工会主席；银鸽投资党委委员、纪委书记，漯河市工会常委，本公司监事。
程翔东	中共党员，硕士学位，政工师。1995年6月参加工作，历任商丘市物资局党委办公室副主任、商丘市物资流通中心办公室副主任、永煤商丘龙宇化工总经理助理兼销售部长、永煤商丘龙宇化工副总经理。现任河南能源集团纪律审查室主任，河南能源化工集团有限公司销售总公司纪委书记，本公司监事。
谭洪涛	中共党员，会计师，本科学历，1993年参加工作，历任公司财务科科长、银鸽集团资金中心主任、公司财务部副经理、经理、公司财务副总监、银鸽生活纸公司总经理。现任本公司董事会秘书兼特种纸公司董事长。
耿营扩	中共党员，1997年7月毕业于河南商业高等专科学校，会计电算化专业，大专学历，注册会计师，注册税务师，高级会计师。历任鹤壁煤业机械设备制造有限公司财务部长，永城煤电控股集团税价科科长、漯河银鸽集团财务部部长。现任本公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(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
贾粮钢	漯河银鸽实业集团有限公司	董事长、总经理	2014年9月27日	
朱圣民	漯河银鸽实业集团有限公司	总会计师	2011年11月29日	
王卫华	漯河银鸽实业集团有限公司	党委书记	2013年5月13日	
张山峰	漯河市发展投资有限责任公司	党组副书记	2011年1月13日	
程翔东	河南能源化工集团有限公司	河南能源集团纪律审查室主任，河南能源化工集团有限公司销售总公司纪委书记。	2013年9月01日	
陈应楼	漯河银鸽实业集团有限公司	党委委员、纪委书记、工会主席	2015年9月17日	

(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
赵海龙	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	总会计师、董事	2009年02月	
陶雄华	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，广西桂东电力股份有限公司	湖北金融研究中心副主任、金融学专业硕士导师组副组长、	2010年12月	
	广西桂东电力股份有限公司	独立董事	2014年08月	
刘沛生	河南豫能控股股份有限公司	独立董事	2014年05月	
金焕民	郑州轻工业学院营销研究与训练中心	主任	2005年01月	

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，由董事会薪酬与考核委员会决定并提交公司股东大会或董事会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司考核制度兑现。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	273.37万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

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	704
主要子公司在职员工的数量	2,134
在职员工的数量合计	2,838
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	908
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,941
销售人员	238
技术人员	190
财务人员	79
行政人员	390
合计	2,838
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	263
大专	561
高中及中专	1,021
高中以下	993
合计	2,838

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

紧紧围绕公司提质增效这一中心任务，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，加大新进、转岗、复工培训力度，整合优质培训资源，打造高水平内训师队伍，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”安全资格证持证上岗率 100%，高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，促进公司持续发展。

转变培训方式，变理论教学为实操培训，促进培训效果转化。结合公司生产实际，创新公司实操培训模式，通过录制各生产单位关键岗位标准化操作视频的形式将实操培训搬进教室，构建公司实操培训教材库，实现实操培训的可复制性，提高培训工作效率的同时全面提升培训效果的转化。创新校企合作模式，因地制宜设置培训课程。打破传统的以学校为主的校企合作模式，深度优化教学流程，引入评估评价机制，结合公司生产经营实际因地制宜设计培训课程，保证课程设计与员工所需高度匹配，提高教学资源利用率，从授课内容层面保证培训效果；将学员到课率与基地人力资源管理考核挂钩，同时各基地结合自身实际出台专项考核办法，双管齐下，奖罚并重，保证到课率，从根本上保证培训效果；创建“无手机课堂”，从学习环境上保证培训效果。

创新利用“互联网+”开展微学习，始终站在员工立场上抓培训。充分发挥网络和移动通信设备的学习功能，借助“互联网+”构建“微学习”平台，提升“无课堂”培训占比，实现培训常态化；在不占用员工休息时间的情况下，以员工接受的、喜欢的形式开展培训工作，始终站在员工的立场上抓培训，提高员工参与学习的积极性，寓教于乐中完成知识、技能的传递。

(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

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，制定了一系列内部管理制度和内控制度；设置了股东大会、董事会、监事会，董事会下设战略与投资决策委员会、审计委员会、薪酬考核与提名委员会。报告期内，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，提升公司规范运作水平。目前，公司的法人治理结构健全，运转良好，符合中国证监会有关上市公司治理结构的要求。

1、股东与股东大会

公司能够严格按照《公司章程》的要求召开股东大会，确保股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；《股东大会议事规则》能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，充分行使自己的权力。

2、控股股东与公司

控股股东依照《公司章程》的规定行使股东的权利与义务，未发生超越股东大会、直接或间接干预公司决策和经营活动的现象；发行人与实际控制人、控股股东及其关联方在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，董事会、监事会和内部机构均保持独立运作。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司制定了《董事会议事规则》，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真执行有关法律法规，充分认识和履行作为董事的权利、义务和责任。

报告期内，公司第八届董事会第十二次会议审议通过了《投资者关系管理制度》、《投资者投诉处理工作制度》和《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》三个制度的制定。

4、监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；发行人制定了《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法性进行监督、检查。

5、利益相关者

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

6、信息披露与透明度

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

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

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

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
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 4 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司聘请河南陆达律师事务所律师现场见证，上述股东大会的召集、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	
贾粮钢	否	7	7	0	0	0	0	1
王卫华	否	7	7	1	0	0	0	1
朱圣民	否	7	7	0	0	0	0	1
毋龙先	否	7	7	0	0	0	0	1
张山峰	否	7	7	1	0	0	0	1
孟灵魁	否	7	7	1	0	0	0	1
赵海龙	是	7	7	3	0	0	0	1
陶雄华	是	7	7	5	0	0	0	1
刘汴生	是	7	7	1	0	0	0	1
金焕民	是	7	7	2	0	0	0	1

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	7
其中：现场会议次数	1
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	6

(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

报告期内，董事会下设战略与投资决策委员会、审计委员会、薪酬考核与提名委员会。公司董事会下设各专门委员会按照各自工作细则的规定，认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用。

战略与投资决策委员会根据公司发展战略，对公司的生产经营等提出了合理化建议。

董事会审计委员会在公司聘任审计机构、内部控制制度的建设、定期报告编制和年度审计等工作中积极发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责；

公司薪酬考核与提名委员会对公司董事及高级管理人员的履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查，为董事会建立和完善高管激励机制发挥了专业作用。

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

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

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

公司内控自我评价报告详见公司 2017 年 4 月 19 日 <http://www.sse.com.cn> 相关公告。

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

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告，内容详见公司 2017 年 4 月 19 日 <http://www.sse.com.cn> 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
河南银鸽实业投资股份有限公司 2010 年公司债券	10 银鸽债	122060	2010 年 12 月 22 日	2017 年 12 月 21 日	92,374,000	8.09%	单利按年计息，不计复利，每年付息一次、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2016 年 12 月 14 日，公司发布《河南银鸽实业投资股份有限公司“10 银鸽债”2016 年付息公告》，并于 2016 年 12 月 22 日按期支付了 2016 年的公司债券利息款。（公告编号：临 2016-063）

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

2015 年，公司根据《河南银鸽实业投资股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》相关条款，在债券存续期限的第 5 年末上调债券票面利率 100 个基点至 8.09%，在债券存续期后 2 年固定不变；并在 2015 年 12 月 11 日、2015 年 12 月 14 日，对“10 银鸽债”实施了回售申报，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的统计，公司债券回售申报有效数量为 657,626,000 元。债券回售实施完毕后，“10 银鸽债”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 92,374,000 元。

2016 年 3 月 30 日，公司在 2015 年年度报告披露后，鉴于公司最近二年连续亏损的情形已消除，也不触及其他暂停上市处理的情形，根据《上海证券交易所公司债券上市规则》的规定，公司向上交所提出恢复公司 2010 年发行的公司债券（债券代码：122060，债券简称：“10 银鸽债”，被暂停上市时简称“银债暂停”）上市交易的申请；同时根据上交所《关于为暂停上市债券提供转让服务的通知》的相关规定，公司债券自 2016 年 3 月 31 日起停止转让服务。（公告编号：临 2016-019）

2016 年 4 月 14 日，公司发布《关于公司债券恢复上市交易的公告》。公司收到上海证券交易所发来的《关于河南银鸽实业投资股份有限公司 2010 年公司债券恢复上市的通知》，根据该通知，公司债券自 2016 年 4 月 15 日恢复上市。（公告编号：临 2016-023）

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西南证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 楼
	联系人	武胜
	联系电话	(010) 88092288
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 7008 阳光高尔夫大厦三楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

根据《河南银鸽实业投资股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》的相关内容，本期发行公司债券所募资金，拟用其中 2-4 亿元偿还银行贷款，优化公司债务结构，剩余资金补充公司流动资金，改善公司资金状况。

报告期内，公司债券募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

（一）公司债券评级情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司委托鹏元资信评估有限公司对公司 2010 年发行的 7.5 亿元公司债券进行跟踪评级。

报告期内，评级机构鹏元资信评估有限公司在对本公司经营状况和其他情况进行综合分析评估的基础上，在 2015 年年度报告披露后对公司债券进行定期跟踪评级，并出具《河南银鸽实业投资股份有限公司 2010 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》（鹏信评【2016】跟踪第【43】号 01），本期债券 2016 年跟踪评级结果为：本次公司主体信用等级为：BBB+；本期债券信用等级结果为：BBB+，评级展望由前次“负面”调整为“稳定”。

鹏元资信评估有限公司对本公司及公司债券作出最新跟踪评级的时间预计为公司 2016 年年度报告披露后一个月内，评级结果将在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露，敬请投资者关注。

（二）鹏元资信评估有限公司对公司控股股东股权转让事项的关注

报告期内，鹏元针对公司间接控股股东河南能源集团拟转让所持公司控股股东漯河银鸽集团 100% 国有股权事宜及时与银鸽投资进行了沟通，鉴于该事项涉及公司实际控制权可能发生变更，且存在重大不确定性，公司分别于 2016 年 6 月 8 日、9 月 5 日收到鹏元发来的《鹏元关于关注河南银鸽实业投资股份有限公司相关重大事项的公告》（鹏元资信公告【2016】066 号）和《鹏元关于关注河南银鸽实业投资股份有限公司相关重大事项的公告》（鹏元资信公告【2016】176 号）。

鹏元密切关注该股权转让事项的后续进展情况，并持续跟踪上述事项对公司主体长期信用等级、评级展望以及“10 银鸽债”信用等级可能产生的影响。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司“10 银鸽债”的担保人为漯河银鸽集团,担保方式为无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

2016 年报告期末,漯河银鸽集团未经审计的主要财务指标如下:

净资产 25.69 亿元、资产负债率 55.16%、净资产收益率-10%、流动比率 1.62、速动比率 1.45;

漯河银鸽集团 2016 年对外担保额度为 3.72 亿元,占公司净资产的 14.48%,全部为对银鸽投资提供的担保;

截止 2016 年底,漯河银鸽集团母公司除长期股权投资外主要资产由对河南能源集团的应收款构成。

以上资产均不存在后续权利限制安排。

报告期内,公司严格按照《河南银鸽实业投资股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中披露的偿债计划及偿债保障措施执行。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

西南证券股份有限公司作为公司“10 银鸽债”的债券受托管理人,勤勉尽责,按时履行受托管理人相关义务。2016 年 4 月 28 日,西南证券股份有限公司出具了《2010 年河南银鸽实业投资股份有限公司公司债券受托管理事务报告(2015 年度)》。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-64,118,531.38	432,804,101.63	不适用	去年公司盈利
流动比率	1.01	1.05	-3.40	
速动比率	0.84	0.88	-4.15	
资产负债率	57.76%	52.69%	9.62	
EBITDA 全部债务比	-0.02	0.16	不适用	
利息保障倍数	-2.07	1.46	不适用	
现金利息保障倍数	4.63	1.54	200.30	本年经营活动现金流向好
EBITDA 利息保障倍数	-0.55	2.49	不适用	
贷款偿还率	100.00	100.00		
利息偿付率	100.00	100.00		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

金融机构	授信类型	授信主体	授信金额 (万元)	已用金额 (万元)	未用金额 (万元)	担保方式
中信银行郑州分行	综合授信	银鸽投资	10,000	10,000	0	河南能源集团担保
交行河南分行	综合授信	银鸽投资	12,000	9,000	3,000	河南能源集团担保
交行河南分行	综合授信	银鸽生活纸	11,800	0	11,800	土地使用权抵押 7000 万元、河南能源 集团担保 4800 万元
浦发郑州分行	承兑、国内证	银鸽投资	10,000	10,000	0	漯河银鸽集团担保
浦发郑州分行	承兑、国内证	银鸽生活纸	5,000	5,000	0	银鸽投资担保
华夏银行郑州分行	综合授信	银鸽投资	3,000	3,000	0	河南能源集团担保有 限公司担保
平顶山银行郑州分行	综合授信	银鸽投资	10,000	10,000	0	漯河银鸽集团担保
民生银行郑州分行	综合授信	银鸽投资	10,000	8,000	2,000	漯河银鸽集团担保

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《河南银鸽实业投资股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》执行，未有损害债券持有人利益的情况发生。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

- 1、报告期内，“10 银鸽债”公司债券恢复上市交易，对公司的外部融资产生了积极的影响。
- 2、根据公司业务发展需要，公司在经营范围中增加了：“机电装备设计、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”内容，对公司提高综合竞争力产生一定的影响。

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[2017]第 ZB10722 号

河南银鸽实业投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南银鸽实业投资股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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

二〇一七年四月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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	附注七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	931,386,991.78	878,764,268.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(四)	28,079,734.86	127,157,802.77
应收账款	(五)	179,871,385.22	253,533,471.31
预付款项	(六)	72,944,569.72	127,565,470.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(九)	7,763,621.80	7,110,147.87
买入返售金融资产			
存货	(十)	257,140,514.05	270,905,301.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	(十一)		9,400,000.00
其他流动资产	(十二)	32,970,943.37	
流动资产合计		1,510,157,760.80	1,674,436,462.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(十四)	49,581,937.44	49,724,588.37
持有至到期投资			
长期应收款	(十六)	18,000,000.00	18,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产	(十八)	26,583,057.35	
固定资产	(十九)	2,466,598,266.66	2,096,371,778.02
在建工程	(二十)	30,861,297.53	517,610,615.38
工程物资	(二十一)		210,691.99
固定资产清理	(二十二)	33,379.05	27,789,069.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十五)	207,831,077.55	212,838,626.08
开发支出	(二十六)		
商誉			
长期待摊费用	(二十八)	9,424,439.43	11,152,500.15
递延所得税资产	(二十九)	49,952,648.17	151,323,108.46
其他非流动资产	(三十)	289,353,047.39	316,068,676.94
非流动资产合计		3,148,219,150.57	3,401,089,654.66

资产总计		4,658,376,911.37	5,075,526,117.52
流动负债:			
短期借款	(三十一)	170,000,000.00	489,250,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(三十四)	880,000,000.00	435,233,000.00
应付账款	(三十五)	224,607,415.62	286,245,354.69
预收款项	(三十六)	38,576,130.39	29,686,159.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十七)	6,867,810.64	7,395,703.90
应交税费	(三十八)	21,733,800.10	-37,933,858.57
应付利息	(三十九)	518,755.94	2,823,567.45
应付股利			
其他应付款	(四十一)	93,195,236.77	104,361,473.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	63,533,746.30	284,191,118.58
其他流动负债			311,651.69
流动负债合计		1,499,032,895.76	1,601,564,170.92
非流动负债:			
长期借款	(四十五)	926,703,284.45	748,386,382.90
应付债券	(四十六)	92,374,000.00	92,374,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(四十七)	92,597,490.10	150,033,387.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(五十一)	16,318,094.35	18,373,372.90
递延所得税负债	(二十九)	18,476,073.40	18,476,073.40
其他非流动负债	(五十二)	45,004,563.30	45,004,563.30
非流动负债合计		1,191,473,505.60	1,072,647,780.08
负债合计		2,690,506,401.36	2,674,211,951.00
所有者权益			
股本	(五十三)	1,249,102,957.00	1,249,102,957.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(五十五)	1,839,922,398.85	1,839,922,398.85
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)	-1,141,576,823.75	-742,200,436.11
归属于母公司所有者权益合计		2,021,079,328.07	2,420,455,715.71
少数股东权益		-53,208,818.06	-19,141,549.19
所有者权益合计		1,967,870,510.01	2,401,314,166.52
负债和所有者权益总计		4,658,376,911.37	5,075,526,117.52

法定代表人：贾粮钢

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

母公司资产负债表

2016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	附注十七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		704,242,915.61	683,248,272.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,344,574.47	171,358,691.47
应收账款	(一)	398,969,418.61	323,081,920.69
预付款项		20,977,914.94	88,893,758.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,959,174,217.51	1,559,089,329.48
存货		40,441,377.27	55,569,024.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,271,721.93	
流动资产合计		3,135,422,140.34	2,881,240,996.98
非流动资产：			
可供出售金融资产		44,126,645.88	44,126,645.88
持有至到期投资			
长期应收款		18,000,000.00	18,000,000.00
长期股权投资	(三)	917,514,109.60	1,081,999,755.78
投资性房地产		90,209,102.69	
固定资产		595,631,542.32	748,703,494.28
在建工程		27,202,032.38	8,045,310.40
工程物资			
固定资产清理		30,068.17	27,789,069.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,858,358.25	36,949,087.34
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		104,459,276.66	164,937,350.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,833,031,135.95	2,130,550,713.40
资产总计		4,968,453,276.29	5,011,791,710.38
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	389,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		660,000,000.00	293,423,000.00
应付账款		173,194,094.00	213,693,588.74
预收款项		9,092,921.39	11,179,802.80
应付职工薪酬		4,663,229.39	6,081,301.25
应交税费		6,321,231.76	-2,115,588.47
应付利息		518,755.94	2,687,633.39
应付股利			
其他应付款		43,522,232.54	51,136,605.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		63,533,746.30	63,194,787.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,130,846,211.32	1,028,531,131.17
非流动负债：			
长期借款		926,703,284.45	748,386,382.90
应付债券		92,374,000.00	92,374,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		85,210,984.69	142,646,882.17
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,771,852.41	7,332,413.36
递延所得税负债		2,901,236.55	2,901,236.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,113,961,358.10	993,640,914.98
负债合计		2,244,807,569.42	2,022,172,046.15
所有者权益：			
股本		1,249,102,957.00	1,249,102,957.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,786,263,761.83	1,786,263,761.83
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		-381,456,309.76	-115,482,352.40
所有者权益合计		2,723,645,706.87	2,989,619,664.23

负债和所有者权益总计		4,968,453,276.29	5,011,791,710.38
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：贾粮钢

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,342,884,023.69	2,820,238,363.52
其中：营业收入	(六十一)	2,342,884,023.69	2,820,238,363.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,721,658,423.60	3,128,384,263.56
其中：营业成本		2,170,744,096.46	2,675,915,670.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六十二)	24,221,219.23	7,544,225.19
销售费用	(六十三)	101,700,991.39	101,020,030.55
管理费用	(六十四)	168,534,249.27	125,235,923.75
财务费用	(六十五)	129,766,212.03	158,126,815.68
资产减值损失	(六十六)	126,691,655.22	60,541,597.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(六十八)	5,721,375.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-373,053,024.77	-308,145,900.04
加：营业外收入	(六十九)	45,516,692.49	411,019,678.01
其中：非流动资产处置利得		235,500.11	175,614,757.76
减：营业外支出	(七十)	4,532,655.92	11,172,060.78
其中：非流动资产处置损失		1,156,489.45	6,090,140.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-332,068,988.20	91,701,717.19
减：所得税费用	(七十一)	101,374,668.31	71,749,174.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-433,443,656.51	19,952,542.50

填列)			
归属于母公司所有者的净利润		-399,376,387.64	46,776,411.15
少数股东损益		-34,067,268.87	-26,823,868.65
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-433,443,656.51	19,952,542.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-399,376,387.64	46,776,411.15
归属于少数股东的综合收益总额		-34,067,268.87	-26,823,868.65
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.32	0.05
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.32	0.05

法定代表人:贾粮钢

主管会计工作负责人:耿营扩

会计机构负责人:任继超

母公司利润表
2016年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	1,468,741,254.18	1,605,191,910.59
减:营业成本	(四)	1,358,203,420.17	1,522,120,137.13
税金及附加		16,934,214.27	5,737,323.20
销售费用		26,819,542.33	29,880,318.00
管理费用		85,071,080.90	74,021,777.30

财务费用		24,837,892.54	-7,019,118.64
资产减值损失		207,381,116.16	65,388,822.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	5,721,375.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-244,784,637.05	-84,937,348.94
加：营业外收入		42,944,124.13	201,620,765.63
其中：非流动资产处置利得		106,528.27	175,230,318.65
减：营业外支出		3,654,190.65	7,566,292.22
其中：非流动资产处置损失		1,149,354.26	5,352,986.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-205,494,703.57	109,117,124.47
减：所得税费用		60,479,253.79	24,153,911.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-265,973,957.36	84,963,212.49
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-265,973,957.36	84,963,212.49
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：贾粮钢

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,665,201,506.33	1,789,380,413.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		40,814,659.12	10,560,659.83
收到其他与经营活动有关的现金	(七十三)	22,125,492.63	256,563,181.49
经营活动现金流入小计		1,728,141,658.08	2,056,504,254.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,007,284,033.65	1,597,545,475.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		190,362,542.04	211,395,934.29
支付的各项税费		120,024,407.04	88,597,172.41
支付其他与经营活动有关的现金	(七十三)	67,497,806.04	74,312,784.50
经营活动现金流出小计		1,385,168,788.77	1,971,851,366.26
经营活动产生的现金流量净额		342,972,869.31	84,652,888.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,721,375.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,362.00	236,062,500.00
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		5,725,737.14	241,062,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,392,452.99	1,497,671.79
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		2,392,452.99	1,497,671.79

投资活动产生的现金流量净额		3,333,284.15	239,564,828.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,494,036,269.21
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		594,348,000.00	1,979,838,127.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七十三)	211,242,190.13	20,196,531.52
筹资活动现金流入小计		805,590,190.13	3,494,070,928.13
偿还债务支付的现金		1,059,699,159.90	2,803,064,309.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,451,163.76	156,000,843.10
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	(七十三)	36,794,016.69	639,940,010.15
筹资活动现金流出小计		1,182,944,340.35	3,599,005,162.75
筹资活动产生的现金流量净额		-377,354,150.22	-104,934,234.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,050,205.60	-812,377.18
五、现金及现金等价物净增加额		-21,997,791.16	218,471,104.82
加：期初现金及现金等价物余额		368,373,015.12	149,901,910.30
六、期末现金及现金等价物余额		346,375,223.96	368,373,015.12

法定代表人：贾粮钢

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		894,137,144.35	855,245,909.95
收到的税费返还		40,347,714.42	10,560,659.83
收到其他与经营活动有关的现金		12,363,532.62	40,191,374.32
经营活动现金流入小计		946,848,391.39	905,997,944.10
购买商品、接受劳务支付的现金		699,853,215.48	917,795,460.92
支付给职工以及为职工支付的现金		61,260,204.51	85,250,394.93
支付的各项税费		102,187,996.09	69,332,085.60
支付其他与经营活动有关的现金		30,946,076.31	29,693,601.92
经营活动现金流出小计		894,247,492.39	1,102,071,543.37
经营活动产生的现金流量净额		52,600,899.00	-196,073,599.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,721,375.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			215,847,200.00
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		5,721,375.14	215,847,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,077,822.40	4,019,382.71
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		2,077,822.40	4,019,382.71
投资活动产生的现金流量净额		3,643,552.74	211,827,817.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,494,036,269.21
取得借款收到的现金		534,348,000.00	1,809,838,127.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		198,938,320.85	16,382,006.01
筹资活动现金流入小计		733,286,320.85	3,320,256,402.62
偿还债务支付的现金		687,952,187.95	2,651,304,182.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,389,788.11	132,197,603.96
支付其他与筹资活动有关的现金		39,516,821.44	371,791,454.90
筹资活动现金流出小计		803,858,797.50	3,155,293,241.23
筹资活动产生的现金流量净额		-70,572,476.65	164,963,161.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,050,205.60	-812,377.25
五、现金及现金等价物净增加额		-5,277,819.31	179,905,002.16
加：期初现金及现金等价物余额		299,101,410.79	119,196,408.63
六、期末现金及现金等价物余额		293,823,591.48	299,101,410.79

法定代表人：贾粮钢

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,249,102,957.00				1,839,922,398.85				73,630,795.97		-742,200,436.11	-19,141,549.19	2,401,314,166.52
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	1,249,102,957.00				1,839,922,398.85				73,630,795.97		-742,200,436.11	-19,141,549.19	2,401,314,166.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-			-399,376,387.64	-34,067,268.87	-433,443,656.51
(一) 综合收益总额											-399,376,387.64	-34,067,268.87	-433,443,656.51
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,249,102,957.00				1,839,922,398.85				73,630,795.97		-1,141,576,823.75	-53,208,818.06	1,967,870,510.01

2016 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	825,374,144.00				769,614,942.64				73,630,795.97		-788,976,847.26	7,682,319.46	887,325,354.81
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	825,374,144.00				769,614,942.64				73,630,795.97		-788,976,847.26	7,682,319.46	887,325,354.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	423,728,813.00				1,070,307,456.21				-		46,776,411.15	-26,823,868.65	1,513,988,811.71
(一)综合收益总额											46,776,411.15	-26,823,868.65	19,952,542.50
(二)所有者投入和减少资本	423,728,813.00				1,070,307,456.21								1,494,036,269.21
1. 股东投入的普通股	423,728,813.00				1,070,307,456.21								1,494,036,269.21
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,249,102,957.00				1,839,922,398.85				73,630,795.97		-742,200,436.11	-19,141,549.19	2,401,314,166.52

法定代表人：贾粮钢

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,249,102,957.00				1,786,263,761.83				69,735,297.80	-115,482,352.40	2,989,619,664.23
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,249,102,957.00				1,786,263,761.83				69,735,297.80	-115,482,352.40	2,989,619,664.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-265,973,957.36	-265,973,957.36
(一)综合收益总额										-265,973,957.36	-265,973,957.36
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,249,102,957.00				1,786,263,761.83				69,735,297.80	-381,456,309.76	2,723,645,706.87

2016 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	825,374,144.00				715,956,305.62				69,735,297.80	-200,445,564.89	1,410,620,182.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	825,374,144.00				715,956,305.62				69,735,297.80	-200,445,564.89	1,410,620,182.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	423,728,813.00				1,070,307,456.21					84,963,212.49	1,578,999,481.70
（一）综合收益总额										84,963,212.49	84,963,212.49
（二）所有者投入和减少资本	423,728,813.00				1,070,307,456.21						1,494,036,269.21
1. 股东投入的普通股	423,728,813.00				1,070,307,456.21						1,494,036,269.21
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,249,102,957.00				1,786,263,761.83				69,735,297.80	-115,482,352.40	2,989,619,664.23

法定代表人：贾粮钢

主管会计工作负责人：耿营扩

会计机构负责人：任继超

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4005.60万股股份,占公司总股本的25.03%,为公司第二大股东。

1998年11月,经财政部财国字(1998)32号文件和证监会证监发字第(1998)120号文件批准,公司按10:3向全体股东实施配股。实际完成配股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18580万元。

1998年11月,经河南省豫证办字(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。

公司注册及总部所在地址：河南省漯河市召陵区人民东路6号；

法定代表人：贾粮钢；

注册登记号：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、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。机电产品设计、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。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,249,102,957.00股，注册资本为1,249,102,957.00元。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2017年4月17日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2016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
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
漯河银鸽特种纸有限公司
四川银鸽竹浆纸业业有限公司

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”。

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价

值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于 500 万元（包含 500 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合：应收账款、其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	对期末单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款,以账龄分析法计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为:原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、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

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。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售:

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本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联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有

投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15. 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

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一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。

16. 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。

(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

(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。

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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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（年）	依据
计算机软件	5-10	根据预计产生经济利益期限估计
专利权及非专利技术	10	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	合同性权利期限
商标使用权	5	法定期限或根据预计产生经济利益期限估计

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(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。

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 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。本公司长期待摊费用主要包括货场建设费、土地租赁费以及分拣中心信息管理服务费。

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。

24. 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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

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。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公

司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 销售商品收入确认和计量的具体原则

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。

29. 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

确认时点：自收到相关补助或明确可以收到相关补助之日起。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

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收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**√适用 不适用

(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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	第八届第十七次会议	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	第八届第十七次会议	调增税金及附加本年金额12,733,221.26元，调减管理费用本年金额12,733,221.26元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	第八届第十七次会议	调增其他流动资产32,970,943.37元，调增加应交税费32,970,943.37元。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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	17%、13%等
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、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	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	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	204,224.08	2,466,436.81
银行存款	346,170,999.88	365,906,578.31
其他货币资金	585,011,767.82	510,391,253.69
合计	931,386,991.78	878,764,268.81

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	351,393,679.98	271,259,725.61
信用证保证金	233,618,087.84	238,631,528.08
中原信托融资保障基金		500,000.00
合计	585,011,767.82	510,391,253.69

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	28,079,734.86	127,157,802.77
商业承兑票据		
合计	28,079,734.86	127,157,802.77

(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	1,444,199,552.68	
商业承兑票据		
合计	1,444,199,552.68	

(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

其他说明

适用 不适用

期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	191,066,417.27	92.94	14,504,447.13	7.59	176,561,970.15	269,376,593.42	100.00	15,843,122.11	5.88	253,533,471.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,512,216.09	7.06	11,202,801.01	77.20	3,309,415.07					
合计	205,578,633.36	/	25,707,248.14	/	179,871,385.22	269,376,593.42	/	15,843,122.11	/	253,533,471.31

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	168,381,754.72	1,683,817.55	1.00%
1 至 2 年	3,976,163.89	198,808.20	5.00%
2 至 3 年	6,229,268.85	622,926.89	10.00%
3 至 4 年	543,222.94	108,644.59	20.00%
4 至 5 年	91,513.94	45,756.97	50.00%
5 年以上	11,844,492.93	11,844,492.93	100.00%
合计	191,066,417.27	14,504,447.13	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款前五名：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖南恒瀚高新技术有限公司	3,535,657.40	1,767,828.70	50.00	已起诉
宁波优纸浆纸业浆纸业有限公司	2,460,876.99	1,230,438.50	50.00	已判决，正在执行
湖北大韶百川彩色包装有限公司	2,175,101.10	2,175,101.10	100.00	公司已破产
郑州嘉和纸业浆纸业有限公司	1,516,109.04	1,516,109.04	100.00	款项无法收回
上海竞力印务有限公司	622,295.78	311,147.89	50.00	已起诉
合计	10,310,040.31	7,000,625.23		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,864,126.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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	账龄
河南华丽纸业包装股份有限公司	11,896,498.97	5.79%	1 年以内
厦门合兴包装印刷股份有限公司	7,683,793.46	3.74%	1 年以内

嘉兴市大荣纸业有限公司	6,651,988.63	3.24%	1年以内
郑州宇捷包装机械有限公司	6,609,946.65	3.21%	1年以内
襄阳泰升包装有限公司	5,902,525.83	2.87%	1年以内
合计	38,744,753.54	18.85%	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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、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	52,620,411.43	72.14	103,836,492.68	81.40
1至2年	1,618,798.44	2.22	12,179,508.34	9.55
2至3年	10,855,695.85	14.88	3,596,805.87	2.82
3年以上	7,849,664.00	10.76	7,952,664.00	6.23
合计	72,944,569.72	100.00	127,565,470.89	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

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
亚太森博(山东)纸浆有限公司	23,020,968.19	23.06
河南省新利进出口贸易有限公司	10,084,673.59	10.10
舞阳县人民政府	10,000,000.00	10.02
漯河市财政局	7,794,664.00	7.81
福伊特造纸(中国)有限公司	6,631,439.78	6.64
合计	57,531,745.56	57.64

其他说明

□适用 √不适用

7、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

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,869,648.72	100.00	12,106,026.92	60.93	7,763,621.80	19,131,217.05	100.00	12,021,069.18	62.83	7,110,147.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	19,869,648.72	/	12,106,026.92	/	7,763,621.80	19,131,217.05	/	12,021,069.18	/	7,110,147.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,479,471.95	54,794.72	1.00%
1 至 2 年	1,206,672.89	60,333.65	5.00%
2 至 3 年	1,287,069.39	128,706.94	10.00%
3 至 4 年	33,703.60	6,740.72	20.00%
4 至 5 年	14,560.00	7,280.00	50.00%
5 年以上	11,848,170.89	11,848,170.89	100.00%
合计	19,869,648.72	12,106,026.92	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 84,957.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款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	1,603,452.85	1,628,685.40
往来款	18,266,195.87	17,502,531.65
合计	19,869,648.72	19,131,217.05

(5). 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
漯河银宏纸品有限公司	水电气、房租	3,588,241.86	2 年以内	18.06	74,110.97
河南省新源生物化工有限公司	单位往来款	2,023,684.00	5 年以上	10.18	2,023,684.00

漯河市经济贸易委员会	单位往来款	2,000,000.00	5年以上	10.07	2,000,000.00
中共泸州市纳溪区群众工作局	代垫职工保险	1,300,000.00	5年以上	6.54	1,300,000.00
漯河市银福工贸有限公司	水电气、房租	1,279,152.40	1年以内	6.44	12,791.52
合计	/	10,191,078.26	/	51.29	5,410,586.49

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	121,333,806.46	1,831,446.96	119,502,359.50	67,565,325.40	860,898.53	66,704,426.87
在产品	1,520,230.00		1,520,230.00	11,841,986.01		11,841,986.01
库存商品	102,922,824.03	10,210,035.22	92,712,788.81	158,143,027.82	9,250,338.59	148,892,689.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	80,581,100.65	43,186,432.59	37,394,668.06	42,286,592.52	3,804,442.93	38,482,149.59
包装物	5,990,963.75	200,770.00	5,790,193.75	4,889,350.92	200,770.00	4,688,580.92
委托加工物资	224,826.94	4,553.01	220,273.93	300,021.60	4,553.01	295,468.59
合计	312,573,751.83	55,433,237.78	257,140,514.05	285,026,304.27	14,121,003.06	270,905,301.21

(2). 存货跌价准备

√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	860,898.53	970,548.43				1,831,446.96
在产品						
库存商品	9,250,338.59	3,192,372.33		2,232,675.70		10,210,035.22
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	3,804,442.93	22,485,204.89	16,896,784.77			43,186,432.59
包装物	200,770.00					200,770.00
委托加工物资	4,553.01					4,553.01
合计	14,121,003.06	26,648,125.65	16,896,784.77	2,232,675.70		55,433,237.78

注：公司因“退二进三”将一基地部分设备拆除，2016年度将一基地拆除内部调剂使用的资产转入机电车间，作为生产运营的备品备件，运营过程中发现相关资产与其他生产基地设备配套性较差，本期公司根据资产状况对于账面价值高于可变现净值部分计提了跌价准备；原已计提减值由固定资产清理转入低值易耗品。

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
招银金融租赁保证金		9,400,000.00
合计		9,400,000.00

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
待抵扣进项税	32,970,943.37	
合计	32,970,943.37	

其他说明

注：依据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）要求，应交税费二级项目待抵扣进项税重分类。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	144,621,602.06	95,039,664.62	49,581,937.44	144,621,602.06	94,897,013.69	49,724,588.37
按公允价值计量的						
按成本计量的	144,621,602.06	95,039,664.62	49,581,937.44	144,621,602.06	94,897,013.69	49,724,588.37
合计	144,621,602.06	95,039,664.62	49,581,937.44	144,621,602.06	94,897,013.69	49,724,588.37

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位	本期现金红利
	期初	本期	本期	期末	期初	本期	本期	期末		
中原银行股份有限公司	44,126,645.88			44,126,645.88				-	0.40%	5,721,375.14
河南永银化工实业有限公司	81,694,956.18			81,694,956.18	81,694,956.18			81,694,956.18	40.00%	
河南君叁实业集团股份有限公司	16,800,000.00			16,800,000.00	11,344,708.44			11,344,708.44	7.27%	
漯河银宏纸品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	1,857,349.07	142,650.93		2,000,000.00	20.00%	
合计	144,621,602.06			144,621,602.06	94,897,013.69	142,650.93		95,039,664.62		5,721,375.14

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	94,897,013.69			94,897,013.69
本期计提	142,650.93			142,650.93
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	95,039,664.62			95,039,664.62

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□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							
融资租赁保证金	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	
合计	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	/

注：2014年5月河南银鸽实业投资股份有限公司、漯河银鸽生活纸产有限公司、漯河银鸽特种纸有限公司与皖江金融租赁有限公司签署了为期5年的融资租赁协议，依据合同双方约定，公司向皖江金融租赁有限公司交纳保证金18,000,000.00元，截至2016年12月31日，合同尚未到期。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 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、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				
2. 本期增加金额	30,013,629.30			30,013,629.30
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	24,788,050.48			24,788,050.48
(3) 企业合并增加				
(4) 抵账	5,225,578.82			5,225,578.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,013,629.30			30,013,629.30
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,430,571.95			3,430,571.95
(1) 计提或摊销	33,542.58			33,542.58
(2) 固定资产转入	3,397,029.37			3,397,029.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,430,571.95			3,430,571.95
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	26,583,057.35			26,583,057.35
2. 期初账面价值				

注：河南银鸽实业投资股份有限公司依据河南省漯河市中级人民法院（2016）豫 11 执恢字第 23 号执行裁定书，以重庆林博贸易有限公司 17 套房产按流拍价格 503.60 万元冲抵应收账款，拍卖价格为豫凯估字[2015]102282050B 号评估报告确定的评估价值，经管理层会议决定对外出租，计入投资性房地产核算，房产原值 5,225,578.82 元，本期计提折旧 33,542.58 元；

公司将出租房产由固定资产转入投资性房地产，房产原值 24,788,050.48 元，累计折旧 3,397,029.37 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
房屋建筑物	7,594,119.49	正在办理
合计	7,594,119.49	

其他说明

□适用 √不适用

19、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	1,106,785,973.39	1,916,027,884.99	17,803,742.05	29,590,136.84	3,070,207,737.27
2. 本期增加金额	156,391,135.65	469,955,691.61	469,857.23	1,080,160.77	627,896,845.26
(1) 购置	1,324,858.50	3,068,904.17	469,857.23	883,677.87	5,747,297.77
(2) 在建工程转入	154,614,900.33	457,914,369.23			612,529,269.56
(3) 企业合并增加					
(4) 调整	451,376.82	8,972,418.21		196,482.90	9,620,277.93
3. 本期减少金额	26,242,383.53	796,839.41	1,259,443.25	43,329.30	28,341,995.49
(1) 处置或报废	1,454,333.05	796,839.41	1,259,443.25	43,329.30	3,553,945.01
(2) 转入投资性房地产	24,788,050.48				24,788,050.48
(3) 其他					
4. 期末余额	1,236,934,725.51	2,385,186,737.19	17,014,156.03	30,626,968.31	3,669,762,587.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	172,481,983.68	739,706,242.38	9,329,922.47	17,881,701.44	939,399,849.97
2. 本期增加金额	33,199,393.73	135,983,097.86	1,393,655.17	3,305,575.83	173,881,722.59
(1) 计提	33,128,993.75	131,455,251.66	1,393,655.17	3,143,077.88	169,120,978.46
(2) 调整	70,399.98	4,527,846.20		162,497.95	4,760,744.13
3. 本期减少金额	3,779,288.75	712.50	966,275.05	39,476.37	4,785,752.67
(1) 处置或报废	382,259.38	712.50	966,275.05	39,476.37	1,388,723.30
(2) 转入投资性房地产	3,397,029.37				3,397,029.37
(3) 其他					
4. 期末余额	201,902,088.66	875,688,627.74	9,757,302.59	21,147,800.90	1,108,495,819.89
三、减值准备					
1. 期初余额	1,235,616.91	32,516,733.48	181,545.37	502,213.52	34,436,109.28
2. 本期增加金额	6,167,051.01	53,658,786.42	68,016.24	355,922.58	60,249,776.25

(1) 计提	6,142,714.66	52,343,696.81	68,016.24	301,202.70	58,855,630.41
(2) 调整	24,336.35	1,315,089.61		54,719.88	1,394,145.84
3. 本期减少金额			17,385.04		17,385.04
(1) 处置或报废			17,385.04		17,385.04
4. 期末余额	7,402,667.92	86,175,519.90	232,176.57	858,136.10	94,668,500.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,027,629,968.93	1,423,322,589.55	7,024,676.87	8,621,031.31	2,466,598,266.66
2. 期初账面价值	933,068,372.80	1,143,804,909.13	8,292,274.21	11,206,221.88	2,096,371,778.02

注：1、公司以第二生产基地房屋作抵押与中国银行股份有限公司漯河市分行签订最高额抵押合同，房屋原值 164,829,755.02 元，账面价值 126,376,517.28 元。

注：2、公司一基地因“退二进三”已拆除资产转入公司其他生产基地使用，本期将对应的固定资产清理调整至固定资产。

(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	1,616,535.54	386,650.62	1,192,988.39	36,896.53	
机器设备	119,309,617.30	29,040,995.79	18,438,302.08	71,830,319.43	
运输设备	11,000.00	8,371.04	2,550.09	78.87	
其他设备	328,445.53	255,755.07	67,514.74	5,175.72	
合计	121,265,598.37	29,691,772.52	19,701,355.30	71,872,470.55	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
机器设备	426,230,105.71	197,076,692.90	13,610,050.95	215,543,361.86
合计	426,230,105.71	197,076,692.90	13,610,050.95	215,543,361.86

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	4,644,602.79
运输工具	4,219.92
其他	35,738.40
合计	4,684,561.11

(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
房屋及建筑物	120,761,561.93	正在办理
合计	120,761,561.93	

其他说明：

□适用 √不适用

20、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
二基地在建工程项目	27,202,032.38		27,202,032.38	5,176,756.36		5,176,756.36
总部在建工程项目				2,868,554.04		2,868,554.04
生活纸在建工程项目	1,044,506.00		1,044,506.00			
特种纸在建工程项目	2,203,758.91		2,203,758.91	785,854.17		785,854.17
四川银鸽在建工程项目	15,382,529.76	14,971,529.52	411,000.24	521,733,739.60	12,954,288.79	508,779,450.81
合计	45,832,827.05	14,971,529.52	30,861,297.53	530,564,904.17	12,954,288.79	517,610,615.38

(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
四川银鸽 3 万吨/年竹纤维和 5 万吨/年竹浆项目	457,300,000.00	506,351,209.84	94,185,964.16	600,537,174.00			131.32	100.00	86,987,510.71	24,007,012.68	5.84	自筹
巨源纸业 2#机改造项目	1,000,000.00	13,365,289.03				13,365,289.03						自筹
银鸽二基地燃煤机组超低排放项目	32,000,000.00		8,645,029.07			8,645,029.07	27.02	95.00				自筹

银鸽二基地黑泥燃烧改造项目	4,960,000.00		3,982,840.21			3,982,840.21	80.30	98.00					自筹
银鸽二基地 1#生产线除渣系统节能降耗改造项目	4,760,000.00		3,268,992.54			3,268,992.54	68.68	70.00					自筹
银鸽二基地黑泥深度脱水改造项目	4,860,000.00		2,647,983.91			2,647,983.91	54.49	97.00					自筹
四川银鸽 3 万吨/年竹纤维配套项目	17,000,000.00	1,904,767.75				1,904,767.75	25.36	95.00	170,662.59				自筹
银鸽二基地供热车间 3#4#布袋除尘改造项目	5,800,000.00	313,640.09	1,582,534.90			1,896,174.99	32.69	40.00					自筹
银鸽二基地 1#生产线粗选系统提产节能改造项目	4,780,000.00		1,719,016.45			1,719,016.45	35.96	50.00					自筹
银鸽特种纸透平风机替代水环真空泵节能改造项目	2,850,000.00		1,612,668.14			1,612,668.14	56.58	80.00					自筹
银鸽二基地污泥烘干工程	4,150,000.00	1,502,527.27				1,502,527.27	36.21	40.00					自筹
银鸽二基地 1#生产线碎浆系统提产技能改造项目	4,620,000.00		1,157,691.88			1,157,691.88	25.06	50.00					自筹
机电维修中心建设项目	2,736,000.00	2,868,554.04		2,868,554.04			104.84	100.00					自筹
银鸽二基地污水场增加运行管理监控平台项目	1,400,000.00	1,144,616.43	148,219.40	1,292,835.83			92.35	100.00					自筹
银鸽特种纸可控中高辊改造项目	1,400,000.00	785,854.17	448,717.95	1,234,572.12			88.18	100.00					自筹
银鸽二基地供热车间 3 号锅炉更换引风机改造项目	1,059,700.00		1,059,611.02	1,059,611.02			99.99	100.00					自筹
银鸽二基地 2#造纸干网张紧器改造项目	1,000,000.00	1,043,670.79		1,043,670.79			104.37	100.00					自筹
其他项目（25 项）	15,954,131.20	1,284,774.76	7,337,922.81	4,492,851.76		4,129,845.81							自筹
合计	567,629,831.20	530,564,904.17	127,797,192.44	612,529,269.56		45,832,827.05	/	/	87,158,173.30	24,007,012.68	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
四川银鸽 3 万吨/年竹纤维配套项目	1,904,767.75	
巨源纸业治污改造	112,472.98	
合计	2,017,240.73	/

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
四川银鸽项目五金类物资		107,155.10
四川银鸽项目其他		103,536.89
合计		210,691.99

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一基地待处理资产	30,068.17	27,732,503.04
二基地车辆处置		56,566.23
三基地车辆处置	3,310.88	
合计	33,379.05	27,789,069.27

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、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	241,294,277.01	580,000.00	101,499.89	11,273.26	2,157,692.43	244,144,742.59
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	241,294,277.01	580,000.00	101,499.89	11,273.26	2,157,692.43	244,144,742.59
二、累计摊销						
1. 期初余额	28,693,833.84	580,000.00	101,499.89	11,273.26	1,919,509.52	31,306,116.51
2. 本期增加金额	4,886,278.80				121,269.73	5,007,548.53
(1) 计提	4,886,278.80				121,269.73	5,007,548.53
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	33,580,112.64	580,000.00	101,499.89	11,273.26	2,040,779.25	36,313,665.04
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	207,714,164.37				116,913.18	207,831,077.55
2. 期初账面价值	212,600,443.17				238,182.91	212,838,626.08

注：(1)公司以第二生产基地漯国用[2005]第 001561 号土地使用权证作抵押，于 2016 年 1 月 18 日与中国银行股份有限公司漯河市分行签订最高额抵押合同，截至 2016 年 12 月 31 日，该项无形资产的帐面原值为 29,457,989.53 元，净值 23,171,540.20 元。

(2)公司子公司漯河银鸽生活纸产有限公司以漯国用[2011]第 002824 号、第 002825 号土地使用权作抵押，于 2014 年 12 月 25 日与交通银行股份有限公司河南省分行签订最高额抵押合同，截至 2016 年 12 月 31 日，该两项无形资产的帐面原值为 100,068,116.83 元，净值 90,394,865.81 元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、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	
二基地研发项目		384,558.90			384,558.90	
科技分公司研发项目		12,820.51			12,820.51	
生活纸研发项目		672,676.73			672,676.73	
特种纸研发项目		349,631.32			349,631.32	
合计		1,419,687.46			1,419,687.46	

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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
货场建设费	10,985,833.56		1,648,060.68		9,337,772.88
分拣中心信息管理服务费	166,666.59		80,000.04		86,666.55
合计	11,152,500.15		1,728,060.72		9,424,439.43

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	192,183,987.60	48,045,996.92	150,244,231.44	37,561,057.88
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损	854,752.60	213,688.15	437,610,092.13	109,402,523.03
未摊销的递延收益	6,771,852.41	1,692,963.10	7,332,413.36	1,833,103.34
预提费用			4,013,694.68	1,003,423.67
应付职工薪酬			6,092,002.17	1,523,000.54
合计	199,810,592.61	49,952,648.17	605,292,433.78	151,323,108.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
企业合并中形成的应纳税暂时性差异	62,299,347.40	15,574,836.85	62,299,347.40	15,574,836.85
长期股权投资账面价值大于计税基础	11,604,946.20	2,901,236.55	11,604,946.20	2,901,236.55
合计	73,904,293.60	18,476,073.40	73,904,293.60	18,476,073.40

(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	176,742,790.81	98,477,567.84
可抵扣亏损	1,191,697,004.73	622,077,721.11
合计	1,368,439,795.54	720,555,288.95

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
银鸽工贸收储资产	289,353,047.39	316,068,676.94
合计	289,353,047.39	316,068,676.94

其他说明：

注：2013年10月31日公司下属子公司河南银鸽工贸有限公司（原名为舞阳银鸽纸产有限责任公司）与舞阳县人民政府签订了《资产收储补偿协议》。协议双方约定，舞阳县人民政府按河南银鸽工贸有限公司账面的固定资产、无形资产、在建工程净值对河南银鸽工贸有限公司进行补偿，但补偿款 322,519,058.10 元尚未收到，下属子公司河南银鸽工贸有限公司将收储资产账面价值结转至其他非流动资产项目，本年度对上述收储补偿款计提减值准备 26,715,629.55 元。

31、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		80,000,000.00
抵押借款		
保证借款	170,000,000.00	409,250,000.00
信用借款		
合计	170,000,000.00	489,250,000.00

短期借款分类的说明：

注：（1）公司由漯河银鸽实业集团有限公司提供担保向中国民生银行股份有限公司郑州分行借款 50,000,000.00 元。

（2）公司由河南能源化工集团有限公司提供担保向交通银行股份有限公司河南省分行借款 90,000,000.00 元。

（3）公司由漯河银鸽实业集团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 30,000,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

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		
银行承兑汇票	880,000,000.00	435,233,000.00
合计	880,000,000.00	435,233,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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	195,532,446.64	216,358,113.15
1-2 年	9,764,351.59	43,465,182.91
2-3 年	5,685,209.04	14,811,482.60
3 年以上	13,625,408.35	11,610,576.03
合计	224,607,415.62	286,245,354.69

(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
洛阳 LYC 轴承有限公司	947,326.32	未结算
苏州市恒康造纸助剂技术有限公司	540,442.33	未结算
合计	1,487,768.65	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,627,238.18	19,726,242.41
1-2 年	1,320,160.08	2,190,085.37
2-3 年	161,826.14	878,653.42
3 年以上	7,466,905.99	6,891,178.02
合计	38,576,130.39	29,686,159.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
佛山市南海区官窑崇昌印刷有限公司	818,390.47	目前不符合收入确认条件
平顶山市晶瑞贸易有限公司	523,250.95	目前不符合收入确认条件
合计	1,341,641.42	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	4,664,162.42	168,387,881.48	166,716,324.74	6,335,719.16
二、离职后福利-设定提存计划	531,541.48	21,446,767.30	21,446,217.30	532,091.48
三、辞退福利	2,200,000.00		2,200,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,395,703.90	189,834,648.78	190,362,542.04	6,867,810.64

(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	737,435.47	145,358,425.55	144,489,098.36	1,606,762.66
二、职工福利费		6,313,413.27	6,313,413.27	
三、社会保险费	170,746.02	10,192,426.18	10,192,228.68	170,943.52
其中: 医疗保险费	156,020.22	7,869,245.21	7,869,085.21	156,180.22
工伤保险费	14,725.80	1,374,679.84	1,374,642.34	14,763.30
生育保险费		774,219.16	774,219.16	
补充医疗保险费		174,281.97	174,281.97	
四、住房公积金	23,432.00	3,088,387.68	3,088,297.68	23,522.00
五、工会经费和职工教育经费	3,732,548.93	3,435,228.80	2,633,286.75	4,534,490.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,664,162.42	168,387,881.48	166,716,324.74	6,335,719.16

(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	514,615.49	20,195,112.09	20,194,612.09	515,115.49
2、失业保险费	16,925.99	1,251,655.21	1,251,605.21	16,975.99
3、企业年金缴费				
合计	531,541.48	21,446,767.30	21,446,217.30	532,091.48

其他说明:

□适用 √不适用

38、 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	19,039,835.65	-38,296,234.37
消费税		
营业税		3,219.89
企业所得税	-3,176,054.40	-3,161,019.66
个人所得税	223,826.38	199,855.07
城市维护建设税	201,425.47	-34,845.59
教育费附加	58,937.93	117,464.07
其他税费	5,385,829.07	3,237,702.02
合计	21,733,800.10	-37,933,858.57

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		1,247,111.12
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁应付利息	518,755.94	1,053,312.98
质押李再富股权款利息		523,143.35
合计	518,755.94	2,823,567.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 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	63,073,715.02	75,182,412.60
招标押金、合同履约金	17,246,934.64	15,284,825.72
往来款	12,874,587.11	13,894,235.64
合计	93,195,236.77	104,361,473.96

(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
常德烟草机械有限责任公司	5,322,601.77	暂未支付完毕
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	1,370,000.00	合同未履行完毕
长沙长泰智能装备有限公司	1,304,044.30	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	10,575,261.61	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□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	3,533,746.30	203,194,787.50
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	60,000,000.00	80,996,331.08
合计	63,533,746.30	284,191,118.58

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		
其他		311,651.69
合计		311,651.69

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	170,000,000.00	300,000,000.00
保证借款		
信用借款	756,703,284.45	448,386,382.90
合计	926,703,284.45	748,386,382.90

长期借款分类的说明：

贷款单位	期末余额			年初余额		
	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	1,098,173,565.00	5.9591	65,441,260.91	1,157,473,565.00	5.3875	62,358,888.31
河南能源化工集团有限公司	29,648,554.64	6.9370	205,672,023.54	29,447,378.12	6.4936	191,219,494.59
河南能源化工集团有限公司	30,000,000.00	6.9370	208,110,000.00	30,000,000.00	6.4936	194,808,000.00
河南能源化工集团有限公司	40,000,000.00	6.9370	277,480,000.00			
合计			756,703,284.45			448,386,382.90

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；河南能源化工集团有限公司外币信用借款（美元），汇率为 1 美元折算汇率。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
河南能源化工集团有限公司	2015.02.16	2018.02.15	人民币	6.25		170,000,000.00		300,000,000.00
河南能源化工集团有限公司	2015.09.25	2018.09.24	美元	4.23	29,648,554.64	205,672,023.54	29,447,378.12	191,219,494.59
河南能源化工集团有限公司	2015.12.21	2018.09.24	美元	4.23	30,000,000.00	208,110,000.00	30,000,000.00	194,808,000.00
河南能源化工集团有限公司	2016.04.27	2018.09.24	美元	4.23	40,000,000.00	277,480,000.00		
日本海外经济协力基金	1999.11.04	2036.11.10	日元	0.75	1,098,173,565.00	65,441,260.91	1,157,473,565.00	62,358,888.31
合计						926,703,284.45		748,386,382.90

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	92,374,000.00	92,374,000.00
合计	92,374,000.00	92,374,000.00

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	750,000,000.00	2010.12.22	7年	750,000,000.00	92,374,000.00					92,374,000.00
合计	/	/	/	750,000,000.00	92,374,000.00					92,374,000.00

注：公司于2010年12月22日公开发行七年期固定利率债券7.5亿元，在第五年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率7.09%，每年付息一次，2015年12月22日兑付65,762.60万元，剩余债券公司选择上调票面利率100个基点至8.09%，并在债券存续期后2年固定不变。

(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、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
新加坡废水处理工程私人有限公司	1,407,566.00	1,407,566.00
纳溪区政府	7,386,505.41	7,386,505.41
应付皖江融资租赁款	141,239,316.17	83,803,418.69
合计	150,033,387.58	92,597,490.10

其他说明:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
分拣中心政府补贴	1,441,666.89		199,999.92	1,241,666.97	完成漯河市再生资源回收利用体系建设实施方案
高档文化及包装用纸项目贴息	5,192,413.36		513,066.60	4,679,346.76	高档文化及包装用纸项目贴息
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	1,840,000.00		180,000.00	1,660,000.00	2006年河南省工业经济结构调整和高新技术项目资金
生活纸财政贴息	566,666.73		200,000.04	366,666.69	生产性重点项目固定资产贷款贴息
四川银鸽环厂公路政府补助	360,416.87		24,999.96	335,416.91	四川银鸽环厂公路政府补贴
工业园区项目补助	776,573.89		16,377.72	760,196.17	四川银鸽火车站土地补偿
2#机技改及污水处理专项资金	4,400,000.16		759,999.96	3,640,000.20	巨源纸业污水处理专项资金
生活纸进口产品贴息	3,495,635.00		293,340.00	3,202,295.00	对重要设备进口给予的进口产品贴息资金
冷链运输箱板纸的研究与开发	100,000.00	100,000.00	15,000.00	185,000.00	对“冷链运输箱板纸的研究与开发”项目扶持
抑菌纸的研究与应用	100,000.00	100,000.00		200,000.00	对“抑菌纸的研究与应用”拔尖人才项目扶持
防油纸的开发与应用	100,000.00		100,000.00		防油纸的开发与应用
博士后科研项目启动资助		50,000.00	2,494.35	47,505.65	博士后科研项目资助
合计	18,373,372.90	250,000.00	2,305,278.55	16,318,094.35	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川银鸽环厂公路政府补助	360,416.87		24,999.96		335,416.91	与资产相关

工业园区项目补助	776,573.89		16,377.72		760,196.17	与资产相关
2#机技改及污水处理专项资金	4,400,000.16		759,999.96		3,640,000.20	与资产相关
分拣中心政府补贴	1,441,666.89		199,999.92		1,241,666.97	与资产相关
高档文化及包装用纸项目贴息	5,192,413.36		513,066.60		4,679,346.76	与资产相关
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	1,840,000.00		180,000.00		1,660,000.00	与资产相关
生活纸财政贴息	566,666.73		200,000.04		366,666.69	与资产相关
生活纸进口产品贴息	3,495,635.00		293,340.00		3,202,295.00	与资产相关
冷链运输箱板纸的研究与开发	100,000.00	100,000.00	15,000.00		185,000.00	与收益相关
抑菌纸的研究与应用	100,000.00	100,000.00			200,000.00	与收益相关
防油纸的开发与应用	100,000.00		100,000.00		-	与收益相关
博士后科研项目启动资助		50,000.00	2,494.35		47,505.65	与收益相关
合计	18,373,372.90	250,000.00	2,305,278.55		16,318,094.35	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
日本海外经济协力基金	45,004,563.30	45,004,563.30
合计	45,004,563.30	45,004,563.30

其他说明：

2013年10月31日舞阳县人民政府和河南银鸽工贸有限公司签订了资产收储协议，由舞阳县人民政府收储河南银鸽工贸有限公司生产经营所拥有的土地245亩及地上房屋建筑物、机器设备等资产，资产账面价值32,578.43万元。同时签订了资产收储补充协议，约定河南银鸽工贸有限公司欠日本海外经济协力基金716,713,062.00日元自收储补偿款中扣除，自2013年9月该借款所产生的费用及收益由舞阳县财政局承担，截至2016年12月31日下属子公司河南银鸽工贸有限公司收储补偿款尚未收到，收储补偿款列示至“其他非流动资产”，与之对应的日本海外协力基金列示至“其他非流动负债”。

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	1,249,102,957.00						1,249,102,957.00

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,819,480,649.87			1,819,480,649.87
其他资本公积	20,441,748.98			20,441,748.98
合计	1,839,922,398.85			1,839,922,398.85

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	-742,200,436.11	-788,976,847.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-742,200,436.11	-788,976,847.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-399,376,387.64	46,776,411.15
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	-1,141,576,823.75	-742,200,436.11

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

√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	2,316,383,695.51	2,160,402,247.36	2,801,493,180.72	2,673,902,449.64
其他业务	26,500,328.18	10,341,849.10	18,745,182.80	2,013,220.83
合计	2,342,884,023.69	2,170,744,096.46	2,820,238,363.52	2,675,915,670.47

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	139,630.81	105,641.35
城市维护建设税	6,747,775.53	4,338,195.09
教育费附加	4,600,591.63	3,100,388.75
资源税		
房产税	6,791,211.14	
土地使用税	4,727,640.22	
车船使用税	2,580.00	
印花税	1,211,789.90	
合计	24,221,219.23	7,544,225.19

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	51,866,102.09	52,393,581.68
销售经费	42,940,327.85	37,939,422.61
广告宣传费	5,326,471.62	9,628,625.12
其他	1,568,089.83	1,058,401.14
合计	101,700,991.39	101,020,030.55

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,756,001.26	13,163,752.30
折旧费	13,483,261.15	14,158,750.08
税金	4,884,117.38	18,939,117.60
无形资产摊销	5,007,548.53	5,340,910.45
长期停工损失	7,650,989.15	11,457,165.04
研究开发费用	1,419,687.46	3,247,286.68
办公费	1,399,567.19	1,509,749.75
差旅费	1,050,284.44	1,269,097.73
业务招待费	2,398,981.99	2,663,946.22
维修费	65,940,792.69	41,799,109.33
排污费	1,037,736.46	1,750,232.42
其他	11,505,281.57	9,936,806.15
合计	168,534,249.27	125,235,923.75

其他说明：

职工薪酬较上年度同口径增加 616 万元，维修费增加主要系公司提前检修。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	92,093,869.11	161,704,456.16
减：利息收入	-9,721,930.27	-22,748,903.54
汇兑损益	39,996,881.89	9,075,616.11
其他（手续费等）	7,397,391.30	10,095,646.95
合计	129,766,212.03	158,126,815.68

66、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	11,530,919.65	3,978,030.98
二、存货跌价损失	26,648,125.65	1,465,284.62
三、可供出售金融资产减值损失	142,650.93	34,865,434.02
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	58,855,630.41	11,879,114.17
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	2,017,240.73	5,128,543.55
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	27,497,087.85	3,225,190.58
合计	126,691,655.22	60,541,597.92

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,721,375.14	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,721,375.14	

69、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	235,500.11	175,614,757.76	235,500.11
其中：固定资产处置利得	235,500.11	71,370,470.13	235,500.11
无形资产处置利得		104,244,287.63	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	43,882,255.67	222,368,978.22	3,534,541.25
罚款收入	243,612.49	368,898.97	243,612.49
保险赔付		357,137.46	
确实无法支付的应付账款	552,442.24	6,997,614.13	552,442.24
其他	602,881.98	5,312,291.47	602,881.98
合计	45,516,692.49	411,019,678.01	5,168,978.07

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高档文化及包装用纸项目贴息	513,066.60	513,066.60	与资产相关
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
废纸回收综合利用财政补贴		307,200.00	与收益相关
废纸综合利用增值税即征即退	40,347,714.42	10,560,659.83	与收益相关
冷链运输箱板纸的研究与开发	15,000.00		与收益相关
防油纸的开发与应用	100,000.00		与收益相关
河南省院士工作站奖励资金	200,000.00		与收益相关
博士后科研项目启动资助	2,494.35		与收益相关
分拣中心政府补贴	199,999.92	199,999.92	与资产相关
财政局进口木浆贴息	390,000.00	1,794,900.00	与收益相关
生活纸进口产品贴息	293,340.00	293,340.00	与资产相关
生活纸财政贴息	200,000.04	200,000.04	与资产相关
环厂公路补贴款	24,999.96	24,999.96	与资产相关
舞阳县政府节能减排奖励补助资金		36,000,000.00	与收益相关
漯河市政府经营扶持奖励		168,787,900.00	与收益相关
漯河财政局外经贸区域协调发展促进资金		1,000,000.00	与收益相关
四川银鸽土地返还款	16,377.72	16,377.72	与资产相关
失业人员社保补贴	70,955.00	121,109.00	与收益相关
纳溪区安富街道补助	5,340.00		与收益相关
经商局创新发明奖	2,000.00		与收益相关
经商局耕地税返还	466,944.70		与收益相关
国债项目补助	759,999.96	759,999.96	与资产相关
叙永县经商局经济稳增长奖励	30,000.00		与收益相关

纳溪区政府慰问金	10,000.00		与收益相关
漯河市质量技术监督局名牌奖励		100,000.00	与收益相关
泸州市政府奖励		405,800.00	与收益相关
市医疗工伤生育保险管理处工伤预防费		50,707.82	与收益相关
纳溪区国库企业发展科技补助专项资金		600,000.00	与收益相关
纳溪区质量技术监督局名牌升级补助	50,000.00	170,000.00	与收益相关
泸州就业局岗位补贴款	4,023.00	282,917.37	与收益相关
合计	43,882,255.67	222,368,978.22	

其他说明：

适用 不适用

70、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	1,156,489.45	6,090,140.04	1,156,489.45
其中：固定资产处置损失	1,156,489.45	737,153.83	1,156,489.45
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			
赔偿支出	1,029,160.04	4,235,632.88	1,029,160.04
罚款、滞纳金支出	808,748.56	132,223.65	808,748.56
非常损失		52,852.97	
其他	1,538,257.87	661,211.244	1,538,257.87
合计	4,532,655.92	11,172,060.78	4,532,655.92

71、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	4,208.02	-649,340.48
递延所得税费用	101,370,460.29	72,398,515.17
合计	101,374,668.31	71,749,174.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、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	1,002,318.00	209,920,534.19
废料及租金收入	3,603,968.97	5,865,479.41
单位间往来	12,241,032.12	26,369,888.04
收到保证金及押金	2,989,549.89	11,494,156.77
活期存款利息收入	1,294,368.06	2,552,372.02
其他	994,255.59	360,751.06
合计	22,125,492.63	256,563,181.49

(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	22,129,373.34	19,793,815.46
销售费用付现	38,296,395.83	36,946,395.83
各项保证金及押金	1,244,366.77	7,828,596.44
职工借款	2,234,300.00	5,132,419.16
其他	3,593,370.10	4,611,557.61
合计	67,497,806.04	74,312,784.50

(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
保证金利息收入	6,247,687.73	20,196,531.52
票据贴现	204,994,502.40	
合计	211,242,190.13	20,196,531.52

(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
票据敞口及贴现息	34,055,727.78	632,554,719.78
金融机构融资手续费	2,387,174.28	5,649,386.30
其他融资费用	351,114.63	1,735,904.07
合计	36,794,016.69	639,940,010.15

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-433,443,656.51	19,952,542.50
加：资产减值准备	126,691,655.22	60,541,597.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,120,978.46	171,538,613.69
无形资产摊销	5,007,548.53	5,340,910.45
长期待摊费用摊销	1,728,060.72	2,518,404.14
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）	920,989.34	-169,524,617.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	88,584,470.29	158,814,359.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,721,375.14	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	101,370,460.29	72,398,515.17
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）	-27,547,447.56	98,590,238.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	215,176,661.59	-59,533,560.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,084,524.08	-275,984,115.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	342,972,869.31	84,652,888.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	426,230,105.71	681,485,103.10
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	346,375,223.96	368,373,015.12
减：现金的期初余额	368,373,015.12	149,901,910.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,997,791.16	218,471,104.82

(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	346,375,223.96	368,373,015.12
其中：库存现金	204,224.08	2,466,436.81
可随时用于支付的银行存款	346,170,999.88	365,906,578.31
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	346,375,223.96	368,373,015.12
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		

75、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

76、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	585,011,767.82	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	126,376,517.28	借款抵押
无形资产	113,566,406.01	借款抵押
合计	824,954,691.11	/

77、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			143,837,297.74
其中：美元	20,734,798.58	6.9370	143,837,297.74
长期借款			756,703,284.45
其中：美元	99,648,554.64	6.9370	691,262,023.54
日元	1,098,173,565.00	0.059591	65,441,260.91
应付账款			5,327,816.31
其中：美元	768,028.88	6.9370	5,327,816.31
一年内到期非流动负债			3,533,746.30
日元	59,300,000.00	0.059591	3,533,746.30

(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

78、套期

适用 不适用

79、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川银鸽竹浆纸业有限公司	泸州市	泸州市	生产制造	73.81		非同一控制下企业合并
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
泸州巨源纸业业有限公司	泸州市	泸州市	生产制造		73.81	非同一控制下企业合并
泸州邦博商贸有限公司	泸州市	泸州市	商业		73.81	非同一控制下企业合并
泸州纳溪巨森林竹有限公司	泸州市	泸州市	商业		73.81	非同一控制下企业合并

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。

(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
四川银鸽竹浆纸业有限公司	26.19	-18,050,421.00		25,120,607.34
河南无道理生物技术股份有限公司	16.15	-21,800.70		-1,203,176.55
漯河银鸽特种纸有限公司	25.00	-15,995,047.17		-77,126,248.85

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
四川银鸽竹浆纸业有限公司	102,472,181.38	836,984,855.22	939,457,036.60	831,418,127.78	12,122,118.69	843,540,246.47	99,083,563.67	792,467,247.58	891,550,811.25	713,789,482.40	12,923,496.33	726,712,978.73
河南无道理生物技术股份有限公司	2,926,580.87		2,926,580.87	10,376,590.51		10,376,590.51	2,621,463.77		2,621,463.77	9,936,484.58		9,936,484.58
漯河银鸽特种纸有限公司	71,987,260.10	83,695,511.84	155,682,771.94	464,187,767.39		464,187,767.39	99,605,968.31	90,829,148.28	190,435,116.59	434,959,923.34		434,959,923.34

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
四川银鸽竹浆纸业有限公司	197,106,387.43	-68,921,042.39	-68,921,042.39	44,874,519.80	268,389,518.45	-52,443,915.64	-52,443,915.64	7,193,064.37
河南无道理生物技术股份有限公司	6,039,205.99	-134,988.83	-134,988.83	165,243.07	3,995,937.25	-5,062,311.90	-5,062,311.90	-1,213,889.83
漯河银鸽特种纸有限公司	325,966,271.51	-63,980,188.70	-63,980,188.70	21,102,873.34	321,387,735.73	-49,084,975.09	-49,084,975.09	-3,489,251.34

(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。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（二）市场风险

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

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银行长期借款以及应付债券。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、 外汇风险

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。

3、 其他价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

- 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。

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

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。

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

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。

本期末公司无以公允价值计量的资产和负债。

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和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债和长期借款。

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	215,800.00	47.35	47.35

本企业最终控制方是河南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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 (%)
四川银鸽竹浆纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	泸州市	王修朋	生产制造	270,665,961.28	73.81	73.81
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	宋伟范	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	孟灵魁	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	谭洪涛	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	张进	生产制造	551,600,000.00	99.95	100.00

子公司全称	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 (%)
泸州巨源纸业有限公司	有限责任公司	泸州市叙永县	王修朋	生产制造	565,000.00	73.81	73.81
泸州邦博商贸有限公司	有限责任公司	泸州市纳溪区	王修朋	商业	5,000,000.00	73.81	73.81
泸州纳溪巨森林竹有限公司	有限责任公司	泸州市纳溪区	王修朋	商业	5,000,000.00	73.81	73.81

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
河南能源化工集团有限公司	其他
中原银行股份有限公司	其他
河南永银化工实业有限公司	集团兄弟公司
漯河银宏纸品有限公司	其他
河南君叁实业集团股份有限公司	其他
河南先帅商贸有限公司	集团兄弟公司
焦作新亚商厦有限责任公司	集团兄弟公司
鹤壁煤业（集团）有限责任公司印刷厂	集团兄弟公司
开封铁塔橡胶（集团）有限公司	集团兄弟公司
永贵能源开发有限责任公司	集团兄弟公司
永城永金化工有限公司	集团兄弟公司
洛阳龙门煤业有限公司	集团兄弟公司
河南永华能源有限公司	集团兄弟公司
河南能源化工集团国龙物流有限公司	集团兄弟公司
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	集团兄弟公司
安阳永金化工有限公司	集团兄弟公司
河南能源化工集团洛阳永龙能化有限公司	集团兄弟公司
河南国龙矿业建设有限公司	集团兄弟公司
河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂	集团兄弟公司
洛阳永金化工有限公司	集团兄弟公司
河南能源化工集团有限公司销售公司	集团兄弟公司
开封空分集团有限公司	集团兄弟公司
义马煤业集团煤生化高科技工程有限公司	集团兄弟公司
河南省煤气（集团）有限责任公司管道输气分公司	集团兄弟公司
义马煤业综能新能源有限责任公司	集团兄弟公司
贵州永煤科技发展有限公司	集团兄弟公司
河南能源化工集团研究院有限公司	集团兄弟公司
河南银鸽地产有限公司	母公司的控股子公司
漯河银鸽物业管理有限公司	母公司的控股子公司
漯河银鸽实业集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
河南永吉服饰有限公司	集团兄弟公司
河南永乐生物工程有限公司	集团兄弟公司
永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司	集团兄弟公司
河南永骏化工有限公司	集团兄弟公司

安阳龙宇投资管理有限公司	集团兄弟公司
河南国贸物流有限公司(原河南能源化工集团国龙物流有限公司郑州仓储运输分公司)	集团兄弟公司
永城煤电控股集团先帅百货有限责任公司郑州分公司	集团兄弟公司
永城煤电控股集团先帅百货有限责任公司	集团兄弟公司
安阳化学工业集团有限责任公司	集团兄弟公司
河南能源化工集团担保有限公司	集团兄弟公司
河南能源化工集团财务有限公司	集团兄弟公司
河南永锦能源有限公司	集团兄弟公司
开封中环环保工程有限公司	集团兄弟公司

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
开封铁塔橡胶(集团)有限公司	五金		36,661.54
河南永吉服饰有限公司	工作服	184,796.58	267,003.74
洛阳LYC轴承有限公司	轴承		1,467,675.60
河南永乐生物工程有限公司	淀粉	5,417,046.58	
河南永银化工实业有限公司	碱	881,961.26	360,537.74
永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司	煤、液压油、齿轮油	34,674,943.75	1,799,839.23
河南永骏化工有限公司	尿素、碳铵		399,712.00
河南国贸物流有限公司	滑润油	336,183.04	417,519.49
漯河银宏纸品有限公司	包装箱	2,462,657.89	
河南先帅商贸有限公司	仪器仪表	14,920.00	
河南君叁实业集团股份有限公司	办公用品	4,136.75	
合计		43,976,645.86	4,748,949.34

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
河南先帅商贸有限公司	生活纸	4,141,380.89	1,988,862.13
焦作新亚商厦有限责任公司	生活纸	392,456.55	664,851.23
河南永华能源有限公司	生活纸	56,133.32	
鹤壁煤业(集团)有限责任公司印刷厂	生活纸	98,593.19	127,333.77
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	生活纸	143,647.86	81,329.03
漯河银宏纸品有限公司	包装纸、水电气	12,993,302.60	7,679,081.66
义马煤业综能新能源有限责任公司	生活纸	53,005.13	44,735.04
合计		17,878,519.54	10,586,192.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

针对本期交易金额小于 5 万元的客户，不在上表中单独披露，金额合计 311,196.11 元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
漯河银宏纸品有限公司	房屋建筑物	1,157,142.88	1,200,000.00
漯河银鸽实业集团有限公司	房屋建筑物	25,714.29	27,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	92,374,000.00	2010.12.22	2017.12.22	否
河南能源化工集团有限公司	150,000,000.00	2014.05.23	2019.05.05	否
漯河银鸽实业集团有限公司	30,000,000.00	2016.06.14	2017.06.13	否
漯河银鸽实业集团有限公司	30,000,000.00	2016.07.19	2017.07.18	否
漯河银鸽实业集团有限公司	25,000,000.00	2016.07.12	2017.01.12	否
河南能源化工集团有限公司	50,000,000.00	2016.08.16	2017.08.16	否
河南能源化工集团有限公司	50,000,000.00	2016.08.26	2017.08.26	否
漯河银鸽实业集团有限公司	75,000,000.00	2016.09.26	2017.03.27	否
河南能源化工集团担保有限公司	30,000,000.00	2016.10.09	2017.04.09	否
河南能源化工集团有限公司	90,000,000.00	2016.11.21	2017.11.21	否
漯河银鸽实业集团有限公司	70,000,000.00	2016.12.06	2017.06.06	否
漯河银鸽实业集团有限公司	50,000,000.00	2016.12.16	2017.07.22	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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南能源化工集团有限公司	259,348,000.00	2016.04.27	2018.09.24	
拆出				

关联方资金往来

2015年10月15日，公司与河南能源化工集团财务有限公司签订《金融服务协议》，根据协议规定，对公司收入账户进行资金归集服务。截至2016年12月31日，公司及下属子公司在河南能源化工集团财务有限公司资金归集情况如下：

期初金额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
157,387,363.79	5,777,868,918.68	5,679,861,630.60	255,394,651.87

存款利息情况如下表

关联方	存款利息金额	备注
河南能源化工集团财务有限公司	808,165.97	

(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	2,733,666.27	1,983,078.33

(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	永城煤电控股集团先帅百货有限责任公司	293,108.90	14,655.45	493,108.90	4,931.09
应收账款	永城煤电控股集团先帅百货有限责任公司 郑州分公司	727,254.52	47,333.60	1,327,254.52	414,787.14
应收账款	鹤壁煤业（集团）公司有限公司印刷厂	509,828.90	37,431.95	394,474.90	15,888.60
应收账款	河南永华能源有限公司	65,676.00	656.76		

应收账款	焦作新亚商厦有限责任公司	459,174.11	4,591.74	160,115.91	1,601.16
应收账款	漯河银宏纸品有限公司	4,873,920.28	48,739.20	5,394,786.07	53,947.86
应收账款	河南国龙矿业建设有限公司			66,696.00	1,566.80
应收账款	河南能源化工集团国龙物流有限公司			179,394.00	6,602.40
应收账款	贵州永煤科技发展有限公司			148,656.00	7,432.80
应收账款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司	101,436.80	7,270.56	67,916.80	3,039.04
应收账款	河南先帅商贸有限公司	1,199,623.26	11,996.23	871,747.95	8,717.48
应收账款	义马煤业综能新能源有限责任公司	62,016.00	620.16	52,340.00	523.40
预付账款	河南君叁实业集团股份有限公司	35,752.00	35,752.00	40,592.00	40,592.00
预付账款	河南永骏化工有限公司	138,928.00	138,928.00	138,928.00	
预付账款	河南省煤气(集团)有限责任公司义马气化工厂	4,449.60	4,449.60	4,449.60	4,449.60
预付账款	河南永乐生物工程有限公司	9,081.87			
其他应收款	漯河银宏纸品有限公司	3,588,241.86	74,110.97	3,281,384.03	32,813.84

注:针对本期应收关联方款项余额小于5万元的客户,不在上表中单独披露,余额合计273,901.61元(河南国龙矿业建设有限公司期末账面余额45,928.00元,坏账准备727.12元;河南能源化工集团国龙物流有限公司账面余额46,616.01元,坏账准备466.16元;贵州永煤科技发展有限公司账面余额8,113.60元,坏账准备81.14元)。

(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	河南永吉服饰有限公司	74,572.00	8,360.00
应付账款	洛阳LYC轴承有限公司		1,228,926.84
应付账款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司	41,197.47	41,197.47
应付账款	永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司	11,223,124.64	928,320.00
应付账款	河南永乐生物工程有限公司		18,543.39
应付账款	河南永银化工实业有限公司	382,365.08	173,123.00
应付账款	河南国贸物流有限公司(原河南能源化工集团国龙物流有限公司郑州仓储运输分公司)	207,173.11	444,343.11
应付账款	安阳龙宇投资管理有限公司	99.00	99.00
应付账款	河南永锦能源有限公司		4,518,907.93
应付账款	洛阳轴承集团瑞环大型轴承有限公司		7,823.30
应付账款	漯河银宏纸品有限公司	158,181.41	
其他应付款	河南君叁实业集团股份有限公司	133,042.74	133,042.74
其他应付款	永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司	500,000.00	1,000,000.00
其他应付款	开封中环保工程有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司	3,000.00	3,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据公司 2017 年 4 月 17 日召开第八届董事会第十七次会议，2016 年度公司分配预案为：本年度不进行利润现金股利分配，也不进行资本公积转增股本。

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

(一)2017 年 3 月 7 日,公司间接控股股东河南能源化工集团有限公司转让公司控股股东银鸽集团 100%股权已获得国务院国有资产监督管理委员会批复。

2017 年 3 月 15 日,母公司银鸽集团已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母公司银鸽集团 100%的股权,成为公司间接控股股东,公司实际控制人由河南能源化工集团有限公司变更为自然人孟平。

(二)2014 年 5 月 21 日公司与皖江金融租赁有限公司签订了融资租赁合同,租赁设备为本公司拥有的部分生产设备以及下属子公司漯河银鸽生活纸产有限公司和漯河银鸽特种纸有限公司的部分生产设备,合同约定租赁保证金 18,000,000.00 元,融资额 300,000,000.00 元,租赁期限为 5 年 20 期,每期租金 15,000,000.00 元,由公司间接控股股东河南能源化工集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保,截至 2016 年 12 月 31 日,该融资租赁合同尚未到期。

(三)公司于 2010 年 12 月 22 日公开发行七年期固定利率债券 7.5 亿元,截至 2016 年 12 月 31 日公司债券已发行六年,依据 2010 年河南银鸽实业投资股份有限公司公司债券受托管理事务报告,2015 年投资者行使回售选择权,回售金额为 657,626,000.00 元,尚余 92,374,000.00 元未进行回售。

(四)为盘活长期资产,优化资产结构,2016 年 3 月 4 日公司召开第八届董事会第八次会议,审议通过了《关于与永城煤电控股集团有限公司签署框架协议的议案》,拟转让公司持有的中原银行股份有限公司 67,049,619 股股权和持有的河南永银化工实业有限公司 40%的股权,股权转让价格以资产评估机构评估结果为基础进行确认,截至 2016 年 12 月 31 日,根据框架协议终止条款约定,该框架协议已自动终止。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	312,885,725.28	75.88			312,885,725.28	208,090,828.21	62.81			208,090,828.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,220,418.43	22.36	7,432,063.59	8.06	84,788,354.84	123,216,137.97	37.19	8,225,045.49	6.68	114,991,092.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,244,186.60	1.76	5,948,848.11	82.12	1,295,338.49					
合计	412,350,330.31	/	13,380,911.70	/	398,969,418.61	331,306,966.18	/	8,225,045.49	/	323,081,920.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
漯河银鸽生活纸产有限公司	185,169,831.97			合并关联方, 不计提坏账准备
漯河银鸽特种纸有限公司	105,760,012.07			合并关联方, 不计提坏账准备
河南银鸽工贸有限公司	21,955,881.24			合并关联方, 不计提坏账准备
合计	312,885,725.28			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	81,063,350.10	810,633.50	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	4,968,194.40	496,819.44	10.00%
3 至 4 年	80,329.10	16,065.82	20.00%
4 至 5 年			
5 年以上	6,108,544.83	6,108,544.83	100.00%
合计	92,220,418.43	7,432,063.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,155,866.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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

(4). 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	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	备注
漯河银鸽生活纸产有限公司	合并关联方	185,169,831.97	1 年以内	44.91	
漯河银鸽特种纸有限公司	合并关联方	105,760,012.07	1 年以内	25.65	
河南银鸽工贸有限公司	合并关联方	21,955,881.24	2 年以内	5.32	
河南华丽纸业包装股份有限公司	非关联方	11,896,498.97	1 年以内	2.89	
厦门合兴包装印刷股份有限公司	非关联方	7,683,793.46	1 年以内	1.86	
合计		332,466,017.71		80.63	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,952,282,765.05	99.17			1,952,282,765.05	1,553,252,994.60	99.03			1,553,252,994.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,355,220.50	0.83	9,463,768.04	57.86	6,891,452.46	15,178,613.82	0.97	9,342,278.94	61.55	5,836,334.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,968,637,985.55	/	9,463,768.04	/	1,959,174,217.51	1,568,431,608.42	/	9,342,278.94	/	1,559,089,329.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川银鸽竹浆纸业有限公司	755,139,742.36			合并关联方, 不计提坏账准备
漯河银鸽生活纸产有限公司	717,046,185.71			合并关联方, 不计提坏账准备
漯河银鸽特种纸有限公司	329,076,375.91			合并关联方, 不计提坏账准备
河南银鸽工贸有限公司	149,223,261.07			合并关联方, 不计提坏账准备
河南无道理生物技术股份有限公司	1,797,200.00			合并关联方, 不计提坏账准备
合计	1,952,282,765.05			

确定该组合依据的说明: 对于合并关联方, 考虑到性质特殊, 按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款进行组合, 不计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	4,768,154.54	47,681.54	1.00%
1 至 2 年	1,085,872.89	54,293.65	5.00%
2 至 3 年	1,265,285.93	126,528.59	10.00%
3 至 4 年	803.60	160.72	20.00%
4 至 5 年			
5 年以上	9,235,103.54	9,235,103.54	100.00%
合计	16,355,220.50	9,463,768.04	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 121,489.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 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
四川银鸽竹浆纸业有限公司	借款	755,139,742.36	4 年以内	38.36	
漯河银鸽生活纸产有限公司	借款	717,046,185.71	1 年以内	36.42	
漯河银鸽特种纸有限公司	借款	329,076,375.91	5 年以内	16.72	
河南银鸽工贸有限公司	借款	149,223,261.07	3 年以内	7.58	
漯河银宏纸品有限公司	水电气款	3,588,241.86	2 年以内	0.18	74,110.97
合计		1,954,073,806.91		99.26	74,110.97

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
应收子公司款项	1,952,282,765.05	1,553,252,994.60
备用金	967,655.79	587,886.50
往来款	15,387,564.71	14,590,727.32
合计	1,968,637,985.55	1,568,431,608.42

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	1,136,506,010.78	218,991,901.18	917,514,109.60	1,136,506,010.78	54,506,255.00	1,081,999,755.78
对联营、合营企业投资						
合计	1,136,506,010.78	218,991,901.18	917,514,109.60	1,136,506,010.78	54,506,255.00	1,081,999,755.78

(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	164,485,646.18	164,485,646.18
漯河银鸽生活纸产有限公司	551,438,190.93			551,438,190.93		
河南无道理生物技术股份有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		27,500,000.00
漯河银鸽再生资源有限公司	49,900,000.00			49,900,000.00		
漯河银鸽特种纸有限公司	27,006,255.00			27,006,255.00		27,006,255.00
四川银鸽竹浆纸业有限公司	208,661,564.85			208,661,564.85		
合计	1,136,506,010.78			1,136,506,010.78	164,485,646.18	218,991,901.18

(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：

√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	843,555,973.96	762,887,208.42	863,897,774.05	792,028,189.28
其他业务	625,185,280.22	595,316,211.75	741,294,136.54	730,091,947.85
合计	1,468,741,254.18	1,358,203,420.17	1,605,191,910.59	1,522,120,137.13

5、投资收益

√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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,721,375.14	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,721,375.14	

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	-920,989.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,534,541.25	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,977,229.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,123,519.35	
所得税影响额	-52,408.72	
少数股东权益影响额	-368,126.61	
合计	-6,907,732.53	

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	-17.98	-0.32	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.67	-0.31	-0.31

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	报告期内在公司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：贾粮钢

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 17 日

修订信息适用 不适用