

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

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人顾琦、主管会计工作负责人罗金华及会计机构负责人（会计主管人员）胡亚敏声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

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

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“二、其他披露事项(二)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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	135

第一节 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
原间接控股股东、河南能源集团	指	河南能源化工集团有限公司
收购人、鳌迎投资	指	深圳市鳌迎投资管理有限公司
中商华融	指	深圳中商华融投资咨询（有限合伙）
中海外	指	中国海外控股集团有限公司
本次要约收购、本次收购	指	收购人以要约价格向除漯河银鸽集团以外的银鸽投资所有股东进行的全面要约收购
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、舞阳银鸽	指	河南银鸽工贸有限公司
四川银鸽	指	四川银鸽竹浆纸业有限公司
特种纸公司	指	漯河银鸽特种纸有限公司
无道理、无道理公司	指	河南无道理生物技术股份有限公司
一基地	指	河南银鸽实业投资股份有限公司第一生产基地
营口乾银	指	营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30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	顾琦

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢之恒	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	河南省漯河市召陵区人民东路6号银鸽科技研发大厦
电话	0395-5615539	0395-5615539
传真	0395-5615583	0395-5615583
电子信箱	xingzhiheng118@yeah.net	yaohua103@163.com

三、基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、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	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,406,160,983.43	1,331,922,418.27	5.57
归属于上市公司股东的净利润	9,179,541.49	-21,602,974.54	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	6,540,471.88	-22,538,963.42	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-433,123,713.63	122,264,636.99	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,118,739,297.82	2,109,559,756.33	0.44
总资产	4,105,061,119.32	4,005,221,903.43	2.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0057	-0.0133	不适用

稀释每股收益（元/股）	0.0057	-0.0133	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0040	-0.0139	不适用
加权平均净资产收益率（%）	0.43	-1.07	增加1.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.31	-1.12	增加1.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额本期为负的情况说明：主要系原材料价格上涨，为了拓展木浆等主要原材料采购货源，为锁定相应产品货源及价格而进行了预付。

2. 上年同期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益为按照资本公积转增后股本重新计算的列报期间的每股收益。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	79,452.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	743,203.28	
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	4,131,106.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,267,690.21	
少数股东权益影响额	-21,983.64	
所得税影响额	-25,019.24	
合计	2,639,069.61	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为公司日本海外经济协力基金产生的汇兑损失。

十、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

公司属于造纸行业，主要从事纸品及纸浆的生产及销售，主要产品包括包装纸、生活用纸、特种纸。其中包装纸系列的“白云”、“绿原”环保牛卡纸，是生产纸箱的主要原材料；生活纸主要产品包括卫生材料专用纸、卷筒卫生纸、抽取式卫生纸、盒装面纸、袖珍面纸、纸手帕、餐巾纸等各类卫生擦拭用纸；特种纸主要包括离型原纸、无碳复写原纸、无碳复写纸、标签原纸、食品包装纸等。2017年，公司成功研发生产竹浆本色生活纸和超柔性纸巾纸。

公司自成立以来一直从事制浆造纸业务，其前身为始建于1967年的漯河第一造纸厂，经过多年发展，公司包装纸和生活纸的生产能力均位于河南造纸行业前列，是河南省规模最大的造纸企业之一。

（二）经营模式

采购模式：物资供应积极采取“集中采购，权责明确”的原则，根据生产需求计划制定合理月度采购计划。依据权限设置，采购实施过程中结合实际，灵活采取各种招标、询价方式，确保综合性价比最优。按照招标、询价结果，各单位负责合同签订、订单安排、货款支付以及物资到货验收等环节。供应过程中坚持使用权、管理权、执行权、监督权四权分离，确保透明采购，降低采购成本。

生产模式：生产管理按照“公司下达计划，中心监督管理，生产单位组织开展生产活动”的分层次、明确权责的生产原则，并根据市场需求，结合内部生产运行和原材料供应情况有序组织生产。生产以确保产品质量为前提，追求经济效益的提升。对装备产能、产品结构配比、标准成本的降低、客户需求等因素的重要程度来进行权衡，确保生产运行的连续性、稳定性，按照造纸行业和季节变化特点，分月制定工作重点，保障公司生产高效稳定运行。

销售模式：

1. 经销商模式特点：将全国划分为若干区域，每个区域设立经销商，企业授权经销该区域内的产品，由经销商发展和管理下属终端商。公司相关业务人员负责维护服务所属区域的经销商，并帮助开发当地市场，增加销量。

2. 直营模式特点：通过简化中间销售环节，公司业务人员负责开发终端客户，直接把产品销售给终端客户，减少中间环节使企业利润最大化。

3. B2C 网络销售模式特点：利用品牌与互联网开展网上销售。通过网上营销活动来扩大品牌影响力与知名度，增加销量。

目前公司各纸种已经建立成熟的销售体系和销售渠道，公司包装纸、特种纸因其产品定位销售模式主要采用经销商模式和直营模式，其中经销商模式占比约 20%，直营模式占比约 80%。公司生活用纸因产品特点主要采用经销商、商超直营和 B2C 网络销售模式，其中经销商模式占比约 50%，商超直营模式占比约 30%，B2C 网络销售模式占比约 20%。

（三）行业情况

2018 年上半年，在供给侧结构性改革深入推进、环保趋严、废纸进口收紧的背景下，造纸企业提价动作频繁，带动行业景气度持续上升，行业相关企业业绩得到进一步提升。但同时企业运营成本也在不断增加，经营压力持续增大，找准市场定位，优化产品结构，提升产品质量，仍是企业提高生存能力的主要着力点。

包装纸方面：外废进口政策趋严，导致外废供给减少。2018 年外废禁令将继续保持高压，外废进口数额将继续减少，箱板瓦楞纸的产能可能会继续收缩。箱板瓦楞纸是纸包装的主要材料，随着我国电子商务等行业的飞速发展，对纸包装的需求呈现持续的上升趋势。生活纸方面：我国人均生活用纸消费量仍然较低，存在较大提升空间；生活用纸作为刚性消费品，人们对其使用量和使用品质将有较大幅度提升。随之而来的是生活用纸两大变化趋势：一方面，现有产品用途不断细化；另一方面，新产品不断面世。

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

报告期内公司主要资产发生重大变化的情况详见“第四节 经营情况的讨论与分析内的（三）资产、负债情况分析”。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

（一）区域品牌优势

公司是河南省最大的造纸企业之一，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，银鸽牌包装纸是河南省名牌产品。

（二）产品多样化优势

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，拥有 9 个系列、76 个单品的生活用纸产品以及湿纸巾、纸尿裤等系列产品，能够满足客户和消费者的多元化产品需求。

（三）环保治理优势

公司长期以来始终把环保治理工作放在首位，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，并主动实施锅炉超低排放改造。

（四）地域优势

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

（五）技术优势

公司一贯致力于解决制约造纸行业发展的纤维原料、环境保护和水资源三大难题。在原料结构、制浆技术、纸品研发、污染治理技术、创建生态纸业等方面形成了独有的核心技术，在全国处于领先地位，在同行业中具有很强的竞争力。

核心技术包括环保制浆技术、系列产品生产技术、水资源再利用技术等。

1. 环保制浆技术

废纸制浆技术达到国内先进水平，采用长纤维分离技术对废纸纤维进行高效利用，降低了废纸原料消耗，提高了成品率，增强了产品的市场竞争力。

2. 系列产品生产技术

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

3. 水资源再利用技术

公司对制浆洗涤工艺、白水回收、污水处理及回用技术等方面（包括备料洗涤水循环、制浆洗涤系统封闭循环、中浓操作、白水回收技术和污泥处理及回用技术等）进行专项研究，并集成各项技术，为造纸行业的节水提供科技支撑和技术保障。

（六）科研创新和产品研发优势

公司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。

报告期内，公司又新增“一种蛋糕纸托原纸及其生产工艺”、“一种防霉抑菌液晶电子玻璃间隔纸及其生产工艺”、“一种用于除渣器上的新型组件”、“一种轴承防松止退装置”四项国家专利。

（七）资源综合利用优势

公司积极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。

（八）管理优势

公司重视管理标准体系建设，推行“环境、质量、安全”三标一体化管理；培养公司内部中高级管理人才。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年公司经营层坚持把盘活资源、创新机制、挖掘潜力、降低风险为经营主线，精耕细作，提升管理，促使公司经营环境逐步改善，经营效益稳步提升。

1. 优化资源配置，产供销高效联动，紧跟市场变化，快速反应，完善价格联动及反馈机制，抢抓市场机遇。

2. 对标先进，深挖设备潜能，实施设备和技术升级，优化工艺，提升产品质量，实施岗位创效节约方案，深挖内潜，练好内功。

3. 完善经营风险管控体系，实施源头和流程风险双控，提升企业生存能力。

4. 调优产品结构，加大科技投入，提高产品附加值和科技含量，打造优势产品组合，提高盈利能力。

5. 优化人力资源结构，完善相关激励机制，激发经营活力。

6. 做强造纸主业，加快推进升级项目进度，积极寻求新产业发展机会，厚植发展优势。

2018 年上半年，公司机制纸产量 27.52 万吨，减幅 13.08%，销量 26.80 万吨，减幅 10.04%，产品产销量减少主要系因出售四川银鸽股权，其自 2017 年 12 月不再纳入公司合并范围，四川银鸽上年同期的产量为 4.6 万吨，销量为 4.3 万吨。2018 年上半年实现营业收入 140,616.10 万元，增幅 5.57%；利润总额 437.97 万元；归属于上市公司股东的净利润 917.95 万元，较去年同期扭亏为盈。

主营业务分行业情况：

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
机制纸	1,354,819,621.81	1,248,250,878.75	7.87	4.99	4.44	0.49
贸易	41,270,665.65	30,655,342.51	25.72	49.06	20.79	17.38
小计	1,396,090,287.46	1,278,906,221.26	8.39	5.92	4.78	0.99

贸易业务同比增幅较大的情况说明：为拓展货源，重塑贸易平台，2017 年下半年以来，在以服务各基地为主的基础上，开展了其他相关贸易业务。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,406,160,983.43	1,331,922,418.27	5.57
营业成本	1,286,256,506.72	1,233,228,612.92	4.30
销售费用	42,003,844.12	51,002,329.76	-17.64
管理费用	63,044,950.12	65,495,151.42	-3.74
财务费用	35,142,730.66	24,717,491.54	42.18
经营活动产生的现金流量净额	-433,123,713.63	122,264,636.99	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-62,186,230.51	-169,812.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	335,995,064.60	-801,682.85	不适用
研发支出	1,407,587.05	147,741.08	852.74

营业收入变动原因说明:因四川银鸽自 2017 年 12 月不再纳入合并范围,剔除其上年同期营业收入 18,474.57 万元后,公司营业收入较上年同期增加 25,898.43 万元,增幅 22.58%,其中机制纸收入增加 24,519.86 万元,其增加的主要原因系产品综合售价由上年同期的 4,358.01 元/吨提升到本期的 5,054.57 元/吨,吨纸售价增加 696.56 元/吨,同时销量较上期增加 13,515.78 吨;贸易收入增加 1,599.32 万元原因见本节的“主营业务分行业的情况说明”。

营业成本变动原因说明:因四川银鸽自 2017 年 12 月不再纳入合并范围,剔除其上年同期营业成本 19,195.59 万元后,公司营业成本较上期增加 24,498.38 万元,增幅 23.53%,其中机制纸营业成本增加 24,209.55 万元,其增加的主要原因系主要原材料价格的提高使得生产成本增加,国废价格由上年同期的 1,628.71 元/吨增至本期 2,508.90 元/吨,增加 880.19 元/吨;针叶浆价格由上年同期的 4,317.29 元/吨增至本期 5,839.06 元/吨,增加 1,521.77 元/吨;阔叶浆价格由上年同期的 4,207.53 元/吨增至本期 4,930.47 元/吨,增加 722.94 元/吨。

销售费用变动原因说明:公司销售费用确认和计量以实际发生的销售相关费用为依据。运杂装卸费与产品销售数量、运输距离及运价相关;销售经费与市场推广难度、供需关系变化、销售量、费用管控力度及薪酬考核政策等相关。四川银鸽自 2017 年 12 月不再纳入合并范围,剔除其上年销售费用 137.37 万元后,公司销售费用减少 762.48 万元,降幅 15.36%;其中新管理层到位后,加强了对销售端的控制,实施业务经费包干、集中管理,以及费用支出总部控制等措施,销售经费下降 447.92 万元。运杂装卸费减少 216.39 万元,主要系去年 6 月底运费重新招标,单位运费下降,其中包装纸运费下降 10 元/吨;原纸包到价减少,基本以自提为主。受供给侧改革影响,市场供需关系发生变化,2017 年度造纸行业回暖,产品销售价格大幅上涨,市场转好,营销强度和难度降低,广告宣传费下降 91.05 万元。

管理费用变动原因说明:基本持平。

财务费用变动原因说明:主要系上年同期存在 1 亿美元借款,美元汇率由 2017 年初的 6.9370 下降到 2017 年 6 月 30 日的 6.7744,美元汇率呈下降趋势,外币借款产生了较大的汇兑收益;2017 年底美元借款已全部清偿,故本年因美元借款而产生的汇兑损益影响已消失,在此基础上,本年计提的四川银鸽、银鸽集团 10,279,832.89 元的借款利息收入减缓了本期较上期的较大波动。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系原材料价格上涨,为了拓展木浆等主要原材料采购货源,为锁定相应产品货源及价格而进行了预付。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期对营口乾银股权投资基金合伙企业(有限合伙)增资 61,630,185.51 元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收到的其他与筹资有关的现金中,本期收到的现金主要系四川银鸽偿还借款 2 亿元,票据贴现 1.80 亿元,上年同期收到的现金主要系保证金利息 250 万元;支付的其他与筹资有关的现金中,本期支付的主要系金融机构手续费 195 万元,上年同期支付的主要系保证金约 9,000 万元。故以上净额的变动是导致筹资活动产生的现金流量净额变动较大的原因。

研发支出变动原因说明:本期加大科研投入,进行的项目主要有喷雾加湿技术应用关键技术研究、冷链运输箱板纸的研究与开发等。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2018 年上半年,公司原控股子公司四川银鸽(公司持有四川银鸽 73.81%的股份)因已转让给公司控股股东不再纳入公司合并报表范围内,四川银鸽上年同期的净利润为-4,743.28 万元。

2018 年 1-6 月,公司计入其他收益的增值税退税款 4,208.95 万元,较去年同期增加 1,714.58 万元。公司增值税退税款依据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》，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。本年包装纸单位售价较上年同期增加近 580 元/吨，单位产品成本较去年同期增加近 830 元/吨，其中主要原料废纸单位成本增加近 770 元/吨，而废纸没有进项不予抵扣。在售价提升的情况下销项增加，而进项几乎不变，使得应交增值税增加，进而废纸综合利用增值税即征即退款项增加。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	312,374,905.73	7.61	605,082,853.80	15.11	-48.37	融资保证金减少及贸易预付浆款增加
应收票据	412,203,709.27	10.04	205,476,693.78	5.13	100.61	贸易额增加及增加了票据结算额度
应收账款	248,574,836.07	6.06	169,523,255.00	4.23	46.63	年底部分客户应收清零，年初发货，应收账款增加
预付款项	383,173,199.36	9.33	153,012,074.34	3.82	150.42	原材料价格上涨，为了拓展木浆等主要原材料的采购货源，锁定了相应产品货源及价格而进行了预付。
其他应收款	430,042,028.03	10.48	600,678,930.23	15.00	-28.41	四川银鸽偿还借款 2 亿元
一年内到期的非流动资产	18,000,000.00	0.44				皖江融资租赁业务将于 1 年内到期，保证金由长期应收款转至此
可供出售金融资产	167,212,122.95	4.07	105,581,937.44	2.64	58.37	本期对营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙）增资 6,163.02 万元
长期应收款			18,000,000.00	0.45	-100.00	皖江融资租赁业务将于 1 年内到期，保证金由长期应收款转至一年内到期的非流动资产
投资性房地产	5,211,083.11	0.13	16,309,396.79	0.41	-68.05	主要系二基地租赁银宏厂房收回转至固定资产
在建工程	7,074,203.38	0.17	684,400.00	0.02	933.64	主要系增加锅炉超低排放等环保项目投入
应付账款	361,062,995.77	8.80	274,616,442.59	6.86	31.48	材料采购的账期内欠款增加
预收款项	168,669,029.24	4.11	123,161,078.18	3.08	36.95	贸易经营业务增加
应付利息	7,845,416.69	0.19	611,253.56	0.02	1,183.50	计提长城资产贷款利息
长期应付款			26,367,521.21	0.66	-100.00	皖江融资租赁业务将于 1 年内到期，应付融资租赁款由长期应付款转至一年内到期的非流动负债

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	272,826,550.89	保证金、定期存款质押
固定资产	448,837,853.27	借款抵押
无形资产	147,923,257.95	借款抵押
可供出售金融资产	44,126,645.88	借款质押
合计	913,714,307.99	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，可供出售金融资产账面价值 167,212,122.95 元（含新增对营口乾银的股权投资），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；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券等；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、生物陶碳、苯酚类专用吸附剂的生产、销售；水处理设备的制造、销售等。占被投资公司的权益比例 7.27%。

营口乾银股权投资基金合伙企业（有限合伙），从事对未上市公司企业的股权投资；受委托管理私募股权投资基金，从事投融资管理及相关咨询服务。占被投资公司的权益比例 4.67%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

① 对营口乾银的投资事项

具体内容请见本报告第五节“重要事项”中第十项“重大关联交易”中第（三）小项“共同对外投资的重大关联交易”。

②收购明亚保险经纪的事项

2018 年 2 月 22 日，公司与宁波梅山保税港区佳杉资产管理合伙企业（有限合伙）签署了《重大资产重组项目合作意向书》，公司拟以现金收购包括但不限于佳杉资产持有的明亚保险经纪 66.67% 股权。根据上述明亚保险经纪的最低估值，佳杉资产持有的明亚保险经纪 66.67% 股权的最低作价约为 11 亿元，超过公司 2017 年净资产的 50%，该交易方案符合《重大资产重组管理办法》有关重大资产重组情形的规定，构成重大资产重组。

重大资产重组停牌期间，公司与中介机构对重大资产重组方案进行了积极沟通，经各方反复

论证和友好协商，公司调整和优化交易方案，即公司将通过收购佳杉资产 51%的劣后合伙份额和 51%的普通合伙份额实现对明亚保险的控股权收购。

2018 年 5 月 2 日，公司已与宁波梅山保税港区佳杉资产管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人西藏厚元资本管理有限公司、劣后级有限合伙人北京泓钧资产管理有限公司签署了《投资框架协议》，约定公司通过现金收购：（1）泓钧资产持有的占佳杉资产全部劣后合伙份额 51%的合伙权益；（2）西藏厚元持有的佳杉资产 51%的普通合伙份额。本次交易方案尚需进一步论证和沟通协商，需提交公司董事会、股东大会审议，是否能通过董事会、股东大会审议尚存在不确定性，请投资者注意投资风险。

目前该交易事项的审计和评估工作在正常推进中。

③杰华生物的投资事项

2018 年 6 月 13 日，公司基于对杰华生物的认可以及公司精准投资的战略发展规划，与银鸽集团、杰华生物、Novagen Holding Corporation 及其关联公司、iCapital Limited 签署了《杰华生物投资协议》，参与对杰华生物的投资。公司本次投资杰华生物尚需取得公司董事会、股东大会的审核通过才能执行，因而本次投资尚存在不确定性。具体情况详见相关公告，公告编号：临 2018-080、临 2018-095。

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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 2018 年 6 月 30 日			
					总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
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	245.27	-733.86	246.74	7.16
漯河银鸽再生资源有限公司	控股子公司	商业	50,000,000.00	99.80	5,442.36	5,216.94	65.51	0.17
河南银鸽工贸有限公司	全资子公司	商业	272,000,000.00	100.00	76,328.12	14,200.87	31,639.50	590.84
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	22,831.66	-37,570.54	20,287.48	-1,912.24
漯河银鸽生活纸产有限公司	控股子公司	生产制造	551,600,000.00	99.95	149,299.25	19,696.22	48,097.57	-2,708.72
黄山银鸽实业有限公司	控股子公司	生产制造	100,000,000.00	80.00				

（一）子公司基本情况

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。（以上项目涉及行政审批的，未获批准前不得开展经营活动）

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；以上经营项目，法律、法规禁止的，不得经营；法律、法规规定应经审批的，未获批准前不得经营。

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：赵子亮；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：王奇峰；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）。

黄山银鸽实业有限公司注册地址：安徽省黄山市徽州经济开发区；法定代表人：孟灵魁；经营范围：纸张及其深加工产品的分装、加工、销售；纸浆、与造纸相关设备、配件及材料的销售；金属材料、化工原料（不含危险化学品）、冶金原辅材料、木材及制品的销售；五金交电、机电设备及配件的销售；再生物质的回收和销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让；房地产开发；普通货物运输（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）。其目前尚未开始经营业务。

（二）子公司经营情况分析

特种纸公司和银鸽生活纸公司报告期内其净利润虽较上年同期减亏，但仍处于亏损状态，主要原因有：

1. 银鸽生活纸亏损原因分析

①银鸽生活纸公司主要生产、销售各种生活用纸和原纸，其中原纸销量为 3.04 万吨，占生活纸产品总销量的比例为 73.06%，而附加值高的终端产品销量占比不高，导致公司的毛利率较同行业偏低。

②公司生活纸项目建设时，按照 24 万吨的产能设计建造，包括土地、供电、供热、真空系统、产品存储、废水处理、生活福利设施、消防设施等，但目前只投产 12 万吨的产能项目，导致单位成本偏高。

③银鸽生活纸公司产品品牌知名度不高，产品主要销售地集中在河南，与其他公司相比，省外营销力度不够，产品议价能力较弱，品牌价值不高，在市场上处于弱势。

2. 特种纸公司亏损原因分析：

①特种纸公司因设备落后，虽然经过改造特种纸车速提升到了 745 米/分，但仍达不到预期，导致吨纸成本偏高。

②从生产规模来看，特种纸产能设计为 7 万吨，导致规模效益不明显。

③特种纸产品的售价较低。产品主要是离型原纸、格拉辛原纸、食品包装纸、无碳原纸、无碳复写纸等纸种，目前，因设备和技术原因，一等品率相对较低。

综上，生活纸的近两年来生产经营形势是向好发展的，但受上述因素影响未来持续盈利能力存在不确定性。公司将调整生活纸的产品结构，加大产品的宣传力度，增大高附加值产品的推广和销售，提高生活纸产品在市场上的竞争力。特种纸公司未来持续盈利能力存在不确定性。特种纸公司目前正在开发和试生产高附加值的特种纸产品，以便提高产品的毛利率，减少亏损。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 造纸行业政策执行风险

公司所处的造纸行业是重要基础原材料产业，与国民经济的运行状况关系紧密，对宏观政策的变化较为敏感。近年来，国家不断出台产业结构调整政策以及环保法规，通过价格、税收等措施鼓励企业转型升级、淘汰落后产能，造纸业高产能、高排放的粗放式发展方式已成为企业利润增长的瓶颈。虽然随着相关行业政策的贯彻落实，造纸行业已走上了集约化、健康化发展道路，但是不排除未来上述政策执行力度放松、行业内的落后产能继续生产的可能。若国家关于加快造纸落后产能淘汰等推进产业结构升级的政策在各个地方不能得到有效落实，也将可能在一定程度上影响公司的发展速度和经营业绩。

2. 环保政策风险

造纸行业属于污染较重的行业，其污染物主要是生产过程中产生的工业废水、废气、废渣等，其中废水是生产过程中产生的主要污染物。国家对造纸行业实施了“抓大限小、配套治理”的产业政策，并对造纸企业制定了严格的环保标准和规范。如果国家进一步出台新的规范和政策，对造纸行业执行更为严格的环保标准，本公司将有可能需要增加环保投入，从而可能影响公司的经营成本和经营业绩。

3. 税收政策变动风险

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。

4. 宏观经济风险

造纸行业具有资源约束、资金密集、技术密集、规模效益显著等特点。现代造纸行业项目总投资中，60%以上是设备投资，自动化程度高于一般制造业。造纸行业属于国民经济的基础原材料

工业，与国民经济发展和社会文明建设息息相关。在产品总产量中，80%以上作为生产资料用于新闻出版、印刷、商品包装等领域，不足 20%用于人们日常生活消费。因此造纸行业的快速发展对其上下游都有较强的拉动作用。在美国、加拿大、日本、芬兰、瑞典等经济发达国家，造纸工业已成为其国民经济支柱制造业之一。

由于纸业的发展与一个国家的经济发达程度有密切关系，所以影响项目的社会风险主要来自国民经济整体增长速度。

5. 经营风险

造纸行业的产品及其生产过程具有技术含量高、质量要求高、卫生标准要求严等特点。随着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，更为先进成熟的生产工艺技术和设备的出现，公司如果不能及时引进先进技术和更新设备，将会因技术落后而削弱已有的竞争优势，从而影响企业的生产经营及盈利水平。

6. 原材料价格波动风险

木浆、废纸原材料市场价格波动较大，原材料价格波动将很大程度影响公司的生产成本，市场竞争日趋激烈，纸品价格不能与原材料价格同步增长，价格的传导受阻将对公司的业绩产生影响。

7. 市场竞争风险

造纸及纸制品行业是充分竞争性行业，近年来随着产能扩张，造纸企业出现竞相降价和过度竞争的情况。短期内造纸行业产能过剩和“去库存化”的局面难以改变，因此，公司面临较大的市场竞争风险

8. 财务风险

随着去杠杆工作的深入推进，整体宏观环境对公司融资能力提出更高要求，金融机构信贷额度的压缩引起的存贷款利率波动，将影响到公司的融资成本及经营业绩。公司将实时核查公司债务情况，核实公司风险敞口，加强资金管理，合理选择必要融资方式，确保财务风险可控。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 01 月 16 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 01 月 17 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 03 月 13 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 03 月 14 日
2017 年年度股东大会	2018 年 05 月 02 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 05 月 03 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 2018 年上半年度公司所召开的股东大会，从股东大会的召集、召开程序、出席大会人员资格、召集人资格和大会表决程序都符合法律、法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	鳌迎投资	本次要约收购完成后，银鸽投资将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，鳌迎投资及关联方与银鸽投资在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，银鸽投资拥有独立面向中国相关行业市场的经营能力。鳌迎投资将按照《公司法》、《证券法》的相关规定，避免从事任何行为影响银鸽投资的经营独立性。	承诺时间：2016 年 11 月 09 日 期限：长期	否	是		
	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	承诺时间：2016 年 11 月 09 日 期限：长期	否	是		

			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。				
解决关联交易	鳌迎投资		1、在本次要约收购完成后，收购人及收购人的关联方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免或减少与银鸽投资的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，收购人及收购人的关联方将遵循市场公正、公平、公开的原则，与银鸽投资依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及银鸽投资章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移银鸽投资的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害银鸽投资及其他股东合法权益的行为。2、收购人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，收购人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	承诺时间： 2016年11月09日 期限：长期	否	是	
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：收购完成后12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》的相关规定，避免从事任何行为影响银鸽投资的经营独立性。	承诺时间： 2016年11月09日 期限：长期	否	是	
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	承诺时间： 2016年11月09日 期限：长期	否	是	

			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。				
	解决关联交易	鳌迎投资实际控制人孟平	1、在本次要约收购完成后，本人及本人的控制的企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免或减少与银鸽投资的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人的控制的企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与银鸽投资依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及银鸽投资章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移银鸽投资的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害银鸽投资及其他股东合法权益的行为；2、本承诺在本人作为银鸽投资实际控制人期间持续有效；3、本人及本人的控制的企业将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	承诺时间：2016年11月09日 期限：长期	否	是	
	其他	鳌迎投资实际控制人孟平	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	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	是	
	其他	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1）	是	是	
与再融资相关的承诺	股份限售	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	承诺时间：2014年8月25日 期限2015年7月7日至2018年7月7日	是	是	

			已于 2014 年 8 月 25 日与银鸽投资签署了《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。”				
解决同业竞争	银鸽集团		为了避免和消除本公司及控制的其他公司未来和银鸽投资形成同业竞争的可能性，本公司做出如下承诺及声明：（一）截至本承诺函出具日，本公司及控制的其他公司不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与银鸽投资相同、相似业务的情形；（二）自本承诺出具之日起，本公司承诺本公司及控制的其他公司不会、并保证不从事与银鸽投资生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与银鸽投资有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与银鸽投资业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对银鸽投资的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（三）如银鸽投资进一步拓展其产品和业务范围，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。	承诺时间 2014 年 10 月 8 日 期限：长期	否	是	
解决关联交易	银鸽集团		为减少和规范本公司及控制的其他公司与银鸽投资在本次非公开发行完成后可能发生的关联交易，本公司做出如下承诺及声明：（一）除银鸽投资已公开披露的关联交易以外，本公司及控制的其他公司与上市公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（二）银鸽投资本次非公开发行完成后，本公司及控制的其他公司将尽量避免、减少与银鸽投资发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司及控制的其他公司将严格遵守法律法规及中国证监会和银鸽投资《河南银鸽实业投资股份有限公司章程》、《河南银鸽实业投资股份有限公司关联交易管理制度》的规定，按照公允、合理的商业准则进行。（三）本公司承诺不损害银鸽投资及其他股东的合法利益。	承诺时间 2014 年 10 月 8 日 期限：长期	否	是	

	其他	公司全体董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	承诺时间 2018年6月6日 期限：长期（以2018年非公开发行股票完成之日起至募集资金使用完毕之日止）	是	是		
	其他	银鸽集团	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	承诺时间 2018年6月6日 期限：长期	否	是		
	其他	鳌迎投资	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	承诺时间 2018年6月6日 期限：长期	否	是		
	其他	鳌迎投资实际控制人孟平	对公司填补回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	承诺时间 2018年6月6日 期限：长期	否	是		
其他承诺	解决同业竞争	银鸽集团	1、四川银鸽股权转让完成后，漯河银鸽实业集团有限公司将调整四川银鸽竹浆纸业有限公司相关生产经营业务或者采取其他措施，保证本公司及四川银鸽不从事与银鸽投资相竞争的业务。2、在银鸽投资审议是否与本公司及四川银鸽存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司将按规定进行回避、不参与表决。3、如果银鸽投资认定本公司或四川银鸽正在或将要从事的业务与银鸽投资存在同业竞争，则本公司将在银鸽投资提出异议后，要求相关企业及时转让或终止上述业务。	承诺时间 2017年10月12日 期限：长期	否	是		
其他承诺	其他	银鸽集团	漯河银鸽实业集团有限公司确认，截至评估基准日（2017年8月31日），四川银鸽竹浆纸业有限公司所欠银鸽投资借款余额为人民币75,680.94万元，并根据《河南银鸽实业投资股份有限公司与漯河银鸽实业集团有限公司关于四川银鸽竹浆纸业有限公司之股权转让协议》的约定，应于2018年8月31日前（含）全部归还。银鸽集团承诺，在四川银鸽无法按时偿还前述款项的情况下，由银鸽集团在上述还款日期后10个工作日内，向银鸽投资偿还前述款项并承担因四川银鸽未及时还款给银鸽投资所造成的相应损失。	承诺时间 2017年10月12日 期限2018年8月31日前	是	是		
其他承诺	其他	鳌迎投资、银鸽集团及法人胡	公司第一期员工持股信托计划终止或清算时，若信托计划优先级份额的预期年化收益无法实现或本金出现亏损，将由公司控股股东漯河银鸽实业集团有限公	承诺时间： 2018年4月 期限：员工	是	是		

		志芳	司、间接控股股东深圳市鳌迎投资管理有限公司及自然人胡志芳作为资金补偿方，其中对信托计划优先级份额，以其本金和预期收益为限承担资金补偿责任；若信托计划一般级份额的本金出现亏损，将由公司控股股东漯河银鸽实业集团有限公司作为资金补偿方，其中对信托计划一般级份额，以其本金为限承担差额补偿责任。资金补偿方承担不可撤销的补偿责任。	持股信托计划终止或清算时 (注 2)				
其他承诺	股份限售	银鸽集团	银鸽集团承诺自非公开发行限售股份解禁之日起 12 个月内（2018 年 7 月 9 日起至 2019 年 7 月 9 日）不减持解禁的非公开发行限售股。	承诺时间 2018 年 6 月 28 日 期限 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 9 日	是	是		
其他承诺	其他	公司董事及高管	公司董事长、总经理顾琦，董事、财务总监罗金华，董事、副总经理封云飞，董事、副总经理孟灵魁，副总经理董晖，计划于未来 6 个月内增持公司股份。增持金额不低于 2000 万，不高于 4000 万人民币。	承诺时间 2018 年 6 月 期限：自 2018 年 6 月 12 日起 6 个月内	是	是		

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

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

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。

注 2：公司第一期员工持股计划已于 2018 年 7 月 16 日终止，此承诺并未生效。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2018 年 6 月 29 日公司召开第八届董事会第三十八次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，并经 2018 年 7 月 16 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过，公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

报告期内公司及其控股股东、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。

九、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) 相关股权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

1. 公司于 2017 年 12 月 28 日、2018 年 1 月 16 日分别召开第八届董事会第三十一次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划(草案)》及其摘要。

2. 由于员工持股计划资金安排的担保措施、员工持股期限及员工持股计划相关资产管理机构发生了变化, 根据《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及公司于 2018 年 1 月 16 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过的关于授权董事会具体办理员工持股计划相关事项的决议, 公司分别于 2018 年 1 月 22 日、2018 年 2 月 22 日召开第八届董事会第三十二次会议、第三十三次会议, 对河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要进行了修订。具体内容详见公司在上海证券交易所网站于 2018 年 1 月 23 日和 2 月 23 日披露的《河南

银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划（草案修订稿）》及其摘要、《河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划（草案二次修订稿）》及其摘要。

3. 2018年3月23日、4月28日，公司分别发布《关于第一期员工持股计划的进展公告》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站发布的相关公告。（临2018-030、临2018-050）

4. 2018年6月4日，公司第一期员工持股计划首次持有人会议召开，审议通过《关于〈河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划管理办法（二次修订稿）〉的议案》、《关于设立河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会办理与本次员工持股计划相关事宜的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站于2018年6月5日披露的《河南银鸽实业投资股份有限公司第一期员工持股计划第一次持有人会议决议公告》（公告编号：临2018-069）。

5. 因受资管新规、市场和融资环境等情况影响，为维护公司、股东和广大员工的利益，公司本次员工持股计划未在2018年7月16日之前完成股票购买事宜。经审慎研究后，决定终止实施本次员工持股计划。（公告编号：临2018-103）

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	定价方式	占同类交易比例（%）	金额（元）
河南永银化工实业有限公司	采购	碱	市场价	0.04	523,015.20
四川银鸽竹浆纸业有限公司	采购	氧气、液化气	市场价		10,315.25
泸州巨源纸业有限公司	采购	竹浆	市场价	5.17	66,439,260.81
河南先帅商贸有限公司	销售	生活纸	市场价	0.03	327,778.06
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	销售	生活纸	市场价	0.01	78,559.83

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
四川银鸽竹浆纸业有限公司	股东的子公司	提供劳务	提供劳务等	市场价		1,097,819.88	0.08			
泸州巨源纸业	其他关联人	销售商品	生活纸	市场价		22,842.24				

有限公司									
开封空分集团有限公司	其他关联人	销售商品	生活纸	市场价		9,829.06			
合计				/	/	1,130,491.18	/	/	/
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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司关于转让四川银鸽股权事项及相关进展情况：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

对 JW 基金的投资事项:

(1)2017年7月13日,公司与银鸽集团、中海外(合称“买方”)共同与 Smart Right Ventures Limited(以下称“智权创投有限公司”或“卖方”)签署了《框架协议》及《框架协议之补充协议》(统称“《框架协议》”)。买方拟共同购买卖方可处置的 JW Capital Investment Fund LP(简称“目标基金”)2.5亿美元合伙份额及间接持有的目标基金0.9亿美元合伙份额。初始交易金额4亿美元,其中公司出资不超过1.2亿美元,中海外出资不超过2,000万美元,剩余资金由银鸽集团自行筹集。(公告编号:临2017-063号、临2017-064号)

(2)2017年8月31日,公司、银鸽集团及中海外与智权创投有限公司签署了《框架协议之补充协议2》,将本次交易的独家期限延长至2017年9月30日。(公告编号:临2017-077号)

(3)2017年9月13日,公司召开第八届董事会第二十六次会议审议通过《关于受让营口乾银股权投资基金合伙企业(有限合伙)合伙份额暨关联交易的议案》,并经公司于2017年9月29日召开的公司2017年第四次临时股东大会审议通过。公司将通过受让营口乾银人民币14,000万元出资额及对应的财产份额实现本次对外投资。(公告编号:临2017-079号、临2017-081号、临2017-088号)

(4)2017年9月29日,公司与银鸽集团签署《合伙份额转让协议》。

2017年9月29日,营口乾银子公司营口裕泰实业有限公司在香港所设的全资子公司 Ascent Brand Limited(简称“优品公司”),与目标基金的有限合伙人 Pacific Alliance Investment Fund(简称“Pacific Fund”)签订了关于目标基金的《份额转让协议》等相关正式协议,优品公司受让 Pacific Fund 所持有的目标基金份额中的 USD23,800,000 合伙份额,交易对价为 USD28,000,000。(公告编号:临2017-089号)

(5)2017年12月28日,公司召开第八届董事会第三十一次会议审议通过《关于营口乾银股权投资基金合伙企业(有限合伙)引入新合伙人并签署新合伙协议的议案》,公司作为营口乾银的有限合伙人,同意营口乾银引入新的合伙人广州证券创新投资管理有限公司(公告编号:临2017-122号);

(6)优品公司参与 Everest 拟直接或间接转让 Pacific Fund 持有的目标基金1.25亿美元有限合伙份额权益(占安世半导体整体原始份额的6%)的竞标,并以1.65亿美元的竞标价格中标。优品公司已于2018年5月8日组建尚衡有限公司并由尚衡有限公司受让标的份额,且完成支付2,500.00万美元定金。公司与 Pacific Fund 于2018年1月3日签署了《合作意向协议》,并于2018年4月12日签署了《合作意向协议之补充协议》;因上述1亿美元有限合伙份额截至2018

年 4 月 25 日尚未交割，上述《合作意向协议》及《合作意向协议之补充协议》将不再履行。（公告编号：临 2018-060 号）

(7) 尚衡有限公司购买 Pacific Fund 持有的目标基金 1.25 亿美元有限合伙份额权益的剩余交易价款 14,000.00 万美元于 2018 年 6 月 11 日支付完毕，尚衡有限公司持有 Pacific Fund 全部权益，从而持有目标基金 1.25 亿美元有限合伙份额。按照公司投资优品公司及尚衡有限公司的持股比例及出资情况，公司持有安世半导体最多 2%原始份额的权益。（公告编号：临 2018-077 号）

截止目前，公司作为营口乾银的有限合伙人，已合计出资人民币 12,650 万元；用于间接收购 Pacific Fund 持有的 1.25 亿美元有限合伙份额。

对杰华生物的投资

2018 年 6 月 13 日，公司基于对杰华生物的认可以及公司精准投资的战略发展规划，与银鸽集团、杰华生物、Novagen Holding Corporation 及其关联公司、iCapital Limited 签署了《杰华生物投资协议》，参与对杰华生物的投资。公司本次投资杰华生物尚需取得公司董事会、股东大会的审核通过才能执行，因而本次投资尚存在不确定性。具体情况详见相关公告，公告编号：临 2018-080、临 2018-095。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017 年公司向控股股东银鸽集团转让公司原控股子公司四川银鸽时，公司与银鸽集团签署了《河南银鸽实业投资股份有限公司与漯河银鸽实业集团有限公司关于四川银鸽竹浆纸业之股权转让协议》，根据协议约定，四川银鸽承诺在 2018 年 8 月 31 日前清偿截至 2017 年 8 月 31 日四川银鸽所欠公司借款余额 75,680.94 万元人民币，银鸽集团承诺若四川银鸽未及时偿债，将直接代替四川银鸽向公司清偿。2018 年 6 月 1 日，银鸽集团、四川银鸽与公司签署了《债权债务转让协议》。银鸽集团承担四川银鸽所欠公司的剩余借款 38,242.27 万元（借款余额为截至 2018 年 3 月 31 日数据），并于 2018 年 8 月 31 日前（含）清偿对公司的全部债务。报告期末，此笔借款的余额为 38,664.32 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司对外投资杰华生物的事项

公司基于对杰华生物的认可以及公司精准投资的战略发展规划，公司与 iCapital Limited、Genova Inc.（简称“杰华生物”）、Novagen Holding Corporation 及其关联公司（简称“诺凡基控股”）签署了《杰华生物投资协议》，参与对杰华生物的投资。本对外投资事项尚需经公司董事会及股东大会审议通过后方可实施。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 15 日在上海证券交易

所网站发布的《河南银鸽实业投资股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：临 2018-080）

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
银鸽投资	公司本部	河南能源化工集团担保有限公司	3,000	2018年1月19日	2018年1月23日	2019年2月12日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
银鸽投资	公司本部	河南能源化工集团担保有限公司	3,000	2018年2月6日	2018年2月12日	2019年2月12日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												6,000	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												6,000	
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）												11,000	
担保总额占公司净资产的比例（%）												5.19	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												6,000	
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）												11,000	
担保情况说明							公司分别于 2017 年 11 月 30 日、2018 年 1 月 16 日召开第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第十九次会议和 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司和子公司申请银行授信并由公司提供反担保的关联交易议案》；河南能源化工集团担保有						

限公司为公司及控股子公司漯河银鸽生活纸产有限公司分别向华夏银行股份有限公司郑州分行申请综合授信净额 0.3 亿元提供担保，公司为河南能源化工集团担保有限公司提供反担保，金额为 6,000 万元。（临 2018-023）

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司废水、废气排污信息的情况：

(1) 公司废水污染物排放指标有 COD、SS、NH₃-N、总磷、总氮、色度、pH 值。有废水排放口 1 个，位于公司第二生产基地厂区东南侧，所有废水均通过总排放口外排，各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

序号	污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/l)	实际排放浓度 (mg/l)	排放总量标准限值 (t/a)	上半年实际排放总量 (t)
1	COD	80	39	337.2	43.78
2	SS	30	9.0	/	11.658
3	NH ₃ -N	8	0.7	40.89	0.94
4	总磷（以 P 计）	0.8	0.34	/	/
5	总氮（以 N 计）	12	4.42	/	/
6	五日生化需氧量	20	5.5	/	/
7	色度	50	10.5	/	/
8	pH 值	6-9	6.74	/	/

(2) 公司废气污染物排放指标有 SO₂、NO_x、烟尘、汞及其化合物、林格曼黑度。拥有废气排放口共 2 个，位于公司第二生产基地厂区东侧供热车间，所有废气均通过废气排放口外排，各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

序号	污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/Nm ³)	实际排放浓度 (mg/ Nm ³)	排放总量标准限值 (t/a)	上半年实际排放总量 (t)
1	SO ₂	35	3.85	188.33	3.41
2	NO _x	50	6.25	199.8	10.38
3	烟尘	10	1.13	31.89	1.90
4	汞及其化合物	0.05	0.0192	/	/

5	林格曼黑度	1	<1	/	/
---	-------	---	----	---	---

公司 2018 年上半年，各项污染物浓度和总量均按照《排污许可证》标准要求达标排放，未发生超标排放事件。

公司重要的子公司银鸽生活纸排污信息的情况：

银鸽生活纸产有第三生产基地（以下简称“三基地”）和第六生产基地（以下简称“六基地”）。

（1）废水

废水污染物排放指标有 COD、SS、NH₃-N、总磷、总氮、色度、pH 值。银鸽生活纸两个基地各自拥有废水排放口 1 个，其中三基地排放口位于三基地厂区东北侧，六基地排放口位于六基地厂区南侧中部，两个基地所有废水均通过总排放口向外排放。三基地、六基地各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

三基地废水各项污染物排放情况

序号	污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/l)	实际排放浓度 (mg/l)	排放总量标准限值 (t/a)	上半年实际排放总量 (t)
1	COD	80	52	43.1	10.63
2	SS	30	13	/	17.3
3	NH ₃ -N	8	4.03	4.6	1.07
4	总磷（以 P 计）	0.8	0.36	/	/
5	总氮（以 N 计）	12	10.71	/	/
6	五日生化需氧量	20	13.1	/	/
7	色度	50	11	/	/
8	pH 值	6-9	7.7	/	/

六基地废水各项污染物排放情况

序号	污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/l)	实际排放浓度 (mg/l)	排放总量标准限值 (t/a)	上半年实际排放总量 (t)
1	COD	80	32.19	62.45	10.75
2	SS	30	10	/	3.34
3	NH ₃ -N	8	2.94	2.19	1.19
4	总磷（以 P 计）	0.8	0.23	/	/
5	总氮（以 N 计）	12	10.1	/	/
6	五日生化需氧量	20	10.4	/	/
7	色度	50	4	/	/
8	pH 值	6-9	7.95	/	/

（2）废气

银鸽生活纸废气污染物排放指标有 SO₂、NO_x、烟尘、汞及其化合物、林格曼黑度。其中三基地拥有废气排放口 1 个，位于三基地厂区东北侧动力车间；六基地拥有废气排放口 2 个，位于六基地厂区东北侧供热车间。三基地、六基地各项污染物指标排放均符合排污许可证浓度与总量限值要求，具体明细如下：

三基地废气各项污染物排放情况

序号	污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/Nm ³)	实际排放浓度 (mg/ Nm ³)	排放总量标准限值 (t/a)	上半年实际排放总量 (t)
----	-------	--------------------------------	-------------------------------	----------------	---------------

1	S02	35	2.66	15	0.31
2	NOx	50	5.33	21.4	0.53
3	烟尘	10	2.23	4.3	0.11
4	汞及其化合物	0.05	0.0217	/	/
5	林格曼黑度	1	<1	/	/

六基地废气各项污染物排放情况

序号	污染物名称	排放浓度标准限值 (mg/Nm ³)	实际排放浓度 (mg/ Nm ³)	排放总量标准限值 (t/a)	上半年实际排放总量 (t)
1	S02	35	3.85	65.57	0.43
2	NOx	50	5.76	264.8	0.69
3	烟尘	10	1.07	42.96	0.13
4	汞及其化合物	0.05	0.0232	/	/
5	林格曼黑度	1	<1	/	/

生活纸公司 2018 年上半年,各项污染物浓度和总量均按照《排污许可证》标准要求达标排放,未发生超标排放事件。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司防治污染设施的建设和运行情况如下:

近年来,公司通过不断加大环保投入,积极引进国际先进设备和技术,对环保设施进行升级改造,使各项排放指标都优于国家和地方排放标准。具体污染防治工作情况如下:

(1) 废水

公司废水主要采用以初沉池+厌氧 IC 反应塔+好氧化沟+深度处理为主的处理工艺。污水场设计处理能力 1.6 万吨/天,通过实施清洁生产、节能减排,包装纸生产吨纸水耗降至 7~8 吨,实际处理水量 9000 吨/天。污水场关键技术设施全部采用国际先进技术设备,主要有:引入荷兰帕克环保公司专利建设了厌氧 IC 内循环处理系统;引入新加坡威水公司专利建设了改良型卡鲁赛尔氧化沟处理系统;引入国内先进的改良型芬顿 (Fenton) 氧化废水深度处理系统,可更进一步去除废水中的色度和难降解 COD。污水场整套处理系统具有效率高、运行稳、成本低的特点。自投产运行以来,出水 COD、BOD、SS 等各项排放指标均优于行业和排污许可证标准。

在总排水口安装有国内先进的在线监控设施,由专业第三方负责运营维护,保证了在线数据稳定、真实、可靠。

(2) 废气

公司对燃煤锅炉进行了超低排放改造,保障烟气排放粉尘、二氧化硫、氮氧化物浓度达到燃气发电机组排放要求。其中粉尘治理:采用先布袋除尘再脱硫后加湿式电除尘,最终排放粉尘浓度达到 10mg/Nm³ 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/Nm³ 以下;氮氧化物治理:采用 SNCR/SCR 混合烟气脱硝技术,把 SNCR 工艺的还原剂喷入炉膛技术同 SCR 工艺利用逃逸氨进行催化反应的技术结合起来,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/Nm³ 以下。超低排放改造项目投运后,设施运行良好,各项数据稳定达标排放,达到了燃气发电机组排放要求,大大减少了大气污染物排放。

(3) 固废

公司对于产生的各种固废根据其特性,均采取了“减量化、无害化、资源化”的处置方法。固废有:

a. 污泥

公司污泥主要来源于废箱板纸原材料，生产工艺为物理碎浆方法，既非化学法制浆也不添加化学物质。因此该污泥主要成分是在水力碎浆机在碎浆洗涤过程中产生的泥沙和部分污水处理过程中的好氧活性污泥。

为实现污泥的减量化，公司从两个方面着手，一是减少污泥产量，通过严抓清洁生产、优化污水场工艺，扩建了厌氧处理系统，将废水中的有机污染物转化为沼气用于发电，减少了好氧阶段产生的生化污泥；二是提高污泥的干度，公司投资建设了板框污泥脱水系统，经板框脱水机处理后污泥干度大于 55%。经过采取以上减量化措施，公司污泥产量较原来减少 30%。

为了实现污泥的无害化与资源化利用，公司委托有资质单位对污泥进行了分析检测，经分析其含有相当的热值（约 1000 大卡/公斤）。

根据以上特性，公司一是将一部分板框机脱水后的污泥与原煤充分混合后送至锅炉掺烧，节约部分原煤；二是将掺烧不完的送至漯河市垃圾处理场进行无害化处置；通过采取以上各项措施，公司基本实现了污泥的“减量化、无害化、资源化”处置。

b. 煤灰、煤渣

公司煤灰建设有专用灰库和运输专用罐车，煤渣设有专用渣库和运输专用斗车，均运往有资质的建材厂综合利用。

在固体废物产生、暂存、处置等环节，公司严格落实各项“三防”措施。一是对公司煤场、灰渣场等堆场进行封闭，地面全部硬化。废纸、轻杂质暂存场用防尘布或防尘网全部覆盖，避免作业起尘和风蚀起尘；二是堆场装卸作业期间，采取洒水或喷淋等抑尘措施，杜绝扬尘产生；三是对生产现场采取抽风喷淋或覆盖封闭等有效措施，防止起尘或粉尘逸出迁移；四是对公司物料运输车辆全部采取密闭覆盖等防护措施，防止运输途中物料抛撒泄漏；五是厂区每班增加道路、绿化带的清洗频次，维护厂区整洁美观。

c. 危险废物

公司产生的危险废物主要有废润滑油、废液压油、废变压器油、化验废液、废电池、危废包装物、有机树脂类废物等，主要来自造纸辅助生产过程。公司在危险废物的产生、收集、暂存处置等环节，严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》等法律法规与规范严格管理，按标准建设危废暂存库、规范危险废物管理档案，与具有危废相应经营许可资质的公司签订有协议，每年进行规范处置。

(4) 放射源

公司共有 2 枚放射源，全部为氡-85（V 类源），用于包装纸的水份定量仪。公司有严格的管理制度、完备的防护设施、完善的档案、台账。放射源放置于密闭的铅盒内，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，相关人员都经过辐射安全与防护专业知识培训并配备个人辐射剂量卡，每季度对相关人员进行辐射剂量检测评价。所有放射源全天候处于视频监控之中，一旦出现异常能够随时发现并立即处理。

公司重要的子公司漯河银鸽生活纸产有限公司防治污染设施的建设和运行情况如下：

(1) 废水

三基地废水主要采用以集水池+纤维回收系统+曝气系统+砂滤系统+沉淀系统为主的处理工艺。污水场设计处理能力 2500 吨/天，目前处理水量 1500 吨/天。出水 COD、BOD、SS 等各项排放指标均优于排污许可证标准。在总排水口安装有国内先进的在线监控设施，由专业第三方负责运营维护，保证了在线数据稳定、真实、可靠。

六基地废水主要采用以集水池+超浅层气浮+曝气系统+沉淀系统为主的处理工艺。污水场设计处理能力 5000 吨/天，通过实施清洁生产、节能减排，目前处理水量 2000 吨/天。出水 COD、BOD、SS 等各项排放指标均优于排污许可证标准。在总排水口安装有国内先进的在线监控设施，由专业

第三方负责运营维护，保证了在线数据稳定、真实、可靠。

(2) 废气

银鸽生活纸公司三基地、六基地均对燃煤锅炉进行了超低排放改造，保障烟气排放粉尘、二氧化硫、氮氧化物浓度达到燃气发电机组排放要求。其中粉尘治理：采用先布袋除尘再脱硫后加湿式电除尘，最终排放粉尘浓度达到 $10\text{mg}/\text{Nm}^3$ 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 $35\text{mg}/\text{Nm}^3$ 以下；氮氧化物治理：采用 SNCR/SCR 混合烟气脱硝技术，把 SNCR 工艺的还原剂喷入炉膛技术同 SCR 工艺利用逃逸氨进行催化反应的技术结合起来，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 $50\text{mg}/\text{Nm}^3$ 以下。超低排放改造项目投运后，设施运行良好，各项数据稳定达标排放，达到了燃气发电机组排放要求，大大减少了大气污染物排放。

(3) 固废

a. 污泥。银鸽生活纸公司污泥主要成分是曝气池活性污泥和短纤维，为了实现污泥的无害化与资源化利用，生活纸公司将脱水后的污泥进行晾晒后与原煤充分混合后送至锅炉掺烧，实现了污泥的“无害化、资源化”处置。

b. 煤灰、煤渣。银鸽生活纸公司煤灰建设有专用灰库和运输专用罐车，煤渣设有专用渣库和运输专用斗车，均运往有资质的建材厂综合利用。

在固体废物产生、暂存、处置等环节，银鸽生活纸公司严格落实各项“三防”措施。一是对银鸽生活纸公司煤场、灰渣场等堆场进行封闭，地面全部硬化。二是堆场装卸作业期间，采取洒水或喷淋等抑尘措施，杜绝扬尘产生；三是对生产现场采取抽风喷淋或覆盖封闭等有效措施，防止起尘或粉尘逸出迁移；四是对公司物料运输车辆全部采取密闭覆盖等防护措施，防止运输途中物料抛撒泄漏；五是厂区每班增加道路、绿化带的清洗频次，维护厂区整洁美观。

c. 危险废物。银鸽生活纸公司产生的危险废物主要有废润滑油、废液压油、废变压器油、化验废液、废电池、危废包装物、有机树脂类废物等，主要来自造纸辅助生产过程。公司在危险废物的产生、收集、暂存处置等环节，严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》等法律法规与规范严格管理，按标准建设危废暂存库、规范危险废物管理档案，与具有危废相应经营许可资质的公司签订有协议，每年进行规范处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

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

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

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

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

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

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

银鸽生活纸产建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

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

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

(3) 公司六基地于 2010 年 8 月 11 日取得《河南省环保厅关于漯河银鸽年产 18 万吨高档生活用纸项目环境影响报告书的批复》(豫环审〔2010〕168 号)

(4) 公司六基地于 2014 年 12 月 17 日取得《河南省环保厅关于漯河银鸽生活纸产有限公司年产 18 万吨高档生活用纸项目(一期)竣工环境保护验收申请的批复》(豫环审〔2014〕545 号)

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司委托有资质单位编制了《河南银鸽实业投资股份有限公司第二生产基地突发环境事件应急预案》并通过漯河市环保局备案。

漯河银鸽生活纸产有限公司:

三基地委托有资质单位编制了《漯河银鸽生活纸产有限公司三基地突发环境事件应急预案》，并通过漯河市环保局备案。

六基地委托有资质单位编制了《漯河银鸽生活纸产有限公司六基地突发环境事件应急预案》，并通过漯河市环保局备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司根据《排污许可证》要求编制了《企业环境自行监测方案》并严格按照方案开展相应自行监测工作。

漯河银鸽生活纸产有限公司:

生活纸公司三、六基地均根据《排污许可证》要求编制了《企业环境自行监测方案》并严格按照方案开展相应自行监测工作。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1. 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，公司收到资源综合利用产品增值税退税款为人民币1,778.79万元。

2. 筹划非公开发行事项

公司因筹划非公开发行股票事项，经公司申请，公司股票自2018年2月2日开市起停牌。具体内容详见公司于2018年2月2日及2018年2月7日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司《关于筹划非公开发行股票停牌的公告》（公告编号：临2018-013）、《关于筹划非公开发行股票停牌的进展公告》（公告编号：临2018-015）。停牌期间，公司积极推进本次非公开发行事项的相关工作，已于2018年2月22日召开第八届董事会第三十三次会议审议通过了非公开发行股票相关议案，并在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露了相关公告。

鉴于公司资本公积金转增股本事项，公司于2018年6月6日召开第八届董事会第三十七次会议，对2018年度非公开发行A股股票预案及相关文件进行了修订，根据股本变化并结合募投项目实际情况，对募集资金金额、发行股份数量等进行了相应的调整。具体内容详见公司于2018年6月7日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的相关公告。

报告期内，公司非公开发行工作顺利推进中。

3. 修改公司章程的事项

(1) 报告期内，公司于2018年1月22日召开第八届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据《上市公司章程指引（2016年修订）》等法律、法规和规范性文件的相关规定，以及中证中小投资者服务中心合理建议，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中的第八十二条进行了修订，具体内容见公司于2018年1月23日在上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）披露的《河南银鸽实业投资股份有限公司关于修改〈公司章程〉的公告》（公告编号：临2018-009）。

本次修订章程的议案已经公司于2018年3月13日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 公司于2018年6月29日召开第八届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，具体内容见公司于2018年6月30日在上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）披露的《河南银鸽实业投资股份有限公司关于修改〈公司章程〉的公告》（公告编号：临2018-090）。

本次修订章程的议案已经公司于2018年7月16日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过。

4. 2018年2月26日,银鸽工贸在北京设立河南银鸽工贸有限公司北京分公司,截止本报告期末,银鸽工贸共有三家分公司,分别是河南银鸽工贸有限公司北京分公司、河南银鸽工贸有限公司深圳分公司、银鸽(香港)有限公司。

5. 向银行申请融资进展及提供资产抵押的事项

公司于2017年12月28日、2018年1月16日分别召开的第八届董事会第三十一次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司及子公司2018年向金融机构申请综合授信额度的议案》,公司向银行等金融机构申请2018年度综合授信额度不超过20亿元,综合授信期限不超过3年,自公司与金融机构签订协议之日起计算。公司根据经营发展需要,以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司名下位于漯河市召陵区阳山路与淞江路交叉口的自有工业用地和厂房作抵押,向平顶山银行股份有限公司郑州分行申请办理流动资金借款1亿元整,抵押物的最高担保额度不超过人民币1.1亿元,抵押期限3年;融资期限自2018年3月20日起至2019年3月19日止。(公告编号:临2018-032)

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	423,728,813	33.92	0	0	127,118,644	0	127,118,644	550,847,457	33.92
1、国家持股	0		0	0	0	0	0		
2、国有法人持股	0		0	0	0	0	0		
3、其他内资持股	423,728,813	33.92	0	0	127,118,644	0	127,118,644	550,847,457	33.92
其中:境内非国有法人持股	423,728,813	33.92	0	0	127,118,644	0	127,118,644	550,847,457	33.92
境内自然人持股	0		0	0	0	0	0		
4、外资持股	0		0	0	0	0	0		
其中:境外法人持股	0		0	0	0	0	0		
境外自然人持股	0		0	0	0	0	0		
二、无限售条件流通股	825,374,144	66.08	0	0	247,612,243	0	247,612,243	1,072,986,387	66.08
1、人民币普通股	825,374,144	66.08	0	0	247,612,243	0	247,612,243	1,072,986,387	66.08
2、境内上市的外资股	0		0	0	0	0	0		
3、境外上市的外资股	0		0	0	0	0	0		
4、其他	0		0	0	0	0	0		
三、股份总数	1,249,102,957	100	0	0	374,730,887	0	374,730,887	1,623,833,844	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年5月，公司2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配预案及资本公积转增股本预案》，以2017年末总股本1,249,102,957股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，公司总股本由1,249,102,957股增加至1,623,833,844股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
漯河银鸽实业集团有限公司	423,728,813	0	127,118,644	550,847,457	2017年度资本公积转增股本	2018年7月7日
合计	423,728,813	0	127,118,644	550,847,457	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,841
------------------	--------

(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	177,431,551	768,870,054	47.35	550,847,457	质押	768,870,052	境内非国有法人
永城煤电控股集团上海有限公司	11,235,171	48,685,741	3.00	0	质押	48,685,741	国有法人
北京兆泓兴源投资管理有限公司—兆泓价值精选私募证券投资基金	18,502,570	41,002,570	2.53	0	无		未知
漯河市发展投资有限责任公司	8,295,878	19,588,672	1.21	0	无		国有法人
黄毅明	4,056,938	12,480,818	0.77	0	无		境内自然人
刘赓	509,892	8,476,198	0.52	0	无		境内自然人
徐阳英	1,369,500	5,934,500	0.37	0	无		境内自然人
卓国章	1,474,300	5,864,300	0.36	0	无		境内自然人

上海睿桓投资有限公司	1,181,610	5,120,310	0.32	0	无	未知
吴应辉	1,127,600	4,617,600	0.28	0	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
				种类	数量	
漯河银鸽实业集团有限公司	218,022,597			人民币普通股	218,022,597	
永城煤电控股集团上海有限公司	48,685,741			人民币普通股	48,685,741	
北京兆泓兴源投资管理有限公司—兆泓价值精选私募证券投资基金	41,002,570			人民币普通股	41,002,570	
漯河市发展投资有限责任公司	19,588,672			人民币普通股	19,588,672	
黄毅明	12,480,818			人民币普通股	12,480,818	
刘赓	8,476,198			人民币普通股	8,476,198	
徐阳英	5,934,500			人民币普通股	5,934,500	
卓国章	5,864,300			人民币普通股	5,864,300	
上海睿桓投资有限公司	5,120,310			人民币普通股	5,120,310	
吴应辉	4,617,600			人民币普通股	4,617,600	
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，第二大股东永城煤电控股集团上海有限公司属于本公司原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	550,847,457	2018年7月7日	550,847,457	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。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

银鸽集团持有的限售股已于2018年7月9日上市流通（因2018年7月7日为非交易日，故顺延至2018年7月9日），锁定期内，银鸽集团严格履行了相关限售承诺，不存在因相关承诺未履行而影响本次限售股上市流通的情况。

同时基于对公司发展前景的信心，银鸽集团于2018年6月28日出具了《关于非公开发行限售股份解禁后不减持的承诺函》，银鸽集团承诺自非公开发行限售股份550,847,457股解禁之日起12个月内（2018年7月9日起至2019年7月9日）不减持该等股份。

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邢之恒	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年3月30日，公司召开第八届董事会第三十四次会议，聘任邢之恒先生为公司第八届董事会秘书。详见公司于2018年3月31日在上海证券交易所网站上发布的《河南银鸽实业投资股份有限公司关于聘任公司第八届董事会秘书的公告》（公告编号：临2018-037）

三、其他说明

适用 不适用

董事会、监事会即将到期换届：

2018年6月25日，公司召开六届一次职工代表大会，与会代表通过无记名投票的方式选举陈应楼女士为公司第九届监事会职工代表监事。详见公司于2018年6月27日在上海证券交易所网站上发布的《河南银鸽实业投资股份有限公司关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：临2018-083）。

2018年6月29日，公司召开第八届董事会第三十八次会议，选举顾琦先生、罗金华先生、封云飞先生、孟灵魁先生、王友贵先生为公司第九届董事会非独立董事候选人，选举赵海龙先生、刘汭生先生、陶雄华先生、方福前先生为公司第九届董事会独立董事候选人。详见公司于2018年6月30日在上海证券交易所网站上发布的《河南银鸽实业投资股份有限公司第八届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：临2018-088）。上述九名董事候选人已经公司于2018年7月16日召开的2018年第三次临时股东大会选举为公司第九届董事会董事。

2018年6月29日，公司召开第八届监事会第二十六次会议，提名胡志芳女士、杨向阳先生为公司第九届监事会非职工监事候选人。详见公司于2018年6月30日在上海证券交易所网站上发布的《河南银鸽实业投资股份有限公司第八届监事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：临2018-089）。上述2名监事候选人已经公司于2018年7月16日召开的2018年第三次临时股东大会选举为公司第九届监事会非职工监事。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报告

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：河南银鸽实业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	312,374,905.73	605,082,853.80
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)	412,203,709.27	205,476,693.78
应收账款	(五)	248,574,836.07	169,523,255.00
预付款项	(六)	383,173,199.36	153,012,074.34
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)	430,042,028.03	600,678,930.23
买入返售金融资产			
存货	(十)	313,524,771.09	264,772,641.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	18,000,000.00	
其他流动资产	(十三)	1,790,427.00	4,756,737.96
流动资产合计		2,119,683,876.55	2,003,303,187.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十四)	167,212,122.95	105,581,937.44
持有至到期投资			
长期应收款	(十六)		18,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产	(十八)	5,211,083.11	16,309,396.79
固定资产	(十九)	1,573,450,057.07	1,628,230,294.87
在建工程	(二十)	7,074,203.38	684,400.00
工程物资			
固定资产清理	(二十二)	30,068.17	30,068.17
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	(二十五)	159,975,150.11	161,918,416.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十八)	1,165,048.54	1,462,977.19
递延所得税资产	(二十九)	47,650,772.80	47,619,422.92
其他非流动资产	(三十)	23,608,736.64	22,081,802.80
非流动资产合计		1,985,377,242.77	2,001,918,716.33
资产总计		4,105,061,119.32	4,005,221,903.43
流动负债:			
短期借款	(三十一)	686,509,537.67	677,048,138.89
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)	420,523,000.00	438,840,000.00
应付账款	(三十五)	361,062,995.77	274,616,442.59
预收款项	(三十六)	168,669,029.24	123,161,078.18
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)	4,335,915.79	4,034,732.48
应交税费	(三十八)	25,183,147.29	27,818,956.70
应付利息	(三十九)	7,845,416.69	611,253.56
应付股利			
其他应付款	(四十一)	74,788,384.96	78,461,128.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	61,202,472.67	63,432,461.90
其他流动负债			
流动负债合计		1,810,119,900.08	1,688,024,193.12
非流动负债:			
长期借款	(四十六)	262,243,070.77	261,849,349.51
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(四十七)		26,367,521.21
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(五十一)	9,070,365.58	9,763,568.86
递延所得税负债			
其他非流动负债	(五十二)		
非流动负债合计		271,313,436.35	297,980,439.58
负债合计		2,081,433,336.43	1,986,004,632.70

所有者权益			
股本	(五十三)	1,623,833,844.00	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)	1,498,082,752.13	1,872,813,639.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五十九)	73,630,795.97	73,630,795.97
一般风险准备			
未分配利润	(六十)	-1,076,808,094.28	-1,085,987,635.77
归属于母公司所有者权益合计		2,118,739,297.82	2,109,559,756.33
少数股东权益		-95,111,514.93	-90,342,485.60
所有者权益合计		2,023,627,782.89	2,019,217,270.73
负债和所有者权益总计		4,105,061,119.32	4,005,221,903.43

法定代表人：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：河南银鸽实业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		289,817,795.84	393,914,484.85
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		281,013,611.51	439,075,595.34
应收账款	(一)	759,164,314.37	449,044,212.19
预付款项		220,508,093.29	121,224,138.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,547,706,690.39	1,429,084,524.58
存货		90,397,069.51	85,511,254.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		18,000,000.00	
其他流动资产		297,982.44	277,495.16
流动资产合计		3,206,905,557.35	2,918,131,705.86
非流动资产：			
可供出售金融资产		161,756,831.39	100,126,645.88
持有至到期投资			
长期应收款			18,000,000.00
长期股权投资	(三)	397,330,056.95	397,330,056.95
投资性房地产		75,604,193.61	87,711,321.17
固定资产		558,502,280.09	580,849,963.69

在建工程		730,248.54	
工程物资			
固定资产清理		30,068.17	30,068.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,288,258.02	34,800,006.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,165,048.54	1,456,310.68
递延所得税资产		180,279,370.05	180,248,020.17
其他非流动资产		8,725,047.84	8,136,364.00
非流动资产合计		1,418,411,403.20	1,408,688,757.07
资产总计		4,625,316,960.55	4,326,820,462.93
流动负债：			
短期借款		636,509,537.67	552,048,138.89
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		427,673,000.00	393,840,000.00
应付账款		443,811,314.19	230,156,855.07
预收款项		161,379,893.04	119,419,815.22
应付职工薪酬		2,490,197.39	2,263,155.19
应交税费		21,093,184.90	20,569,398.93
应付利息		7,845,416.69	611,253.56
应付股利			
其他应付款		49,929,009.48	149,414,432.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		61,202,472.67	63,432,461.90
其他流动负债			
流动负债合计		1,811,934,026.03	1,531,755,511.36
非流动负债：			
长期借款		262,243,070.77	261,849,349.51
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			26,367,521.21
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,299,746.86	5,646,280.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		267,542,817.63	293,863,150.88
负债合计		2,079,476,843.66	1,825,618,662.24
所有者权益：			
股本		1,623,833,844.00	1,249,102,957.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,411,532,874.83	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		-559,261,899.74	-603,900,215.94
所有者权益合计		2,545,840,116.89	2,501,201,800.69
负债和所有者权益总计		4,625,316,960.55	4,326,820,462.93

法定代表人：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,406,160,983.43	1,331,922,418.27
其中：营业收入	(六十一)	1,406,160,983.43	1,331,922,418.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,448,321,329.25	1,394,504,764.54
其中：营业成本	(六十一)	1,286,256,506.72	1,233,228,612.92
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)	22,320,784.68	17,003,404.70
销售费用	(六十三)	42,003,844.12	51,002,329.76
管理费用	(六十四)	63,044,950.12	65,495,151.42
财务费用	(六十五)	35,142,730.66	24,717,491.54
资产减值损失	(六十六)	-447,487.05	3,057,774.20
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六十九)	79,452.95	-2,275,732.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	(七十)	42,329,525.28	26,534,465.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		248,632.41	-38,323,613.08
加：营业外收入	(七十一)	4,298,450.65	748,638.82

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	(七十二)	167,344.18	149,381.58
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,379,738.88	-37,724,355.84
减：所得税费用	(七十三)	-30,773.28	1,436.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,410,512.16	-37,725,791.94
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,410,512.16	-37,725,791.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		9,179,541.49	-21,602,974.54
2. 少数股东损益		-4,769,029.33	-16,122,817.40
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		4,410,512.16	-37,725,791.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,179,541.49	-21,602,974.54
归属于少数股东的综合收益总额		-4,769,029.33	-16,122,817.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0057	-0.0133
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0057	-0.0133

定代表人：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

母公司利润表
2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	1,025,055,899.94	641,275,372.07
减：营业成本	(四)	971,786,733.84	568,284,979.65
税金及附加		16,377,036.91	10,886,813.77
销售费用		13,364,910.71	16,128,339.53
管理费用		39,901,383.85	37,762,220.64
财务费用		-15,235,881.64	-38,392,719.41
资产减值损失		579,641.34	1,486,328.40
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,078.23	-2,279,169.68
其他收益		42,179,525.32	26,033,776.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,549,678.48	68,874,016.27
加：营业外收入		4,057,587.84	389,238.95
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		300.00	15,474.48
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,606,966.32	69,247,780.74
减：所得税费用		-31,349.88	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,638,316.20	69,247,780.74
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,638,316.20	69,247,780.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		44,638,316.20	69,247,780.74
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：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

合并现金流量表

2018 年 1—6 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		923,497,609.84	735,691,415.31
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		33,698,317.12	19,444,530.74
收到其他与经营活动有关的现金	(七十五)	4,021,332.78	11,492,701.76
经营活动现金流入小计		961,217,259.74	766,628,647.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,161,848,520.70	444,076,210.68
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		81,433,435.11	97,178,396.40
支付的各项税费		124,624,827.80	76,215,441.04
支付其他与经营活动有关的现金	(七十五)	26,434,189.76	26,893,962.70
经营活动现金流出小计		1,394,340,973.37	644,364,010.82
经营活动产生的现金流量净额		-433,123,713.63	122,264,636.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		685,000.00	8,000.00
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		685,000.00	8,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资		1,241,045.00	177,812.91

产支付的现金			
投资支付的现金		61,630,185.51	
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		62,871,230.51	177,812.91
投资活动产生的现金流量净额		-62,186,230.51	-169,812.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		329,219,027.78	180,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七十五)	383,633,321.78	2,503,886.98
筹资活动现金流入小计		712,852,349.56	182,503,886.98
偿还债务支付的现金		361,753,530.65	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,149,022.61	28,540,436.60
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	(七十五)	1,954,731.70	94,765,133.23
筹资活动现金流出小计		376,857,284.96	183,305,569.83
筹资活动产生的现金流量净额		335,995,064.60	-801,682.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-249,615.01	-667,118.71
五、现金及现金等价物净增加额		-159,564,494.55	120,626,022.52
加：期初现金及现金等价物余额		199,112,849.39	346,375,223.96
六、期末现金及现金等价物余额		39,548,354.84	467,001,246.48

法定代表人：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

母公司现金流量表

2018年1—6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		390,798,014.41	251,367,938.36
收到的税费返还		33,698,317.12	19,444,530.74
收到其他与经营活动有关的现金		2,343,972.18	6,997,525.73
经营活动现金流入小计		426,840,303.71	277,809,994.83
购买商品、接受劳务支付的现金		380,979,577.29	214,596,619.32
支付给职工以及为职工支付的现金		35,153,510.25	29,391,485.42
支付的各项税费		106,536,673.06	61,355,433.91
支付其他与经营活动有关的现金		14,657,666.23	11,718,432.37
经营活动现金流出小计		537,327,426.83	317,061,971.02
经营活动产生的现金流量净额		-110,487,123.12	-39,251,976.19
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		685,000.00	
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		685,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		427,645.00	25,833.47
投资支付的现金		61,630,185.51	
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		62,057,830.51	25,833.47
投资活动产生的现金流量净额		-61,372,830.51	-25,833.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		279,219,027.78	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		214,708,776.08	183,027,214.50
筹资活动现金流入小计		493,927,803.86	288,027,214.50
偿还债务支付的现金		236,753,530.65	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,689,230.94	28,540,436.60
支付其他与筹资活动有关的现金		202,954,731.70	
筹资活动现金流出小计		451,397,493.29	88,540,436.60
筹资活动产生的现金流量净额		42,530,310.57	199,486,777.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-249,615.01	-667,118.71
五、现金及现金等价物净增加额		-129,579,258.07	159,541,849.53
加：期初现金及现金等价物余额		160,110,979.31	293,823,591.48
六、期末现金及现金等价物余额		30,531,721.24	453,365,441.01

法定代表人：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				1,872,813,639.13				73,630,795.97		-1,085,987,635.77	-90,342,485.60	2,019,217,270.73
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				1,872,813,639.13				73,630,795.97		-1,085,987,635.77	-90,342,485.60	2,019,217,270.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	374,730,887.00				-374,730,887.00						9,179,541.49	-4,769,029.33	4,410,512.16
(一) 综合收益总额											9,179,541.49	-4,769,029.33	4,410,512.16
(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	374,730,887.00				-374,730,887.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	374,730,887.00				-374,730,887.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,623,833,844.00				1,498,082,752.13				73,630,795.97		-1,076,808,094.28	-95,111,514.93	2,023,627,782.89

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	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
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		-1,141,576,823.75	-53,208,818.06	1,967,870,510.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-21,602,974.54	-16,122,817.40	-37,725,791.94
（一）综合收益总额											-21,602,974.54	-16,122,817.40	-37,725,791.94
（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		-1,163,179,798.29	-69,331,635.46	1,930,144,718.07

法定代表人：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

母公司所有者权益变动表

2018年1—6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	-603,900,215.94	2,501,201,800.69
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	-603,900,215.94	2,501,201,800.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	374,730,887.00				-374,730,887.00					44,638,316.20	44,638,316.20
(一)综合收益总额										44,638,316.20	44,638,316.20
(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	374,730,887.00				-374,730,887.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	374,730,887.00				-374,730,887.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,623,833,844.00				1,411,532,874.83				69,735,297.80	-559,261,899.74	2,545,840,116.89

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	1,249,102,957.00				1,786,263,761.83				69,735,297.80	-381,456,309.76	2,723,645,706.87
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	-381,456,309.76	2,723,645,706.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										69,247,780.74	69,247,780.74
（一）综合收益总额										69,247,780.74	69,247,780.74
（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	-312,208,529.02	2,792,893,487.61

法定代表人：顾琦

主管会计工作负责人：罗金华

会计机构负责人：胡亚敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

河南银鸽实业投资股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)设立于1993年,是由原漯河市第一造纸厂、舞阳冠军集团公司、舞阳县明宇盐化集团公司、舞阳云鹏集团公司、河南省漯河市彩色造纸有限公司共同发起并向内部职工定向募集12,000万股设立的股份有限公司。

1997年4月,经中国证监会证监发字第(1997)117号、118号文批准,公司首次公开发行股票4,000万股并在上海证券交易所挂牌上市,公司股本总额变更为16,000万股,其中发起人股10,400万股,内部职工股1,600万股,社会公众股4,000万股。

1998年4月,经河南省豫证办字(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。

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

经2017年度股东大会审议通过，公司以2017年末股本1,249,102,957股为基数，2018年5月25日为股权登记日，向全体股东以资本公积金每10股转增3股，合计转增374,730,887股，转增后公司总股本增加至1,623,833,844股。

公司地址：河南省漯河市召陵区人民东路6号；

法定代表人：顾琦；

统一社会信用代码：91410000170001516K；

所属行业：制造业-造纸及纸制品业

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

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,623,833,844.00 股。
本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 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
黄山银鸽实业有限公司

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

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	单项金额重大为期末余额大于 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. 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）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 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

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

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

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) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（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等。

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

(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。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。

会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，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。

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。

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

公司取得政策性优惠贷款贴息:财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的,公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给公司,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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。

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

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。

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

(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%、16%、11%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	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	188,981.09	92,039.39
银行存款	39,359,373.75	199,020,810.00
其他货币资金	272,826,550.89	405,970,004.41
合计	312,374,905.73	605,082,853.80

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	170,026,314.57	216,032,677.78
信用证保证金	32,800,236.32	3,437,326.63
借款质押保证金	70,000,000.00	186,500,000.00
合计	272,826,550.89	405,970,004.41

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	33,289,709.27	101,486,693.78
商业承兑票据	378,914,000.00	103,990,000.00
合计	412,203,709.27	205,476,693.78

(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	889,976,736.96	
商业承兑票据		
合计	889,976,736.96	

(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

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	260,086,747.10	95.17	15,732,428.82	6.05	244,354,318.28	180,232,304.46	93.17	14,929,567.25	8.28	165,302,737.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,209,126.47	4.83	8,988,608.68	68.05	4,220,517.79	13,209,126.47	6.83	8,988,608.68	68.05	4,220,517.79
合计	273,295,873.57	/	24,721,037.50	/	248,574,836.07	193,441,430.93	/	23,918,175.93	/	169,523,255.00

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

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

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	已诉讼
漯河银宏纸品有限公司	3,615,735.85	1,807,867.93	50.00	已诉讼
湖北大韶百川彩色包装有限公司	2,175,101.10	2,175,101.10	100.00	破产清算中
上海竞力印务有限公司	597,639.06	311,147.89	52.06	诉讼执行中
漳州慧达纸业有限公司	514,070.04	155,740.04	30.30	诉讼执行中
合计	10,438,203.45	6,217,685.66		

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	236,969,224.52	2,369,692.25	1.00
1 年以内小计	236,969,224.52	2,369,692.25	1.00
1 至 2 年	3,706,197.63	185,309.88	5.00
2 至 3 年	1,784,571.96	178,457.20	10.00
3 至 4 年	5,398,881.21	1,079,776.25	20.00
4 至 5 年	617,357.09	308,678.55	50.00
5 年以上	11,610,514.69	11,610,514.69	100.00
合计	260,086,747.10	15,732,428.82	6.05

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 802,861.57 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比例 (%)	账龄
河南华丽纸业包装股份有限公司	23,828,450.09	8.72	1 年以内
舒城宏峰纸板有限公司	18,824,800.24	6.89	1 年以内
合肥华东包装有限公司	18,143,390.72	6.64	1 年以内
厦门合兴包装印刷股份有限公司	15,043,957.33	5.50	1 年以内
武汉龙发包装有限公司	12,965,698.47	4.74	1 年以内
合计	88,806,296.85	32.49	

(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	382,443,917.19	99.81	150,837,033.21	98.58
1至2年	372,837.89	0.10	1,298,364.01	0.85
2至3年	356,444.28	0.09	876,677.12	0.57
3年以上				
合计	383,173,199.36	100.00	153,012,074.34	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(%)
普天国际贸易有限公司	98,420,780.86	25.69
河南大乘供应链管理有限公司	79,975,000.00	20.87
河南福雷沃商贸有限公司	39,448,000.58	10.30
邵东亚(废纸采购)	30,808,481.38	8.04
河南融纳电子商务有限公司	21,969,229.80	5.73
合计	270,621,492.62	70.63

其他说明

√适用 □不适用

1. 本期预付账款计提坏账准备 0 元, 期末预付账款余额 394,035,013.63 元, 坏账准备余额 10,861,814.27 元。

2. 预付余额增加的情况说明: 主要系原材料价格上涨, 为了拓展木浆等主要原材料采购货源, 公司为锁定相应产品货源及价格而进行了预付。

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	410,944,801.12	92.91			410,944,801.12	592,273,895.38	96.64			592,273,895.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,569,247.69	6.23	10,368,315.85	37.61	17,200,931.84	16,769,489.58	2.74	10,260,749.80	61.19	6,508,739.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,792,590.14	0.86	1,896,295.07	50.00	1,896,295.07	3,792,590.14	0.62	1,896,295.07	50.00	1,896,295.07
合计	442,306,638.95	/	12,264,610.92	/	430,042,028.03	612,835,975.10	/	12,157,044.87	/	600,678,930.23

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

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
漯河银鸽实业集团有限公司	386,643,185.94			
漯河市财政局	24,301,615.18			
合计	410,944,801.12		/	/

公司第八届董事会第三十五次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于漯河银鸽实业集团有限公司、四川银鸽竹浆纸业有限公司与公司拟签订〈债权债务转让协议〉暨关联交易的议案》。银鸽集团、四川银鸽与公司签署《债权债务转让协议》，银鸽集团承接四川银鸽所欠公司借款，成为新债务人并于 2018 年 8 月 31 日前将债务全部归还公司，公司与四川银鸽之间债权债务关系解除，银鸽集团按中国人民银行公布的同期金融机构一年期贷款基准利率和实际占用自然日天数向公司支付相关资金占用利息。

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	16,102,768.14	161,027.67	1.00
1 年以内小计	16,102,768.14	161,027.67	1.00
1 至 2 年	22,459.00	1,122.95	5.00
2 至 3 年	245,868.50	24,586.85	10.00
3 至 4 年	1,251,489.83	250,297.96	20.00
4 至 5 年	30,763.60	15,381.80	50.00
5 年以上	9,915,898.62	9,915,898.62	100.00
合计	27,569,247.69	10,368,315.85	37.61

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 107,566.05 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

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	3,270,766.73	1,763,202.45
往来款	414,734,257.04	595,162,365.67
废纸综合利用增值税即征即退款	24,301,615.18	15,910,406.98
合计	442,306,638.95	612,835,975.10

(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
漯河银鸽实业集团有限公司	借款	386,643,185.94	1 年以内	87.42	
漯河市财政局	退税款	24,301,615.18	1 年以内	5.49	
河南能源化工集团担保有限公司	保证金	6,000,000.00	1 年以内	1.36	60,000.00
漯河银宏纸品有限公司	往来款	3,792,590.14	2 年以内	0.86	1,896,295.07
漯河市鑫汇煤炭销售有限公司	往来款	2,292,645.50	1 年以上	0.52	22,926.46
合计	/	423,030,036.76	/	95.65	1,979,221.53

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
漯河市财政局	废纸综合利用增值税即征即退	24,301,615.18	1年以内	2018年7月已收到9,050,727.08元，余款预计9月份收到
合计	/	24,301,615.18	/	/

(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	44,494,005.96	860,898.53	43,633,107.43	73,578,073.59	860,898.53	72,717,175.06
在产品						
库存商品	232,279,937.29	3,903,349.53	228,376,587.76	155,232,998.39	5,310,771.12	149,922,227.27
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	78,794,570.90	43,079,007.38	35,715,563.52	77,471,253.33	43,186,432.59	34,284,820.74
包装物	5,998,623.12	200,486.74	5,798,136.38	7,325,493.24	200,770.00	7,124,723.24
委托加工物资	5,929.01	4,553.01	1,376.00	728,248.69	4,553.01	723,695.68
合计	361,573,066.28	48,048,295.19	313,524,771.09	314,336,067.24	49,563,425.25	264,772,641.99

(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					860,898.53
在产品						

库存商品	5,310,771.12			1,407,421.59		3,903,349.53
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	43,186,432.59			107,425.21		43,079,007.38
包装物	200,770.00			283.26		200,486.74
委托加工物资	4,553.01					4,553.01
合计	49,563,425.25			1,515,130.06		48,048,295.19

本期部分库存商品因售价大幅提升转回跌价准备 1,357,914.67 元，转销 49,506.92 元；低值易耗品转销 107,425.21 元；包装物转销 283.26 元。

(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、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
皖江租赁保证金	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	

其他说明

2014 年 5 月，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 2018 年 6 月 30 日，合同将于 1 年内到期，租赁保证金由长期应收款重分类到一年内到期的非流动资产。

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	972,148.90	3,953,212.26
待认证进项税	163,968.03	163,462.82
预交税费	559,970.45	640,062.88
募集资金所产生的费用	94,339.62	
合计	1,790,427.00	4,756,737.96

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：	262,251,787.57	95,039,664.62	167,212,122.95	200,621,602.06	95,039,664.62	105,581,937.44
按公允价值计量的						
按成本计量的	262,251,787.57	95,039,664.62	167,212,122.95	200,621,602.06	95,039,664.62	105,581,937.44
合计	262,251,787.57	95,039,664.62	167,212,122.95	200,621,602.06	95,039,664.62	105,581,937.44

(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				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中原银行股份有限公司	44,126,645.88			44,126,645.88					0.40	
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	2,000,000.00			2,000,000.00	20.00	
营口乾银股权投资基金合伙企业(有限合伙)	56,000,000.00	61,630,185.51		117,630,185.51					4.67	
合计	200,621,602.06	61,630,185.51		262,251,787.57	95,039,664.62			95,039,664.62	/	

注：公司以漯河银鸽实业集团有限公司提供连带责任保证担保和以中原银行股权质押提供担保向中信银行郑州分行借款140,000,000.00元。

(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	合计
期初已计提减值余额	95,039,664.62		95,039,664.62
本期计提			
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	
合计				18,000,000.00		18,000,000.00	/

注：2014年5月，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2018年6月30日，合同将于1年内到期，租赁保证金由长期应收款重分类到一年内到期的非流动资产。

(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	18,828,643.02			18,828,643.02
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	13,353,075.65			13,353,075.65
(1) 处置				
(2) 其他转出	13,353,075.65			13,353,075.65
4. 期末余额	5,475,567.37			5,475,567.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,519,246.23			2,519,246.23
2. 本期增加金额	70,094.44			70,094.44
(1) 计提或摊销	70,094.44			70,094.44
3. 本期减少金额	2,324,856.41			2,324,856.41
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,324,856.41			2,324,856.41
4. 期末余额	264,484.26			264,484.26
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	5,211,083.11			5,211,083.11
2. 期初账面价值	16,309,396.79			16,309,396.79

(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	220,302.35	正在办理
合计	220,302.35	

其他说明

√适用 □不适用

其他转出投资性房地产的说明:出租给漯河银宏纸品有限公司的厂房及三基地门面房由投资性房地产转至固定资产。

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	910,636,539.79	1,746,188,283.29	16,155,664.18	30,985,523.18	2,703,966,010.44
2. 本期增加金额	13,771,605.02	674,107.39	308,599.22	1,634,325.51	16,388,637.14
(1) 购置		674,107.39	308,599.22	1,634,325.51	2,617,032.12
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 调整	13,771,605.02				13,771,605.02
3. 本期减少金额		4,394,474.35	815,000.00	225,201.39	5,434,675.74
(1) 处置或报废		4,394,474.35	815,000.00	225,201.39	5,434,675.74
4. 期末余额	924,408,144.81	1,742,467,916.33	15,649,263.40	32,394,647.30	2,714,919,971.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	166,505,908.40	812,807,135.10	8,312,130.95	21,491,444.30	1,009,116,618.75
2. 本期增加金额	14,630,085.98	54,632,212.57	746,866.55	916,517.04	70,925,682.14
(1) 计提	12,305,229.57	54,632,212.57	746,866.55	916,517.04	68,600,825.73
(2) 投资性房地产转入	2,324,856.41				2,324,856.41
3. 本期减少金额		3,214,937.16	774,586.45	219,520.34	4,209,043.95
(1) 处置或报废		3,214,937.16	774,586.45	219,520.34	4,209,043.95
4. 期末余额	181,135,994.38	864,224,410.51	8,284,411.05	22,188,441.00	1,075,833,256.94
三、减值准备					
1. 期初余额	4,988,154.19	60,660,131.25	27,163.29	943,648.09	66,619,096.82
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		982,438.99			982,438.99
(1) 处置或报废		982,438.99			982,438.99
4. 期末余额	4,988,154.19	59,677,692.26	27,163.29	943,648.09	65,636,657.83
四、账面价值					
1. 期末账面价值	738,283,996.24	818,565,813.56	7,337,689.06	9,262,558.21	1,573,450,057.07
2. 期初账面价值	739,142,477.20	872,721,016.94	7,816,369.94	8,550,430.79	1,628,230,294.87

注 1: 公司以第二生产基地房屋作抵押与中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司签订抵押合同, 房屋原值 164,829,755.02 元, 账面价值 119,912,985.84 元;

注 2: 公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司房屋作抵押, 于 2018 年 3 月 15 日与平顶山银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该项房屋帐面原值为 188,576,887.55 元, 净值 163,574,159.36 元;

注 3: 公司子公司漯河银鸽生活纸产有限公司以房屋作抵押, 于 2017 年 8 月 15 日与中国民生银行股份有限公司漯河分行签订最高额抵押合同, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该项房屋帐面原值为 130,967,638.11 元, 净值 115,385,993.71 元;

注4：公司以房屋作抵押与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同，房屋原值5,228,921.60元，账面价值4,401,008.80元；

注5：公司以机器设备作抵押反担保，于2018年2月6日与河南能源化工集团担保有限公司签订抵押反担保合同，截至2018年6月30日，机器设备账面原值为149,995,140.80元，净值45,563,705.56元。

注6：账面原值调整增加13,771,605.02元，其中从投资性房地产调整到固定资产原值增加13,353,075.65元，勘测规划设计回发票调整原值418,529.37元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	4,811,863.99	1,028,135.40	1,192,988.39	2,590,740.20	
机器设备	113,908,628.11	33,460,600.71	17,261,686.66	63,186,340.74	
运输设备	11,000.00	8,371.04	2,550.09	78.87	
其他设备	328,445.53	256,048.09	67,730.85	4,666.59	
合计	119,059,937.63	34,753,155.24	18,524,955.99	65,781,826.40	

(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	231,987,589.30	25,346,205.21	168,896,311.20
合计	426,230,105.71	231,987,589.30	25,346,205.21	168,896,311.20

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	107,201,697.04	正在办理
合计	107,201,697.04	

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	730,248.54		730,248.54			
生活纸在建工程项目	6,343,954.84		6,343,954.84	684,400.00		684,400.00
合计	7,074,203.38		7,074,203.38	684,400.00		684,400.00

(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
锅炉超低排放项目	7,200,000.00	684,400.00	4,333,839.42			5,018,239.42	69.70	95%				自筹
沼气脱硫扩建项目	1,680,000.00		682,655.20			682,655.20	40.63	95%				自筹
制浆二车间除渣器改造项目	2,000,000.00		47,593.34			47,593.34	2.38	75%				自筹
其他（8项）	1,545,000.00		1,325,715.42			1,325,715.42						自筹
合计	12,425,000.00	684,400.00	6,389,803.38			7,074,203.38	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

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	30,068.17
合计	30,068.17	30,068.17

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	189,052,958.81	580,000.00	101,499.89	11,273.26	1,875,181.74	191,620,913.70
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	189,052,958.81	580,000.00	101,499.89	11,273.26	1,875,181.74	191,620,913.70
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,154,713.80	580,000.00	101,499.89	11,273.26	1,855,010.60	29,702,497.55
2. 本期增加金额	1,929,590.84				13,675.20	1,943,266.04
(1) 计提	1,929,590.84				13,675.20	1,943,266.04
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	29,084,304.64	580,000.00	101,499.89	11,273.26	1,868,685.80	31,645,763.59
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	159,968,654.17				6,495.94	159,975,150.11
2. 期初账面价值	161,898,245.01				20,171.14	161,918,416.15

注 1: 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

注 2: 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, 与中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司签订抵押合同, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该项无形资产的帐面原值为 29,457,989.53 元, 净值 22,236,365.86 元;

注 3: 公司子公司漯河银鸽生活纸产有限公司以漯国用[2011]第 002824 号土地使用权作抵押, 于 2017 年 8 月 15 日与中国民生银行股份有限公司漯河分行签订最高额抵押合同, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该项无形资产的帐面原值为 89,171,709.83 元, 净值 77,876,626.31 元;

注 4: 公司子公司漯河银鸽生活纸产有限公司以漯国用[2013]第 000433 号、漯国用[2011]第 002825 号土地使用权证作抵押, 于 2018 年 3 月 15 日与平顶山银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同, 截至 2018 年 6 月 30 日, 该项无形资产帐面原值为 53,980,061.64 元, 净值 47,810,265.78 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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		265,371.64			265,371.64	
三基地研发项目		671,982.69			671,982.69	
六基地研发项目		470,232.72			470,232.72	
合计		1,407,587.05			1,407,587.05	

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
分拣中心信息管理服 务费	6,666.51		6,666.51		
咨询顾问费	1,456,310.68		291,262.14		1,165,048.54
合计	1,462,977.19		297,928.65		1,165,048.54

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	185,303,344.29	46,325,836.08	184,831,411.42	46,207,852.88
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
未摊销的递延收益	5,299,746.86	1,324,936.72	5,646,280.16	1,411,570.04
合计	190,603,091.15	47,650,772.80	190,477,691.58	47,619,422.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	81,153,260.80	83,559,005.08
可抵扣亏损	840,805,127.47	1,111,506,490.51
合计	921,958,388.27	1,195,065,495.59

(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
预交所得税	3,126,542.89	3,126,542.89
预付土地款	17,794,664.00	17,794,664.00
预付设备及工程款	2,687,529.75	1,160,595.91
合计	23,608,736.64	22,081,802.80

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	496,509,537.67	572,048,138.89
抵押借款	100,000,000.00	75,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
合计	686,509,537.67	677,048,138.89

短期借款分类的说明：

1、质押借款：

注 1：公司以漯河银鸽实业集团有限公司提供连带责任保证担保和以中原银行股权质押提供担保向中信银行郑州分行借款 140,000,000.00 元；

注 2：公司以存单质押为担保向中国民生银行股份有限公司漯河分行借款 66,500,000.00 元；

注 3：公司以尚未到期的商业承兑汇票质押、房产抵押和漯河银鸽实业集团有限公司担保向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行借款 100,000,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日，借款余额为 94,602,037.69 元；

注 4：公司以尚未到期的商业承兑汇票质押、子公司漯河银鸽生活纸产有限公司房产和土地使用权抵押和漯河银鸽实业集团有限公司担保向中国民生银行股份有限公司漯河分行借款 150,000,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日，借款余额为 147,463,055.54 元；

注 5：子公司漯河银鸽生活纸产有限公司以尚未到期的商业承兑汇票和公司担保向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行借款 50,000,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日，借款余额为 47,944,444.44 元；

2、抵押借款

注 6：公司以子公司漯河银鸽生活纸产有限公司房产和土地使用权为抵押向平顶山银行郑州分行借款 100,000,000.00 元；

3、保证借款

注 7：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 60,000,000.00 元；

注 8：公司由河南能源担保有限公司提供担保，公司以设备抵押反担保向华夏银行股份有限公司郑州分行借款 30,000,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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	15,673,000.00	103,840,000.00
银行承兑汇票	404,850,000.00	335,000,000.00
合计	420,523,000.00	438,840,000.00

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（含 1 年）	341,104,798.98	235,498,197.94
1-2 年（含 2 年）	8,757,052.92	20,469,603.37
2-3 年（含 3 年）	2,068,651.96	3,619,397.01
3 年以上	9,132,491.91	15,029,244.27
合计	361,062,995.77	274,616,442.59

(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	958,865.06	尾款未结算
永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司	865,432.10	尾款未结算
平顶山晶瑞贸易有限公司	588,745.79	尾款未结算
合计	2,413,042.95	/

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（含1年）	159,670,684.94	115,346,489.03
1-2年（含2年）	1,940,464.55	134,469.04
2-3年（含3年）	480,927.17	1,007,491.12
3年以上	6,576,952.58	6,672,628.99
合计	168,669,029.24	123,161,078.18

(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	暂不符合收入确认条件
合计	818,390.47	/

(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	4,016,211.40	74,704,387.72	74,403,204.41	4,317,394.71
二、离职后福利-设定提存计划	18,521.08	7,030,230.70	7,030,230.70	18,521.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,034,732.48	81,734,618.42	81,433,435.11	4,335,915.79

(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	180,930.19	66,532,836.09	66,352,951.56	360,814.72
二、职工福利费		2,031,657.27	2,031,657.27	
三、社会保险费	27,308.92	3,537,979.99	3,537,979.99	27,308.92
其中：医疗保险费	27,287.32	2,587,802.68	2,587,802.68	27,287.32
工伤保险费	21.60	571,640.29	571,640.29	21.60
生育保险费		378,537.02	378,537.02	
四、住房公积金	320.00	1,125,308.62	1,125,308.62	320.00
五、工会经费和职工教育经费	3,807,652.29	1,476,605.75	1,355,306.97	3,928,951.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	4,016,211.40	74,704,387.72	74,403,204.41	4,317,394.71
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	14,447.24	6,777,670.09	6,777,670.09	14,447.24
2、失业保险费	4,073.84	252,560.61	252,560.61	4,073.84
3、企业年金缴费				
合计	18,521.08	7,030,230.70	7,030,230.70	18,521.08

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	17,997,695.49	21,149,066.53
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	261,228.59	247,997.06
城市维护建设税	1,259,838.69	1,503,778.34
教育费附加	899,232.42	1,080,696.29
其他税费	4,765,152.10	3,837,418.48
合计	25,183,147.29	27,818,956.70

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	7,300,000.02	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁应付利息	245,416.67	311,253.56
日元借款应付利息	300,000.00	300,000.00
合计	7,845,416.69	611,253.56

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	44,422,691.22	44,191,968.94
招标押金、合同履约金	13,493,117.88	13,645,643.53
往来款	16,872,575.86	20,623,516.35
合计	74,788,384.96	78,461,128.82

(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
郑州丰源钢管有限公司	1,578,615.54	合同未履行完毕
浙江省诸暨市中太造纸机械有限公司	1,149,000.00	合同未履行完毕
巩义市豫达煤炭运销有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	3,727,615.54	/

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,552,900.20	3,432,461.90
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	57,649,572.47	60,000,000.00
合计	61,202,472.67	63,432,461.90

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款		
信用借款	62,243,070.77	61,849,349.51
合计	262,243,070.77	261,849,349.51

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额			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	1999.11.04	2036.11.10	日元	0.75	1,038,873,565.00	5.99	62,243,070.77	1,068,523,565.00	5.79	61,849,349.51
中国长城资产管理股份有限公司	2017.12.19	2020.12.18	人民币	9.1			200,000,000.00			200,000,000.00
合计							262,243,070.77			261,849,349.51

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注 1：公司以土地和房产抵押并由漯河银鸽实业集团有限公司提供担保向中国长城资产管理股份有限公司河南省分公司借款 200,000,000.00 元；

注 2：日本海外经济协力基金外币信用借款（日元），汇率为 100 日元折算汇率；

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、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
应付皖江融资租赁款	26,367,521.21	
合计	26,367,521.21	

其他说明：

√适用 □不适用

2014年5月，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，合同将于1年内到期，融资租赁款由长期应付款重分类到一年内到期的非流动负债。

48、长期应付职工薪酬

□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
政府补助					
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	1,480,000.00		90,000.00	1,390,000.00	2006年河南省工业经济结构调整和高新技术项目资金
高档文化用纸及包装用纸项目贴息资金	4,166,280.16		256,533.30	3,909,746.86	高档文化及包装用纸项目贴息
废纸分拣中心项目政府补贴	1,041,667.05		99,999.96	941,667.09	完成漯河市再生资源回收利用体系建设实施方案
生活纸财政贴息	166,666.65		100,000.02	66,666.63	生产性重点项目固定资产贷款贴息
生活纸进口产品贴息	2,908,955.00		146,670.00	2,762,285.00	对重要设备进口给予的进口产品贴息资金
合计	9,763,568.86		693,203.28	9,070,365.58	/

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
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	1,480,000.00			90,000.00	1,390,000.00	与资产相关
高档文化用纸及包装用纸项目贴息资金	4,166,280.16			256,533.30	3,909,746.86	与资产相关
废纸分拣中心项目政府补贴	1,041,667.05			99,999.96	941,667.09	与资产相关
生活纸财政贴息	166,666.65			100,000.02	66,666.63	与资产相关
生活纸进口产品贴息	2,908,955.00			146,670.00	2,762,285.00	
合计	9,763,568.86			693,203.28	9,070,365.58	/

注：依据新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》，其他变动中冲减财务费用503,203.32元；计入其他收益189,999.96元。

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,249,102,957.00			374,730,887.00		374,730,887.00	1,623,833,844.00

其他说明：

经公司 2017 年度股东大会审议通过，以 2017 年末股本 1,249,102,957 股为基数、2018 年 5 月 25 日为股权登记日，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，合计转增 374,730,887 股，转增后公司总股本增加至 1,623,833,844 股。

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		374,730,887.00	1,444,749,762.87
其他资本公积	53,332,989.26			53,332,989.26
合计	1,872,813,639.13		374,730,887.00	1,498,082,752.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司 2017 年度股东大会审议通过，以 2017 年末股本 1,249,102,957 股为基数、2018 年 5 月 25 日为股权登记日，向全体股东以资本公积—资本溢价每 10 股转增 3 股，本期减少 374,730,887.00 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,085,987,635.77	-1,141,576,823.75
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	-1,085,987,635.77	-1,141,576,823.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,179,541.49	-21,602,974.54
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	-1,076,808,094.28	-1,163,179,798.29

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	1,396,090,287.46	1,278,906,221.26	1,318,109,675.27	1,220,593,835.67
其他业务	10,070,695.97	7,350,285.46	13,812,743.00	12,634,777.25
合计	1,406,160,983.43	1,286,256,506.72	1,331,922,418.27	1,233,228,612.92

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		1,000.00
城市维护建设税	7,005,044.26	4,731,315.38
教育费附加	5,009,476.13	3,398,981.25
资源税		
房产税	4,073,899.27	4,243,576.82
土地使用税	3,170,010.17	3,808,263.22
车船使用税	10,726.00	7,811.22
印花税	1,057,172.34	812,456.81
环境保护税	349,893.51	
水资源税	1,644,563.00	
合计	22,320,784.68	17,003,404.70

其他说明：

税金及附加增加原因：随着增值税的增加城市维护建设税及教育费附加增加；水资源税、环境保护税较去年同期增加，原以水资源费、排污费形式缴纳，2018年元月份起费改税导致增加。

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	25,720,088.46	28,429,627.41
销售经费	14,326,681.60	19,633,898.10
广告宣传费	1,768,745.54	2,679,287.76
其他	188,328.52	259,516.49
合计	42,003,844.12	51,002,329.76

其他说明：

运杂装卸费减少的情况说明：主要系四川银鸽自2017年12月不再纳入合并范围，运费减少54.57万元；去年6月底运输费重新招标，单位运费下降；原纸包到价减少，基本都是自提。

销售经费下降：去年新管理层到位后，加强了对销售端的控制，实施业务经费包干、集中管理，以及费用支出总部控制等措施。

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	27,517,606.11	27,250,019.95

折旧费	5,710,757.68	6,646,879.80
无形资产摊销	1,943,266.04	2,489,392.62
长期停工损失		775,059.58
研究开发费用	1,407,587.05	147,741.08
办公费	1,053,618.85	431,328.40
差旅费	1,271,740.85	384,922.07
业务招待费	2,748,661.58	1,072,421.85
维修费	16,067,197.15	21,154,571.33
排污费	-66,966.00	664,570.57
咨询、中介费	2,657,172.23	1,877,133.95
其他	2,734,308.58	2,601,110.22
合计	63,044,950.12	65,495,151.42

其他说明：

维修费减少的情况说明：主要系上年同期四川银鸽日常维修费用 692.32 万元，自 2017 年 12 月起不再纳入合并范围而减少。

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	43,385,497.02	39,169,976.23
利息收入	-13,864,692.48	-3,332,813.12
汇兑损益	2,255,417.18	-14,213,193.20
其他（手续费等）	3,366,508.94	3,093,521.63
合计	35,142,730.66	24,717,491.54

其他说明：

财务费用增加的情况说明：主要系上年同期存在 1 亿美元借款，美元汇率由 2017 年初的 6.9370 下降到 2017 年 6 月 30 日的 6.7744，美元汇率呈下降趋势产生的汇兑收益影响；本年计提的四川银鸽、银鸽集团借款利息 10,279,832.89 元不属于本层次抵消范围，不予抵消，利息收入增加。

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	910,427.62	1,577,755.01
二、存货跌价损失	-1,357,914.67	1,480,019.19
三、可供出售金融资产减值损失		
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
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		
合计	-447,487.05	3,057,774.20

其他说明：

存货跌价损失转回的情况说明：本年度部分相关产品售价大幅提升，转回相应计提跌价准备。

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	79,452.95	-2,275,732.05
合计	79,452.95	-2,275,732.05

其他说明：

适用 不适用

资产处置损失减少的情况说明：主要系去年一基地支付处置房产的垃圾清运费 228.39 万元。

70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
废纸综合利用增值税即征即退	42,089,525.32	24,943,734.01
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	90,000.00	90,000.00
废纸分拣中心项目补贴款	99,999.96	99,999.96
开放带动工业转型升级先进单位奖励	50,000.00	
漯河市财政局支持进出口企业发展补助资金		1,000,000.00
2#机技改及污水处理专项资金		379,999.98
四川银鸽环厂公路政府补助		12,499.98
工业园区项目补助		8,188.86
博士后科研项目启动资助		42.45
合计	42,329,525.28	26,534,465.24

其他说明：

适用 不适用

废纸综合利用增值税即征即退较去年同期增加的情况说明：本年包装纸单位售价较上年同期增加近 580 元/吨，单位产品成本较去年同期增加近 830 元/吨，其中主要原料废纸单位成本增加

近 770 元/吨，而废纸没有进项不予抵扣。在售价提升的情况下销项增加，而进项几乎不变，使得应交增值税增加，进而废纸综合利用增值税即征即退款项增加。

71、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
确实无法支付的应付款项	4,022,598.44		4,022,598.44
其他	275,852.21	748,638.82	275,852.21
合计	4,298,450.65	748,638.82	4,298,450.65

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

确实无法支付的应付款项的情况说明：公司一基地自 2014 年 11 月因“退二进三”停产，期间进行了大量的应收应付清收、支付工作，截止 2018 年 6 月 30 日尚有大量应付无法支付，合计 402.26 万元，该类应付金额小于 2 万元计 592 户，账龄远超 3 年的法律诉讼时效，公司通过总经理办公会议确认确实无法支付。

72、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			
其中：固定资产处置损失			
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	140,950.00	100,000.00	140,950.00
其他	26,394.18	49,381.58	26,394.18
合计	167,344.18	149,381.58	167,344.18

73、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	576.60	1,436.10
递延所得税费用	-31,349.88	
合计	-30,773.28	1,436.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	4,379,738.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,094,934.73
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	393,767.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,987,223.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,467,748.48
所得税费用	-30,773.28

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

□适用 √不适用

75、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	50,000.00	2,741,700.00
废料及租金收入	1,372,626.72	1,347,343.07
单位间往来	217,570.72	2,869,731.04
收到保证金及押金	628,342.82	
活期存款利息收入	360,413.76	828,926.14
其他	1,392,378.76	3,705,001.51
合计	4,021,332.78	11,492,701.76

(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	11,718,280.18	6,119,672.68
销售费用付现	10,873,155.98	13,354,913.35
各项保证金及押金		853,100.00
职工借款	1,036,491.73	713,340.00
其他	2,806,261.87	5,852,936.67
合计	26,434,189.76	26,893,962.70

(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	3,224,445.83	2,503,886.98
收到四川银鸽偿还的借款	200,000,135.35	
票据贴现	180,408,740.60	
合计	383,633,321.78	2,503,886.98

(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
支付保证金、贴现息		93,951,346.07
金融机构融资手续费	1,954,731.70	813,787.16
合计	1,954,731.70	94,765,133.23

76、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	4,410,512.16	-37,725,791.94
加：资产减值准备	-447,487.05	3,057,774.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,670,920.17	95,811,355.92
无形资产摊销	1,943,266.04	2,489,392.62
长期待摊费用摊销	297,928.65	864,030.36
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）	-79,452.95	2,275,732.05

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）	35,142,730.66	26,962,394.86
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-31,349.88	
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）	-47,236,999.04	-18,796,421.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-532,737,405.38	-60,577,489.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,943,622.99	107,903,659.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-433,123,713.63	122,264,636.99
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	39,548,354.84	467,001,246.48
减：现金的期初余额	199,112,849.39	346,375,223.96
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	-159,564,494.55	120,626,022.52

(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	39,548,354.84	199,112,849.39
其中：库存现金	188,981.09	92,039.39
可随时用于支付的银行存款	39,359,373.75	199,020,810.00
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	39,548,354.84	199,112,849.39
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		

其他说明：

适用 不适用

77、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

78、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	272,826,550.89	保证金、定期存款质押
固定资产	448,837,853.27	借款抵押
无形资产	147,923,257.95	借款抵押
可供出售金融资产	44,126,645.88	借款质押
合计	913,714,307.99	/

79、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	1,668,351.28	6.6166	11,038,813.08
其中：美元	1,668,351.28	6.6166	11,038,813.08
长期借款	1,038,873,565.00	5.9914	62,243,070.77
日元	1,038,873,565.00	5.9914	62,243,070.77
一年内到期的非流动负债	59,300,000.00	5.9914	3,552,900.20
日元	59,300,000.00	5.9914	3,552,900.20
应付账款	679,986.70	6.6166	4,499,200.00
美元	679,986.70	6.6166	4,499,200.00
预付账款	3,236.46	6.6166	21,414.33
美元	3,236.46	6.6166	21,414.33

其他说明：

日元汇率为 100 日元折算汇率；美元汇率为 1 美元折算汇率。

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

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	693,203.28		693,203.28
（一）以前期间与资产相关的政府补助摊销转入	693,203.28		693,203.28
高档文化及包装用纸项目贴息	256,533.30	冲减财务费用	256,533.30
特种纸结构调整和高新技术产业化项目	90,000.00	其他收益	90,000.00
废纸分拣中心项目补贴款	99,999.96	其他收益	99,999.96
固定资产贷款贴息	100,000.02	冲减财务费用	100,000.02
进口产品贴息	146,670.00	冲减财务费用	146,670.00
与收益相关的政府补助	50,000.00		50,000.00
（一）与企业日常活动相关	50,000.00		50,000.00
开放带动工业转型升级先进单位奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

82、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	
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
黄山银鸽实业有限公司	黄山市	黄山市	生产制造	80.00	20.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2、公司直接持有漯河银鸽生活纸产有限公司 99.95%的股份，公司通过 100%全资子公司河南银鸽工贸有限公司间接持有漯河银鸽生活纸产有限公司注册资本的 0.05%，实际持有 100%的股份。

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南无道理生物技术股份有限公司	16.15	11,566.74		-1,185,177.32
漯河银鸽特种纸有限公司	25.00	-4,780,596.07		-93,926,337.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南无道理生物技术股份有限公司	2,452,665.30		2,452,665.30	9,791,224.63		9,791,224.63	3,309,612.07		3,309,612.07	10,719,792.06		10,719,792.06
漯河银鸽特种纸有限公司	151,202,059.92	77,114,532.00	228,316,591.92	604,021,942.42		604,021,942.42	78,465,879.29	80,411,724.92	158,877,604.21	515,460,570.43		515,460,570.43

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					195,649,565.34	-47,432,823.65	-47,432,823.65	15,412,326.87
河南无道理生物技术股份有限公司	2,467,352.34	71,620.66	71,620.66	-119,389.23	2,692,114.51	-292,281.80	-292,281.80	1,193,567.07
漯河银鸽特种纸有限公司	202,874,762.83	-19,122,384.28	-19,122,384.28	32,736,238.92	174,833,011.02	-14,611,829.53	-14,611,829.53	12,043,719.67

其他说明:

2017年10月,公司召开的第八届董事会第二十八次会议和第五次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司四川银鸽竹浆纸业有限公司股权暨关联交易的议案》,同意公司向控股股东漯河银鸽实业集团有限公司转让四川银鸽竹浆纸业有限公司73.81%股权。2017年11月21日,四川银鸽竹浆纸业有限公司已在泸州市工商行政管理局办理完成该项股权转让事项的变更登记手续。自2017年12月,四川银鸽竹浆纸业有限公司及下属子公司不再纳入本公司的合并范围。

(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。

1、 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。

2、 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，包括利率风险、外汇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。

3、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：应收账款、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	215,880.00	47.35	47.35

本企业最终控制方是孟平。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
河南无道理生物技术股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	漯河市	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	赵子亮	生产制造	460 万美元	75.00	75.00
漯河银鸽生活纸产有限公司	全资子公司	有限责任公司	漯河市	王奇峰	生产制造	551,600,000.00	99.95	100.00
黄山银鸽实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	黄山市	孟灵魁	生产制造	100,000,000.00	80.00	100.00

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孟平	其他
漯河银鸽实业集团有限公司	其他
深圳市菁英电子科技有限公司	集团兄弟公司
中原丝路航空投资控股有限公司	集团兄弟公司
深圳中商联合三号投资合伙企业（有限合伙）	集团兄弟公司
深圳中商联合二号投资合伙企业（有限合伙）	集团兄弟公司
广州中商一号投资管理中心（有限合伙）	集团兄弟公司
广州中商三号投资管理中心（有限合伙）	集团兄弟公司
广州中商二号投资管理中心（有限合伙）	集团兄弟公司
深圳市信隆达资产管理有限公司	集团兄弟公司
中商联合财富投资基金（北京）有限公司	集团兄弟公司
深圳中商华融投资咨询（有限合伙）	集团兄弟公司
深圳市鳌迎投资管理有限公司	其他
四川银鸽竹浆纸业有限公司	集团兄弟公司
泸州巨源纸业有限公司	集团兄弟公司
中原银行股份有限公司	其他
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
河南永银化工实业有限公司	其他
河南先帅商贸有限公司	其他
开封空分集团有限公司	其他
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	其他

其他说明

2017 年度，公司原间接控股股东河南能源化工集团有限公司将持有银鸽集团 100%股权转让给深圳市鳌迎投资管理有限公司，并于 2017 年 3 月 15 日在河南省漯河市工商行政管理局完成股权的工商变更登记手续。自 2018 年 3 月底河南能源集团及其子公司不再作为关联方。

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
漯河银宏纸品有限公司	纸箱		292,129.42
四川银鸽竹浆纸业有限公司	氧气、液化气	10,315.25	
泸州巨源纸业有限公司	竹浆	66,439,260.81	
河南永银化工实业有限公司	烧碱	523,015.20	371,916.84
永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司	煤		38,463,590.56
河南永骏化工有限公司	尿素		123,268.00
合计		66,972,591.26	39,250,904.82

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	327,778.06	1,909,251.03
漯河银宏纸品有限公司	水电汽、包装纸		1,446,123.30
四川银鸽竹浆纸业有限公司	劳务等	1,097,819.88	
开封空分集团有限公司	生活纸	9,829.06	
泸州巨源纸业有限公司	生活纸	22,842.24	
河南大有能源股份有限公司	生活纸		1,048,513.40
三门峡戴卡轮毂制造有限公司	生活纸	78,559.83	112,893.16
合计		1,536,829.07	4,516,780.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
漯河银鸽实业集团有限公司	河南银鸽实业投资股份有限公司	其他资产托管	2018.01.01	2020.12.31		0.00

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南能源化工集团担保有限公司	30,000,000.00	2018.01.23	2019.02.12	否
河南能源化工集团担保有限公司	30,000,000.00	2018.02.12	2019.02.12	否

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	60,000,000.00	2014.05.23	2019.05.05	否
漯河银鸽实业集团有限公司	100,000,000.00	2017.09.27	2018.09.27	否
漯河银鸽实业集团有限公司	50,000,000.00	2017.10.16	2018.10.16	否
漯河银鸽实业集团有限公司	50,000,000.00	2017.10.16	2018.10.16	否
漯河银鸽实业集团有限公司	200,000,000.00	2017.12.19	2020.12.18	否
漯河银鸽实业集团有限公司	140,000,000.00	2017.12.12	2018.12.12	否
河南能源化工集团担保有限公司	29,990,000.00	2018.01.23	2019.01.23	否
漯河银鸽实业集团有限公司	11,000,000.00	2018.02.11	2018.08.13	否
河南能源化工集团担保有限公司	30,000,000.00	2018.02.12	2019.02.12	否
漯河银鸽实业集团有限公司	30,000,000.00	2018.03.28	2019.03.27	否
漯河银鸽实业集团有限公司	15,000,000.00	2018.03.02	2018.09.02	否
漯河银鸽实业集团有限公司	15,000,000.00	2018.03.06	2018.09.06	否
漯河银鸽实业集团有限公司	75,000,000.00	2018.03.01	2019.03.01	否
漯河银鸽实业集团有限公司	20,000,000.00	2018.04.10	2019.04.10	否
漯河银鸽实业集团有限公司	15,000,000.00	2018.05.14	2019.05.14	否
漯河银鸽实业集团有限公司	10,000,000.00	2018.05.14	2019.05.14	否
漯河银鸽实业集团有限公司	30,000,000.00	2018.06.14	2019.06.13	否
漯河银鸽实业集团有限公司	15,000,000.00	2018.06.20	2019.06.20	否
漯河银鸽实业集团有限公司	15,000,000.00	2018.06.25	2019.06.25	否
漯河银鸽实业集团有限公司	30,000,000.00	2018.06.21	2019.06.21	否
漯河银鸽实业集团有限公司	10,000,000.00	2018.06.22	2019.06.22	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：报告期内支付河南能源化工集团担保有限公司担保费用 120 万元。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

2018 年 1-3 月计提四川银鸽借款利息 6,059,346.95，4-6 月计提银鸽集团借款利息 4,220,485.94 元，合计 10,279,832.89 元。

本期四川银鸽归还借款 2 亿元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川银鸽竹浆纸业有限公司	转让债权	-382,422,700.00	

漯河银鸽实业集团有限公司	转让债权	382,422,700.00	
--------------	------	----------------	--

注：公司第八届董事会第三十五次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《关于漯河银鸽实业集团有限公司、四川银鸽竹浆纸业有限公司与公司拟签订〈债权债务转让协议〉暨关联交易的议案》。银鸽集团、四川银鸽与公司签署《债权债务转让协议》，银鸽集团承接四川银鸽所欠公司借款，成为新债务人并于 2018 年 8 月 31 日前将债务全部归还公司，公司与四川银鸽之间债权债务关系解除，银鸽集团按中国人民银行公布的同期金融机构一年期贷款基准利率和实际占用自然日天数向公司支付相关资金占用利息。

(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	405.89	154.45

(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			121,652.00	11,605.32
应收账款	河南先帅商贸有限公司			3,066,776.10	30,667.76
应收账款	鹤壁煤业（集团）公司有限公司印刷厂			509,828.90	82,657.45
应收账款	四川银鸽竹浆纸业有限公司	1,472,471.53	14,724.72	747,956.59	7,479.57
应收账款	漯河银宏纸品有限公司	3,615,735.85	1,807,867.93	3,615,735.85	1,807,867.93
应收账款	河南能源化工集团国龙物流有限公司			51,112.01	2,375.76
应收账款	开封铁塔橡胶（集团）有限公司			103,436.80	8,621.76
应收账款	义马煤业综能新能源有限责任公司			62,016.00	3,100.80
应收账款	河南大有能源股份有限公司			926,760.68	9,267.61
应收账款	安阳化学工业集团有限责任公司			65,470.00	7,014.00
预付账款	河南君叁实业集团股份有限公司	35,752.00	35,752.00	35,752.00	35,752.00
预付账款	河南永骏化工有限公司			10,060.00	10,060.00
预付账款	河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂			3,285.10	3,285.10
预付账款	四川银鸽竹浆纸业有限公司	0.95		0.95	
预付账款	泸州巨源纸业有限公司	8,660,246.00		46,256.00	
其他应收款	四川银鸽竹浆纸业有限公司			576,363,488.40	

其他应收款	漯河银鸽实业集团有限公司	386,643,185.94			
其他应收款	漯河银宏纸品有限公司	3,792,590.14	1,896,295.07	3,792,590.14	1,896,295.07

(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		8,360.00
应付账款	开封铁塔橡胶(集团)有限公司		10,154.33
应付账款	永城煤电集团聚龙物流贸易有限公司		19,151,945.89
应付账款	河南永乐生物工程有限公司		918.13
应付账款	河南永银化工实业有限公司	284,238.97	377,507.78
应付账款	河南国贸物流有限公司		190,165.25
预收账款	四川银鸽竹浆纸业有限公司		328,844.15
预收账款	河南国光印刷物资有限公司		0.97
预收账款	义马协力化工有限责任公司		1.61
预收账款	焦作新亚商厦有限责任公司		0.09
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

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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1. 公司终止第一期员工持股计划

因受资管新规、市场融资环境等情况影响，为维护公司、股东和广大员工的利益，公司第一期员工持股计划未在 2018 年 7 月 16 日之前完成股票购买事宜，经持有人第二次会议决定，并经公司于 2018 年 7 月 16 日召开第九届董事会第一次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，终止实施第一期员工持股计划。

2. 公司筹划 2018 年员工持股计划

第九届董事会第一次会议审议通过《关于〈河南银鸽实业投资股份有限公司 2018 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》和《河南银鸽实业投资股份有限公司 2018 年员工持股计划管理办法》。本员工持股计划委托长安国际信托股份有限公司管理，并将全额认购由长安信托设立的“长安信托-2018 年员工持股集合资金信托计划”，信托计划规模上限为 20,000 万元，以“份”为认购单位，每份金额 1 元，其中一般级份额不超过 10,000 万份，其余为优先级份额。员工持股计划存续期为不超过 24 个月（自通过股东大会审议之日起计算）。对于符合条件的员工按照依法依规、自愿参与、风险自担的原则参加，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计不得超过公司股本总额的 1%，所持有的股票总数累计不得超过公司股本总额的 10%，计划涉及的股票拟通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有。目前尚需股东大会审议通过。

3. 重庆市第五中级人民法院依据执行裁定书冻结公司控股股东银鸽集团持有公司股权

768,870,054 股，占其所持公司股份总数的 100%，占公司总股本的 47.35%。银鸽集团与重庆理文卫生用纸制造有限公司（简称“重庆理文”）于 2018 年 4 月 11 日签署《漯河银鸽实业集团有限公司与重庆理文卫生用纸制造有限公司关于四川银鸽竹浆纸业有限公司股权转让框架协议》（简称“框架协议”），并收到第一笔交易价款人民币 4,500 万元后，重庆理文单方解除《框架协议》，

并在重庆市第五中级人民法院起诉银鸽集团，要求其退还已支付的交易价款 4,500 万元并承担相应违约责任（金额为人民币 655 万元）。

4. 银鸽集团变更还款承诺履行期限

银鸽集团为确保相关承诺能切实履行，保障投资者的利益，提请公司董事会、股东大会批准变更还款承诺期限，即将债务还款日期由 2018 年 8 月 31 日调整为 2019 年 8 月 31 日。此相关议案已经第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议决议通过，尚需提交股东大会审议。

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

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

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 2018 年 3 月份，四川银鸽偿还借款 2 亿元。

2. 公司于 2018 年 4 月 9 日、5 月 2 日分别召开第届董事会第三十五次会议、2017 年年度股东大会，审议通过了《关于漯河银鸽实业集团有限公司、四川银竹浆纸业有限公司与公司签订的《债权债务转让协议暨关联交易的议案》，银鸽集团承接四川银鸽截止 3 月底欠公司本息合计 382,422,700.00 元，所欠款项按一年期贷款率及所欠日期计算，并承诺 2018 年 8 月 31 日前还清本息。公司与四川银鸽的债权债务关系解除。

3. 银鸽集团持有公司股份 768,870,054 股，占公司总股本的 47.35%，截至 2018 年 6 月 30 日，质押股份数 768,870,052 股，占公司总股本的 47.35%，占其持股总数的 100%。

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	604,674,405.34	99.98			604,674,405.34	344,621,642.43	74.53			344,621,642.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,790,340.91	82.52	8,466,629.80	62.15	152,323,711.11	110,214,750.10	23.83	7,958,378.26	7.22	102,256,371.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,588,790.75	0.02	5,422,592.83	80.07	2,166,197.92	7,588,790.75	1.64	5,422,592.83	71.46	2,166,197.92
合计	773,053,537.00	/	13,889,222.63	/	759,164,314.37	462,425,183.28	/	13,380,971.09	/	449,044,212.19

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	348,953,713.72			合并关联方, 不计提坏账准备
漯河银鸽特种纸有限公司	247,629,541.22			合并关联方, 不计提坏账准备
河南银鸽工贸有限公司	8,091,150.40			合并关联方, 不计提坏账准备
合计	604,674,405.34		/	/

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	148,490,239.27	1,484,902.39	1.00
1 年以内小计	148,490,239.27	1,484,902.39	1.00
1 至 2 年	1,543,545.72	77,177.28	5.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年	4,764,801.55	952,960.31	20.00
4 至 5 年	80,329.10	40,164.55	50.00
5 年以上	5,911,425.27	5,911,425.27	100.00
合计	160,790,340.91	8,466,629.80	5.27

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 508,251.54 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	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	348,953,713.72	2 年以内	45.14	
漯河银鸽特种纸有限公司	合并关联方	247,629,541.22	2 年以内	32.03	
河南华丽纸业包装股份有限公司	非关联方	23,828,450.09	1 年以内	3.08	
舒城宏峰纸板有限公司	非关联方	18,824,800.24	1 年以内	2.44	
合肥华东包装有限公司	非关联方	18,143,390.72	1 年以内	2.35	
合计		657,379,895.99		85.04	

(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	1,535,819,930.92	98.50			1,535,819,930.92	1,423,121,030.76	98.80			1,423,121,030.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,318,085.33	1.24	9,583,496.04	49.61	9,734,589.29	12,549,220.22	0.87	9,512,106.24	75.80	3,037,113.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,048,465.25	0.26	1,896,295.07	46.84	2,152,170.18	4,822,674.91	0.33	1,896,295.07	39.32	2,926,379.84
合计	1,559,186,481.50	/	11,479,791.11	/	1,547,706,690.39	1,440,492,925.89	/	11,408,401.31	/	1,429,084,524.58

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
漯河银鸽生活纸产有限公司	509,257,686.46			合并关联方，不计提坏账准备
漯河银鸽实业集团有限公司	386,643,185.94			母公司欠款，承诺8月31日前归还
河南银鸽工贸有限公司	323,352,300.63			合并关联方，不计提坏账准备
漯河银鸽特种纸有限公司	292,265,142.71			合并关联方，不计提坏账准备
漯河市财政局	24,301,615.18			政府款项，确定能收回
合计	1,535,819,930.92		/	/

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	8,703,008.32	87,030.08	1.00
1 年以内小计	8,703,008.32	87,030.08	1.00
1 至 2 年	11,110.00	555.50	5.00
2 至 3 年	132,068.50	13,206.85	10.00
3 至 4 年	1,235,991.37	247,198.27	20.00
4 至 5 年	803.60	401.80	50.00
5 年以上	9,235,103.54	9,235,103.54	100.00
合计	19,318,085.33	9,583,496.04	49.61

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 71,389.80 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	1,125,131,004.91	831,877,220.15
备用金	1,413,764.81	584,203.98
往来款	408,340,096.60	592,121,094.78
退税款	24,301,615.18	15,910,406.98
合计	1,559,186,481.50	1,440,492,925.89

(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
漯河银鸽生活纸产有限公司	借款	509,257,686.46	1年以内	32.66	
漯河银鸽实业集团有限公司	往来款	386,643,185.94	1年以内	24.80	
河南银鸽工贸有限公司	借款	323,352,300.63	1年以内	20.74	
漯河银鸽特种纸有限公司	借款	292,265,142.71	4年以内	18.74	
漯河市财政局	退税款	24,301,615.18	1年以内	1.56	
合计	/	1,535,819,930.92	/	98.50	

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
漯河市财政局	废纸综合利用增值税即征即退	24,301,615.18	1年以内	2018年7月已收到9,050,727.08元,余款预计9月份收到
合计	/	24,301,615.18	/	/

(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

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	927,844,445.93	530,514,388.98	397,330,056.95	927,844,445.93	530,514,388.98	397,330,056.95
对联营、合营企业投资						
合计	927,844,445.93	530,514,388.98	397,330,056.95	927,844,445.93	530,514,388.98	397,330,056.95

(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
漯河银鸽生活纸产有限公司	551,438,190.93			551,438,190.93		311,522,487.80
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
合计	927,844,445.93			927,844,445.93		530,514,388.98

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□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	676,847,497.84	643,217,650.90	526,753,646.15	456,436,116.36
其他业务	348,208,402.10	328,569,082.94	114,521,725.92	111,848,863.29
合计	1,025,055,899.94	971,786,733.84	641,275,372.07	568,284,979.65

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	79,452.95	
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）	743,203.28	
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	4,131,106.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,267,690.21	
所得税影响额	-25,019.24	
少数股东权益影响额	-21,983.64	
合计	2,639,069.61	

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	0.43	0.0057	0.0057
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.0040	0.0040

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

第十一节 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。
	报告期内在指定信息披露报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：顾琦

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 20 日

修订信息