

河南银鸽实业投资股份有限公司

600069

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	35

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长杨松贺先生，财务总监宋巨川先生，会计主管人员任继超先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：河南银鸽实业投资股份有限公司
公司英文名称：Henan Yinge Industrial Investment Co., Ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：银鸽投资
公司 A 股代码：600069
- 3、公司注册地址：河南省漯河市人民东路 95 号
公司办公地址：河南省漯河市人民东路 95 号
邮政编码：462000
公司国际互联网网址：<http://www.yinge.cn>
公司电子信箱：yinge@yinge.com.cn
- 4、公司法定代表人：杨松贺
- 5、公司董事会秘书：张军力
电话：0395-2355681
传真：0395-2355302
E-mail：zjl@yinge.com.cn
联系地址：河南省漯河市人民东路 95 号
公司证券事务代表：芦姗姗
电话：0395-2355611
传真：0395-2355302
E-mail：lushanshan@yinge.com.cn
联系地址：河南省漯河市人民东路 95 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	595,498,026.29	557,913,009.64	6.74
流动负债	629,155,956.34	634,955,601.46	-0.91

总资产	1,604,273,243.78	1,465,178,847.87	9.49
股东权益（不含少数股东权益）	512,696,780.62	471,597,677.61	8.71
每股净资产	1.38	1.27	8.66
调整后的每股净资产	1.37	1.26	8.73
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	41,486,751.89	25,160,949.66	64.89
扣除非经常性损益后的净利润	42,117,068.55	24,928,510.78	68.95
每股收益	0.11	0.07	57.14
净资产收益率（%）	8.09	5.58	2.51
经营活动产生的现金流量净额	66,104,657.41	83,877,729.45	-21.19

净利润的增加主要原因是由于产品质量、产量和销量的稳步提高所致；每股收益的增加主要是由于报告期内净利润的增加所致。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	129,862.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-760,178.66
合计	-630,316.66

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.84	15.45	0.21	0.21
营业利润	8.77	9.13	0.12	0.12
净利润	8.09	8.43	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	8.21	8.55	0.11	0.11

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 61,500 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结情况	股东性质（国有股东或外资股东）
漯河银鸽实业集团有	0	145,888,000	39.26	未流通		国有股东

限公司						
许继集团国际工程有限公司	36,855,200	36,855,200	9.92	未流通		法人股东
漯河经济发展投资总公司	0	24,676,800	6.64	未流通		法人股东
辽阳造纸机械股份有限公司	0	18,580,000	5	未流通		法人股东
张燕	0	507,906	0.14	已流通	未知	社会公众股东
杨宁	0	404,200	0.11	已流通	未知	社会公众股东
郑长保	371,845	371,845	0.10	已流通	未知	社会公众股东
李洪云	309,874	306,874	0.08	已流通	未知	社会公众股东
王丽君	0	309,609	0.08	已流通	未知	社会公众股东
韩博	305,800	305,800	0.08	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

漯河银鸽实业集团有限公司代表国家持有股份，与本公司存在关联关系，为本公司第一大股东。前 4 名股东之间不存在关联关系，第 5 名 - 10 名为流通股股东，情况未知。

公司原第二大股东许继集团有限公司（以下简称“许继集团”）于 2005 年 6 月 27 日与许继集团国际工程有限公司（以下简称“国际工程公司”）签订了股权转让协议，出让其持有的本公司社会法人股 3685.52 万股。2005 年 7 月 1 日双方在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权转让过户手续，国际工程公司成为本公司第二大股东，持有本公司社会法人股 3685.52 万股，占公司总股本的 9.92%。（详见 2005 年 6 月 29 日、2005 年 7 月 2 日《上海证券报》）

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
张燕	507,906	A 股
杨宁	404,200	A 股
郑长保	371,845	A 股
李洪云	309,874	A 股
王丽君	309,609	A 股
韩博	305,800	A 股
何占峰	258,935	A 股
朱静云	229,400	A 股
王跃进	222,181	A 股
上海嘉华投资有限公司	216,900	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东情况公司未知。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名股东中后六位股东为前十名流通股股东中前六位股东，其它情况公司未知。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第四届董事会和第四届监事会于 2005 年 4 月三年任期届满。根据《公司法》和公司《章程》的有关规定，第四届董事会第十一次会议审议通过了关于董事会换届选举的议案，第四届董事会提名杨松贺、张世进、程志伟、周文普、张军力、涂东明、李五聚、魏成龙、李翠仙、陈卫东为公司第五届董事会董事候选人，其中李五聚、魏成龙、李翠仙、陈卫东为公司独立董事候选人；第四届监事会第七次会议审议通过了关于监事会换届选举的议案，第四届监事会提名张歌、张怀朝为公司监事候选人，与职工代表毋龙先组成公司第五届监事会。公司 2005 年 4 月 29 日召开的 2004 年股东大会通过了公司董事会换届选举和监事会换届选举的议案。

2005 年 4 月 29 日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了如下议案：

- 1、关于选举杨松贺先生为公司第五届董事会董事长的议案；
- 2、关于选举张士进先生为公司第五届董事会副董事长的议案；
- 3、关于聘任高级管理人员的议案

公司董事会决定继续聘任程志伟先生为公司总经理，张世进先生、周文普先生、董晖先生为公司副总经理，张军力先生为公司副总经理兼董事会秘书，宋巨川先生为公司财务总监。

2005 年 4 月 29 日，公司第五届监事会第一次会议审议通过了选举张歌先生为监事会主席的议案。(详见 2005 年 3 月 20 日、2005 年 4 月 30 日《上海证券报》公告)

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司继续贯彻董事长杨松贺博士提出的“诚效自主管理”理念，报告期内加大了公司及子公司的技术改造力度，提高原有设备效率和质量，降低消耗；加强管理，开展节能降耗活动，产品的成品率提高，单耗进一步降低；集中力量科技攻关，解决影响产量和质量的瓶颈环节，提高了产品售价；公司十万吨箱板纸项目及子公司新项目逐步投产，开拓了新的市场，扩大了销售。

报告期共生产机制纸 107980 吨，实现销售收入 50977 万元，净利润 4149 万元，分别比去年同期增长 27.59%、39.69%和 64.89%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的经营范围是纸张、纸浆及其深加工产品。主要产品有各种机制文化系列用纸、包装纸及生活用纸。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
机制纸	509,774,440.19	430,986,923.71	15.46	39.69	40.64	-0.57

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

原材料价格继续攀升，公司采取加强生产管理，挖潜增效，节能降耗，充分发挥技术改造优势的措施，控制了成本，增加了效益；公司产品供不应求，报告期内努力扩大生产规模，加紧新项目的建设和投产。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、年产十万吨箱板纸项目

报告期内，公司已出资 236,156,947.79 元人民币投资该项目，报告期内已逐步投产。

(四) 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

预计公司 2005 年第三季度报告净利润较去年同期相比将增长 50%以上。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

公司股东大会、董事会、监事会以及管理层均严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求进行规范运作。根据中国证监会、国资委联合下发的证监发(2003)56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和中国证监会下发的证监发[2004]118 号《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关文件要求，公司经 2004 年股东大会审议通过后修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司没有以前期间拟定在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股的方案。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

报告期内，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼仲裁事项的说明

部分原公司职工状告公司侵占股权案，漯河市源汇区人民法院于 2003 年 8 月 7 日作出判决，公司胜诉。上述职工于 2003 年 11 月 8 日上诉于河南省漯河市中级人民法院，目前此案已作出终审判决：撤销源汇区人民法院对薛学忠、赵卫平等 44 人的判决，公司需支付给原告费用共 60 万元；对魏建海、郭素平等 24 人驳回上诉，维持原判。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005 年 4 月 29 日，本公司向河南高科技创业投资股份有限公司购买河南无道理生物技术股份有限公司 40% 的股权，该资产的帐面价值为 5,000,000 元人民币，实际购买金额为 5,250,000 元人民币。

河南无道理生物技术股份有限公司为国家定点生物肥料生产企业，注册资本人民币壹仟贰佰伍拾万元，主要经营生态环保技术产业的研究、开发、生产与销售。该公司生产的无道理生态肥是利用制浆造纸中产生的黑泥、麦糠等废弃物经过微生物发酵加入肥料性营养及微量元素生产而成，是国家“九五”规划重点项目推广成果，国家科技部、农业部重点推荐新技术产品，该肥料既解决了上市公司生产过程中的废弃物问题，又将给公司带来新的利润增长点。

此次受让股权后，公司成为河南无道理生物技术股份有限公司第一大股东，持有其 54% 的股权。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
漯河银鸽实业集团有限公司	控股股东	0	0	0	7,598,000.00	26,998,000.00
河南银鸽地产有限公司	参股子公司	3,500,000.00	0	8,463.00	5,000,000.00	0
合计	/	3,500,000.00	0	/	12,598,000.00	26,998,000.00

关联债权债务形成原因：2004 年 10 月 15 日第四届董事会第十次会议审议通过了同意银鸽集团为支持上市公司发展，向公司分期提供总额为 5000 万元的借款的议案，借款期限为壹年，借款利率按同期贷款利率执行。(详见 2004 年 10 月 16 日《上海证券报》)。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
河南汇通肉食品股份有限公司	2004-04-06	45,000,000	连带责任担保	2004-04-06 ~ 2005-04-06	是	否
河南汇通肉食品股份有限公司	2005-05-26	50,000,000	连带责任担保	2005-05-26 ~ 2006-05-26	否	否
报告期内担保发生额合计			50,000,000			
报告期末担保余额合计			50,000,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				30,000,000		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				80,000,000		
担保总额占公司净资产的比例				16.96		

1)、2004 年 4 月 6 日,河南银鸽实业投资股份有限公司为河南汇通肉食品股份有限公司提供担保,担保金额为 45,000,000 元人民币,担保期限为 2004 年 4 月 6 日至 2005 年 4 月 6 日,已履行完毕,该事项已于 2004 年 4 月 8 日刊登在《上海证券报》上。

2)、2005 年 5 月 26 日,河南银鸽实业投资股份有限公司为河南汇通肉食品股份有限公司提供担保,担保金额为 50,000,000 元人民币,担保期限为 2005 年 5 月 26 日至 2006 年 5 月 26 日,该事项已于 2005 年 5 月 31 日刊登在《上海证券报》上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

- 1)、2005 年 3 月公司荣获“2004 年度全国轻工业质量效益型先进企业”称号。
- 2)、2005 年 4 月公司荣获“河南省企业管理现代化创新成果一等奖”。
- 3)、2005 年 6 月公司“无道理”牌生态肥荣获全国“无公害有机用肥”称号。
- 4)、2005 年 6 月公司荣获全国 2004 年度客户满意的“十佳”造纸企业称号。
- 5)、2005 年 6 月 20 日公司被中国证监会确定为股权分置改革试点公司(详见 2005 年 6 月 20 日《上海证券报》公告)。

(十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会、监事会换届选举	《上海证券报》52 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
修改章程	《上海证券报》52 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
对外担保	《上海证券报》c6 版	2005-05-31	http://www.sse.com.cn
股权分置改革	《上海证券报》4 版	2005-06-20	http://www.sse.com.cn
法人股转让	《上海证券报》40 版	2005-07-02	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位: 河南银鸽实业投资股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		250,766,748.37	191,751,623.91	242,764,897.44	156,658,784.47
短期投资						
应收票据	2		29,191,846.96	38,305,063.51	28,791,846.96	34,854,557.59
应收股利						
应收利息						
应收账款	3.1		71,998,239.99	56,953,644.42	89,639,588.58	74,407,962.01
其他应收款	3.2		13,290,081.58	19,041,627.95	76,026,489.03	47,031,537.15
预付账款	4		87,553,774.75	130,244,707.84	85,627,124.19	125,267,974.01
应收补贴款						
存货	5		136,990,168.07	121,550,928.91	92,809,728.92	94,488,216.12
待摊费用	6		5,707,166.57	65,413.10	5,488,410.71	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			595,498,026.29	557,913,009.64	621,148,085.83	532,709,031.35
长期投资：						
长期股权投资	7		17,625,115.75	18,017,547.52	128,864,359.66	120,084,249.22
长期债权投资						
长期投资合计			17,625,115.75	18,017,547.52	128,864,359.66	120,084,249.22
其中：合并价差			1,437,674.99	80,106.76		
其中：股权投资差额			1,437,674.99	80,106.76		
固定资产：						
固定资产原价			778,475,188.69	781,813,244.35	686,899,511.71	679,133,090.57
减：累计折旧			285,480,381.76	274,876,258.01	237,784,282.28	215,789,505.55
固定资产净值			492,994,806.93	506,936,986.34	449,115,229.43	463,343,585.02
减：固定资产减值准备						
固定资产净额	8		492,994,806.93	506,936,986.34	449,115,229.43	463,343,585.02
工程物资			3,830,498.99	4,321,470.37	1,781,691.09	1,781,691.09
在建工程	9		435,732,863.25	319,004,322.80	280,254,666.04	230,381,504.37
固定资产清理						
固定资产合计			932,558,169.17	830,262,779.51	731,151,586.56	695,506,780.48

无形资产及其他资产：						
无形资产	10		58,591,932.57	58,985,511.20	41,894,329.66	42,237,666.31
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			58,591,932.57	58,985,511.20	41,894,329.66	42,237,666.31
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,604,273,243.78	1,465,178,847.87	1,523,058,361.71	1,390,537,727.36
流动负债：						
短期借款	11		314,000,000.00	314,000,000.00	314,000,000.00	314,000,000.00
应付票据	12		195,145,887.61	169,546,870.00	193,145,887.61	169,546,870.00
应付账款	13		65,312,223.19	100,504,569.40	42,135,506.51	75,925,408.84
预收账款			27,390,173.51	26,334,561.20	26,423,395.53	22,064,209.74
应付工资			-106,464.85			
应付福利费			3,476,543.71	2,444,118.02	2,594,594.46	2,061,971.09
应付股利						
应交税金	14		-6,059,917.78	4,108,905.56	-7,277,349.77	3,920,802.10
其他应交款			240,860.41	361,924.74	206,347.86	361,058.25
其他应付款	15		20,121,657.20	15,635,061.66	11,914,469.72	13,851,472.10
预提费用			9,634,993.34	2,019,590.88	6,065,672.70	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			629,155,956.34	634,955,601.46	589,208,524.62	601,731,792.12
长期负债：						
长期借款	16		421,831,507.64	321,231,507.64	391,831,507.64	291,231,507.64
应付债券						
长期应付款	17		28,478,566.82	23,107,566.00	28,405,566.00	23,107,566.00
专项应付款			5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00
其他长期负债			1,745,567.37	8,370,600.00		
长期负债合计			457,655,641.83	358,309,673.64	425,837,073.64	319,939,073.64
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,086,811,598.17	993,265,275.10	1,015,045,598.26	921,670,865.76
少数股东权益			4,764,864.99	315,895.16		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			371,600,000.00	371,600,000.00	371,600,000.00	371,600,000.00
减：已归还投资						

实收资本（或股本）净额	18		371,600,000.00	371,600,000.00	371,600,000.00	371,600,000.00
资本公积	19		137,628,764.79	137,628,764.79	137,628,764.79	137,628,764.79
盈余公积	20		33,735,092.84	33,735,092.84	33,735,092.84	33,735,092.84
其中：法定公益金			11,245,037.62	11,245,037.62	11,245,037.62	11,245,037.62
未分配利润	21		-30,267,077.01	-71,366,180.02	-34,951,094.18	-74,096,996.03
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			512,696,780.62	471,597,677.61	508,012,763.45	468,866,861.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,604,273,243.78	1,465,178,847.87	1,523,058,361.71	1,390,537,727.36

公司法定代表人：杨松贺

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：任继超

利润表

编制单位: 河南银鸽实业投资股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			509,774,440.19	364,940,218.12	404,120,183.90	328,616,108.75
减: 主营业务成本			430,986,923.71	306,440,807.97	336,161,158.12	275,506,108.80
主营业务税金及附加			2,703,723.72	1,992,885.57	2,372,421.80	1,932,292.64
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	22		76,083,792.76	56,506,524.58	65,586,603.98	51,177,707.31
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	23		1,872,572.71	529,808.25	1,627,593.29	386,021.28
减: 营业费用	24		9,653,604.76	7,414,165.93	7,531,651.38	6,213,958.93
管理费用	25		11,870,351.63	13,702,360.20	10,780,492.28	14,006,758.43
财务费用	26		11,485,271.09	9,677,879.57	10,600,557.08	9,465,603.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			44,947,137.99	26,241,927.13	38,301,496.53	21,877,407.65
加: 投资收益(损失以“-”号填列)					3,017,759.32	1,621,920.61
补贴收入			129,862.00			
营业外收入	27		459,784.28	514,864.16	167,199.50	439,871.55
减: 营业外支出	28		1,219,962.94	282,425.28	664,058.89	197,670.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			44,316,821.33	26,474,366.01	40,822,396.46	23,741,529.81
减: 所得税			2,857,396.14	1,293,867.16	1,288,845.73	1,000,000.00
减: 少数股东损益			-27,326.70	19,549.19		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			41,486,751.89	25,160,949.66	39,533,550.73	22,741,529.81

公司法定代表人: 杨松贺

主管会计工作负责人: 宋巨川

会计机构负责人: 任继超

现金流量表

编制单位: 河南银鸽实业投资股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			594,336,576.16	467,539,493.16
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			5,701,559.47	1,794,792.79
现金流入小计			600,038,135.63	469,334,285.95
购买商品、接受劳务支付的现金			447,656,505.34	337,626,319.04
支付给职工以及为职工支付的现金			26,925,646.19	21,442,071.72
支付的各项税费			43,962,169.41	37,731,201.81
支付的其他与经营活动有关的现金			15,389,157.28	11,086,079.97
现金流出小计			533,933,478.22	407,885,672.54
经营活动产生的现金流量净额			66,104,657.41	61,448,613.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			104,892.50	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			104,892.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			93,335,921.94	33,766,421.14
投资所支付的现金			5,250,000.00	6,150,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			98,585,921.94	39,916,421.14
投资活动产生的现金流量净额			-98,481,029.44	-39,916,421.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			221,700,000.00	221,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			7,298,000.00	5,298,000.00
现金流入小计			228,998,000.00	226,998,000.00
偿还债务所支付的现金			121,700,000.00	121,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			11,241,434.31	10,600,557.08
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			5,582,147.00	30,123,522.22
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			138,523,581.31	162,424,079.30

筹资活动产生的现金流量净额			90,474,418.69	64,573,920.70
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			58,098,046.66	86,106,112.97
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			41,486,751.89	39,533,550.73
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-27,326.70	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,104,756.22	2,908,198.44
固定资产折旧			26,483,431.60	23,413,499.85
无形资产摊销			744,781.15	537,630.08
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-5,630,589.45	-5,488,410.71
预提费用增加(减：减少)			7,046,221.69	6,065,672.70
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			258,969.09	
财务费用			11,485,271.09	10,600,557.08
投资损失(减：收益)				-3,017,759.32
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-6,729,743.87	1,678,487.20
经营性应收项目的减少(减：增加)			-4,022,244.61	1,476,982.00
经营性应付项目的增加(减：减少)			-8,581,236.61	-18,588,940.20
其他			2,485,615.92	2,329,145.56
经营活动产生的现金流量净额			66,104,657.41	61,448,613.41
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			250,766,748.37	242,764,897.44
减：现金的期初余额			192,668,701.71	156,658,784.47
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			58,098,046.66	86,106,112.97

公司法定代表人：杨松贺

主管会计工作负责人：宋巨川

会计机构负责人：任继超

合并资产减值表

编制单位: 河南银鸽实业投资股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	49,105,177.73	1,462,125.61	305,479.00	305,479.00	50,261,824.34
其中: 应收账款	40,209,318.95	1,462,125.61			41,671,444.56
其他应收款	8,895,858.78		305,479.00	305,479.00	8,590,379.78
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	2,184,458.33				2,184,458.33
其中: 库存商品	2,184,458.33				2,184,458.33
原材料					
长期投资减值准备合计	10,000,000.00				10,000,000.00
其中: 长期股权投资	10,000,000.00				10,000,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	61,289,636.06	1,462,125.61	305,479.00	305,479.00	62,446,282.67

公司法定代表人: 杨松贺

主管会计工作负责人: 宋巨川

会计机构负责人: 任继超

母公司资产减值表

编制单位: 河南银鸽实业投资股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	49,836,366.39	2,908,198.44		52,744,564.83
其中: 应收账款	39,870,402.83	1,391,695.17		41,262,098.00
其他应收款	9,965,963.56	1,516,503.27		11,482,466.83
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	244,522.30			244,522.30
其中: 库存商品	244,522.30			244,522.30
原材料				
长期投资减值准备合计	10,000,000.00			10,000,000.00
其中: 长期股权投资	10,000,000.00			10,000,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	60,080,888.69	2,908,198.44		62,989,087.13

公司法定代表人: 杨松贺

主管会计工作负责人: 宋巨川

会计机构负责人: 任继超

(三)会计报表附注

一、公司简介

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股份而设立的定向募集股份有限公司,于 1997 年 4 月经中国证券监督管理委员会证监发字第(1997)117 号、118 号文件批准,在上海证券交易所公开发行 4000 万股社会公众股并挂牌上市。公司地址:河南省漯河市源汇区人民东路 95 号,法定代表人:杨松贺,注册登记号:豫工商企 4100001003012,注册资本:人民币 37160 万元。公司主要经营范围:纸张、纸浆及其深加工、百货销售;技术服务、投资咨询(国家专项规定的除外)。经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务;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。

1998 年河南开祥实业投资股份有限公司购买本公司四家法人股共 28%的股权,成为本公司的第二大股东。

1998 年 11 月,经财政部财国字〔1998〕32 号文件和中国证监会证监发字第(1998)120 号文件批准,公司按 10:3 向全体股东配股,实际配股 2580 万股,配股后,公司总股本增至 18580 万元。

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

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

2000 年 4 月 30 日内部职工股 4160 万股上市流通。

2001 年 5 月 16 日公司第一大股东漯河市国有资产管理局与深圳市凯地投资管理有限公司签署《股份转让合同》,转让国家股 9290 万股,占公司总股本 25%;与河南豫美实业发展有限公司签署《股份转让合同》,转让国家股 3441.016 万股,占公司总股本的 9.26%。由于国家股转让需向河南省人民政府、国有资产管理部门、财政部、中国证监会等相关政府主管部门进行报批,同日漯河市国有资产管理局又与上述两公司签署了《股权委托管理协议》。

2001 年 12 月 14 日,由于上述《股份转让合同》未被批准,漯河市国有资产管理局与深圳市凯地投资管理有限公司、河南豫美实业发展有限公司签署了《股权转让终止协议》。

根据 2002 年 10 月 8 日漯河市人民政府漯政[2002]51 号《漯河市人民政府关于河南银鸽实业投资股份有限公司国有股权划转的通知》,漯河市政府拟将原漯河市财政局持有的本公司国有股 14588.8 万股全部划转给漯河银鸽创新发展有限公司持有经营管理,并承担其保值增值责任,股权性质仍为国有股。根据 2002 年 12 月 11 日河南省人民政府豫政文[2002]173 号《河南省人民政府关于划转河南银鸽实业投资股份有限公司国有股的批复》,省政府同意河南银鸽实业投资股份有限公司的国有股 14588.8 万股(占总股本的 39.26%)划转给漯河银鸽创新发展有限公司持有,上述股权划转需根据财政部关于股份有限公司国有股权管理有关规定,履行审批手续。

根据漯河市财政局漯财字 2002 年 11 月 11 日[2002]56 号《关于对河南银鸽实业投资股份有限公司国有股权委托管理的请示的批复》，漯河市财政局同意将该局持有的河南银鸽实业投资股份有限公司国有股 14588.8 万股委托给漯河银鸽创新发展有限公司管理，托管期间出资者享有的权益不变，托管时间从即日起至委托管理的国有股过户给漯河银鸽创新发展有限公司之日止。托管期间，若相关政府部门作出批准或不批准划转国家股的决定，托管在该决定生效之日终止。

2003 年 7 月 1 日，河南开祥实业投资股份有限公司分别与许继集团有限公司、漯河市经济发展投资总公司和辽阳造纸机械股份有限公司签订了《股份转让合同》，将其持有的本公司法人股 8011.2 万股（占本公司总股本的 21.56%）分别转让给上述三公司，其中，许继集团有限公司受让 3685.52 万股（占本公司总股本的 9.92%）；漯河市经济发展投资总公司受让 2467.68 万股（占本公司总股本的 6.64%）；辽阳造纸机械股份有限公司受让 1858 万股（占本公司总股本的 5%）。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。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]151 号文件：国资委同意将漯河市财政局持有的河南银鸽实业投资股份有限公司的国家股 14588.8 万股（占总股本的 39.26%）无偿划转给漯河银鸽创新发展有限公司。

漯河银鸽创新发展有限公司已向中国证监会申请了豁免要约收购义务，并得到中国证监会于 2003 年 12 月 12 日的批准（上市部函[2003]315 号）。

银鸽创新漯河银鸽创新发展有限公司于 2003 年 12 月 31 日已更名为漯河银鸽实业集团有限公司，股权过户手续已于 2004 年 2 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]151 号文件：国资委同意将漯河市财政局持有的河南银鸽实业投资股份有限公司的国家股 14588.8 万股（占总股本的 39.26%）无偿划转给漯河银鸽创新发展有限公司，漯河银鸽创新发展有限公司向中国证监会申请了豁免要约收购义务，2003 年 12 月 12 日得到中国证监会的批准（上市部函[2003]315 号）。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，上述国有股股权过户手续已于 2004 年 2 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

公司股东许继集团有限公司于 2005 年 1 月 27 日与许继联华国际环境工程有限公司和中机电亿万商务网络有限公司签订了股权转让协议，拟出让其持有的公司社会法人股 3685.52 万股（占公司总股本的 9.92%）。联华环境和亿万网络分别受让公司法人股 1842.76 万股和 1842.76 万股，各占公司总股本的 4.96%，双方尚未办理股权过户手续。

2005 年 6 月 27 日公司股东许继集团有限公司与许继联华国际环境工程有限公司、中机电亿万商务网络有限公司签订了《股权转让中止协议》，并于同日与许继集团国际工程有限公司（以下简称“国际工程公司”）签订了股权转让协议，出让其持有的本公司社会法人股 3685.52 万股。2005 年 7 月 1 日双方在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权转让过户手续，国际工程公司成为本公司第二大股东，持有本公司社会法人股 3685.52 万股，占公司总股本的 9.92%。

二、股份公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度：执行《企业会计制度》及《企业会计准则》。

2. 会计年度：公历年制，即 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：记账基础“权责发生制”；计价原则“历史成本”。各项财产如果发生减值，按《企业会计制度》的规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法：外币发生按当日市场汇率折合成本位币记账；每月终了，按月末市场汇率一次调整，汇兑损益除应予资本化外，全部计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确认标准：持有期限短，流动性强，易于转换成已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资核算方法：(1)短期投资的确认：本公司短期投资按取得投资时的实际购入或确定的成本计价，投资转让或到期兑付时确认投资收益。(2)短期投资跌价准备的计提方法：采用成本与市价孰低法。期末，对短期投资进行全面检查，按投资总体市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。

8. 应收款项坏账核算方法：

(1)坏账的确认：本公司对因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项(包括应收账款和其他应收款，下同)和因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2)公司坏账准备的计提方法为账龄分析法，坏账准备的计提比例为：一年以内 5%，1 - 2 年为 10%，2 - 3 年 20%，3 - 4 年为 30%，4 - 5 年为 50%，5 年以上为 100%。

9. 存货核算方法：

(1) 存货的分类：存货分为库存商品、原材料、在产品、低值易耗品等。

(2) 原材料、库存商品取得时采用实际成本计价，原材料、库存商品发出时采用加权平均法计算，低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货跌价准备的计提方法：存货期末计价采用历史成本与可变现净值孰低法计价，期末对存货按可变现净值低于历史成本的金额计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货的可变现净值按估计售价减去完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10. 长期投资及其减值准备的核算方法：

(1) 长期股权投资的核算方法：

A. 本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的采用成本法核算，投资收益于被投资单位宣告派发现金股利时确认，当该现金股利超出投资日以后累计未分配的部分作为投资成本的收回；

B. 本公司对被投资单位具有控制、共同控制且有重大影响的采用权益法核算。其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额计入长期投资股权差额，长期投资股权差额按被投资单位剩余经营年限平均摊销，没有经营年限的按照 10 年平均摊销。对于已资不抵债且本公司将不继续向其提供财务支持的子公司，分担权益的减少以投资账面价值为限，而未确认的投资损失在编制合并会计报表时同时调整利润表和股东权益。

(2) 长期债权投资的核算方法：

长期债权投资按取得时实际支付的全部价款扣除其中包含的已到期尚未支付的利息作为实际成本记账，并按权责发生制计提利息，同时按照直线法摊销其溢价或折价，计入各期损益。

(3) 长期投资减值准备：

公司每年年度终了，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可回收金额低于账面价值的，公司根据实际情况作出估计，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

11. 固定资产确认标准、计价、折旧方法及固定资产减值准备的计提方法：

(1) 固定资产确认标准：房屋建筑物：使用期限超过一年的机器、机械运输工具及其它与生产经营有关的设备、器具，或单位价值 2000 元以上、并且使用期限超过二年的、不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的成本作为入账价值。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法计算，按月提取，提取方法如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-50	3	1.94-4.85
通用设备	8-12	3	8.08-12.13
专用设备	8-15	3	6.47-12.13
运输工具	6-12	3	8.08-16.17

(4) 固定资产减值准备的计提方法：公司于期末对固定资产逐项进行检查，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用情况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值计提减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- a. 长期闲置不用，在可预见的未来不会使用，且已无转让价值；
- b. 由于技术进步等原因已不能使用；
- c. 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品；
- d. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；
- e. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法及在建工程减值准备的计提方法：

(1) 在建工程核算方法：按固定资产新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出确认在建工程，当所建工程项目达到预定可使用状态时转入固定资产核算。为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额在达到预定可使用状态所必要的购建活动开始后至所购建固定资产达到预定可使用状态前所发生的对应资产支出部分计入所购建固定资产的成本，其余部分及所购建的固定资产达到预定可使用状态后计入财务费用。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：公司于期末对在建工程进行全面检查，对有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑以下因素：

- a. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- b. 所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且是否能给企业带来经济利益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程发生减值的情形；

13. 无形资产计价和摊销方法：

(1) 无形资产计价：本公司无形资产按取得时的实际成本计价，自取得之日起按有效使用年限平均摊销。

(2) 无形资产减值准备的计提：公司于期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

当存在下列情况之一的，计提无形资产减值准备：

- a. 已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；
- c. 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形；

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- a. 已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- b. 已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- c. 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形；

14. 长期待摊费用摊销方法：

本公司长期待摊费用在其受益期间内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15. 借款费用的会计处理方法：

长期借款发生的利息支出、折价或溢价的摊销、汇兑差额等借款费用，属于筹建期间的计入“长期待摊费用”科目，在开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的“管理费用”；属于经营期间的计入“财务费用”科目；属于与购建固定资产有关的，满足规定的资本化条件的，计入“在建工程”科目。

16. 收入确认原则：

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对该商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠的计量；

(2) 提供劳务：公司提供劳务在同一年度开始和完成的，在劳务完成时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按照完工百分比确认收入；

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的收入，在与交易相关的经济利益能够流入公司，且收入的金额能够可靠地计量时，予以确认收入。

17. 所得税的会计处理：采用应付税款法。

18. 预计负债的确认原则：公司在与或有事项相关的义务同时符合以下条件时将其确认为负债：

- (1) 此项义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 此项义务的执行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 此项义务的金额能够计量。

19. 合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围确认原则：本公司对其他单位投资如拥有其半数以上（不包括半数）的权益性资本，或拥有的权益性资本虽然不足半数以上，但具有实质性控制权，则该单位纳入公司合并范围。

(2) 根据财政部财会字(1996)2 号文件的规定，如符合以下条件的子公司不纳入合并范围：

a. 子公司期末总资产的合计额低于母公司资产总额与其所有子公司资产总额合计额的 10%；

b. 子公司本期销售收入合计额低于母公司销售收入与其所有子公司销售收入合计额的 10%；

c. 子公司当期净利润中母公司所拥有的数额低于母公司当期净利润的 10%；

(3) 合并的日期及采用的方法：合并报表以母公司的报表基准日日期为准，合并时，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他会计资料为依据进行合并，并抵销公司重大内部交易和资金往来。

三、税项：

1. 增值税：销项税率为 17%，以当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额作为应纳税额。若当期销项税额小于当期进项税额不足抵扣时，其不足部分结转下期继续抵扣。

2. 城建税：城建税按流转税额的 7% 计征。

3. 教育费附加：教育费附加按流转税额的 3% 计征。

4. 所得税：33% 的法定税率计征。

四、控股子公司及合营企业

(1) 控股子公司及合营企业的概况如下：

公司名称	注册地址	注册 资本	投资 金额	所占权益 比例	是否 合并	经营范围
舞阳银鸽纸产有限责任公司	舞阳县张家港路中段	8000 万元	7970 万元	99.62%	是	生产销售纸张，纸浆及其深加工产品
漯河银鸽生活纸产有限公司	漯河市湘江路中段	1880 万元	1855 万元	98.67%	是	卫生纸、餐巾纸、面巾纸、卫生巾衬纸等生活用纸
漯河银鸽再生资源有限公司	漯河市衡山路	100 万 元	90 万 元	90%	是	废纸、废棉、废铁、废钢、废旧塑料的经营
河南无道理生物技术股份有限公司	漯河市衡山路南段 21 号	1250 万元	700 万 元	54%	是	农业生物技术产品，生态环保技术，产业的研究，开发，生产与销售
河南银鸽地产有限公司	漯河市人民路 95 号	2000 万元	200 万 元	10%	否	房地产开发，建设项目总承包，建筑设计，建筑材料经销
河南和正实业有限责任公司（原名为河南证券有限公司）	郑州纬五路 16 号	11000 万元	1000 万元	9.09%	否	证券业务
漯河市城市信用社	河南省漯河市交通路 336 号	5200 万元	1400 万元	26.91%	否	吸收公众存款，发放贷款，票据贴现，发行金融债券等

(2) 2005 年 1 月 7 日我公司出资 90 万元，我公司的控股子公司舞阳银鸽纸产有限责任公司出资 10 万元组建了漯河银鸽再生资源有限公司。

根据河南银鸽实业投资股份有限公司第五届董事会第一次会议决议，我公司出资 525 万元收购了河南高科技创业投资股份有限公司持有的河南无道理生物技术股份有限公司 40% 的股权。至此，我公司持有的河南无道理生物技术股份有限公司的股权增至 54 %。

截至资产负债表日纳入合并报表范围的子公司增加为四个。

(3) 河南无道理生物技术股份有限公司 2005 年 5 月 31 日的资产负债情况：

资产项目	金额(元)	负债和股东权益	金额(元)
流动资产	10,180,091.12	流动负债	14,176,817.11
长期投资	0.00	长期负债	130,600.82
固定资产	13,715,247.58	负债合计	14,307,417.93
无形资产	143,158.65	股东权益	9,731,079.42
资产合计	24,038,497.35	负债和股东权益合计	24,038,497.35

河南无道理生物技术股份有限公司并入合并利润表的收入、成本、利润情况：

项 目	金 额
主营业务收入	384,850.39
主营业务利润	-3,744.37
营业利润	-81,203.99
利润总额	-79,563.99
所得税	0.00
净利润	-79,563.99

河南无道理生物技术股份有限公司并入合并现金流量表的流量情况：

项 目	金 额
经营活动产生的现金流量金额	-153,003.91
投资活动产生的现金流量金额	-1,036,982.59
筹资活动产生的现金流量金额	1,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-189,986.53

五、会计报表主要项目注释(除特殊说明外，以下数据是合并数)

1. 货币资金：

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	2,202,791.39	2,307,330.66
银行 存款	80,548,832.52	123,824,718.52
其他货币资金	109,000,000.00	124,634,699.19
合 计	191,751,623.91	250,766,748.37

本期较上期增长 30.78%，增加金额为 59,015,124.46，主要原因为对外借款增加所致。其他货币资金为承兑备付金和信用证保证金，其中承兑备付金 11,560 万元，信用证保证金 9,034,699.19 元。

2. 应收票据

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
银行承兑票据	38,305,063.51		29,191,846.96	
合 计	38,305,063.51		29,191,846.96	

应收票据期末余额中有 4,790,154.97 元质押给中国银行漯河市分行源汇支行，3,500,000.00 元质押给中国农业银行黄河路支行沙北分理处。

3. 应收款项

3.1 应收账款：

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	48,021,111.50	49.36%	2,401,055.57	64,405,342.99	56.66%	3,220,267.15
1 - 2 年	4,906,993.83	5.06%	490,699.38	4,660,579.34	4.10%	466,057.93
2 - 3 年	4,364,785.14	4.50%	872,957.03	3,343,909.40	2.94%	668,781.88
3 - 4 年	1,618,529.14	1.67%	485,558.75	2,343,908.42	2.06%	703,172.52
4 - 5 年	4,584,991.08	4.72%	2,292,495.54	4,605,558.66	4.05%	2,302,779.34
5 年以上	33,666,552.68	34.69%	33,666,552.68	34,310,385.74	30.19%	34,310,385.74
合 计	97,162,963.37	100.00%	40,209,318.95	113,669,684.55	100.00%	41,671,444.56

(1) 无持有 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额前五名合计金额 37,956,304.56 元占应收账款总额的 33.39%。

(3) 欠款金额前五名的单位：

单 位 名 称	金 额	时 间	原 因
东莞市隆兴纸业有限公司	10,653,498.70	1 年以内	销货款
广东省印刷物资公司	9,838,215.71	1 年以内	销货款
山东菏泽印刷厂	6,195,422.86	5 年以上	销货款
河南省印刷物资总公司(一科)	5,768,210.85	1 年以内	销货款
北京银鸽翰林浆纸有限公司	5,500,956.44	1 年以内	销货款

其中山东菏泽印刷厂的应收帐款已全额计提坏帐准备。

3.2 其他应收款：

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备

1 年以内	6,549,076.35	23.44%	327,453.82	2,026,958.08	9.26%	101,347.86
1 - 2 年	12,330,804.11	44.13%	1,233,080.41	10,517,340.22	48.07%	1,051,734.02
2 - 3 年	901,594.61	3.23%	180,318.82	1,155,258.97	5.28%	231,051.79
3 - 4 年	662,234.11	2.37%	198,670.24	654,655.54	2.99%	196,396.66
4 - 5 年	1,074,884.13	3.85%	537,442.07	1,032,798.21	4.72%	516,399.11
5 年以上	6,418,893.42	22.98%	6,418,893.42	6,493,450.34	29.68%	6,493,450.34
合 计	27,937,486.73	100.00%	8,895,858.78	21,880,461.36	100.00%	8,590,379.78

(1)无持有 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(2)其他应收款前五名合计 14,479,171.44 元，占其他应收款总额的 66.17%。

(3)欠款金额前五名的单位：

单 位 名 称	金 额	时 间	原 因
郑州东港安全印刷有限公司	8,975,487.44	1—2 年	往来款
新源化工公司	2,023,684.00	5 年以上	往来款
漯河市经贸委	2,000,000.00	5 年以上	暂借款
广州庆生	980,000.00	4—5 年	往来款
江苏亚太集团	500,000.00	2—3 年	往来款

其中新源化工公司、漯河市经贸委的应收款已全额计提减值准备。

4. 预付账款：

账 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	130,244,707.84	100.00%	87,553,774.75	100.00%
合 计	130,244,707.84	100.00%	87,553,774.75	100.00%

(1)无预付持有 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2)预付账款金额前五名的单位：

单 位 名 称	金 额	时 间	原 因
平顶山德意贸易有限责任公司	6,126,944.56	1 年以内	货款
广西南宁凤凰纸业有限公司	4,231,720.95	1 年以内	货款
漯河市电业局	4,203,504.91	1 年以内	电费
邵武中竹纸业有限责任公司	2,404,465.67	1 年以内	货款
郑州丰源钢管有限公司	1,096,467.27	1 年以内	货款

5. 存货：

项 目	期 初 数	期 末 数
-----	-------	-------

	<u>金 额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>金 额</u>	<u>跌价准备</u>
库存商品	44,586,533.35		73,009,962.14	2,184,458.33
原 材 料	73,009,962.14	2,184,458.33	44,586,533.35	-
低值易耗品	13,701,700.85		13,701,700.85	-
在 产 品	7,876,430.06		7,876,430.06	-
<u>合 计</u>	<u>139,174,626.40</u>	<u>2,184,458.33</u>	<u>139,174,626.40</u>	<u>2,184,458.33</u>

6. 待摊费用：

<u>类 别</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期摊销数</u>	<u>期 末 数</u>	<u>剩余摊销 期限</u>
<u>合 计</u>	<u>65,413.10</u>	<u>7,787,626.54</u>	<u>2,145,873.07</u>	<u>5,707,166.57</u>	—

7. 长期投资：

(1) 明细项目

<u>项 目</u>	<u>期 初 数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期 末 数</u>
长期股权投资	28,017,547.52	1,357,568.23	1,750,000.00	27,625,115.75
长期债权投资				
<u>合 计</u>	<u>28,017,547.52</u>	<u>1,357,568.23</u>	<u>1,750,000.00</u>	<u>27,625,115.75</u>
长期投资减值准备	10,000,000.00			10,000,000.00
<u>长期投资净额</u>	<u>18,017,547.52</u>	<u>1,357,568.23</u>	<u>1,750,000.00</u>	<u>17,625,115.75</u>

(2) 长期股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资金额</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>	<u>本期权益 增减额</u>
河南银鸽地产有限公司	2,000,000.00	10%	-
河南和正实业有限责任公司	10,000,000.00	9.09%	-
漯河市城市信用社	14,187,440.76	26.91%	-

(3) 股权投资差额

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成 原因</u>	<u>已摊销 期限</u>	<u>2005年摊 销金额</u>	<u>期 末 数</u>
河南无道理生物技术股份有限公司	1,357,568.23	溢价 投入			1,357,568.23

漯河银鸽生活纸产 有限公司	88,190.93	溢价 投入	11 个月	80,106.76
------------------	-----------	----------	-------	-----------

(4) 根据河南银鸽实业投资股份有限公司第五届董事会第一次会议决议, 我公司出资 525 万元收购了河南高科技创业投资股份有限公司持有的河南无道理生物技术股份有限公司 40% 的股权。至此, 我公司持有的河南无道理生物技术股份有限公司的股权增至 54%。

(5) 对河南和正实业有限责任公司 (原名为河南证券有限公司) 的投资, 从 1998 年以来一直未获收益, 由于以前年度已全额计提减值准备, 本期未作调整。

8. 固定资产及累计折旧:

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	173,697,258.12	8,424,600.25	19,275,466.02	162,846,392.35
专用设备	575,481,295.35	8,411,737.28	3,939,530.97	579,953,501.66
通用设备	23,014,502.45	2,262,678.64	2,123,386.84	23,153,794.25
运输工具	8,473,535.95	2,215,394.00	-	10,688,929.95
融资租入固定资产	-	-	-	-
其它	1,146,652.48	685,918.00	-	1,832,570.48
小 计	<u>781,813,244.35</u>	<u>22,000,328.17</u>	<u>25,338,383.83</u>	<u>778,475,188.69</u>
二、累计折旧				
房屋及建筑物	55,032,799.81	4,985,712.97	10,005,788.44	50,012,724.34
专用设备	199,763,563.93	20,481,442.34	3,813,537.58	216,431,468.69
通用设备	10,332,822.99	246,830.18	1,999,393.46	8,580,259.71
运输工具	9,010,909.25	569,930.14	-	9,580,839.39
融资租入固定资产	-	-	-	-
其它	736,162.03	138,927.60	-	875,089.63
小 计	<u>274,876,258.01</u>	<u>26,422,843.23</u>	<u>15,818,719.48</u>	<u>285,480,381.76</u>
三、固定资产净值	<u>506,936,986.34</u>	<u>-4,422,515.06</u>	<u>9,519,664.35</u>	<u>492,994,806.93</u>
固定资产减值准备	-	-	-	-

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四、固定资产净额	506,936,986.34	-4,422,515.06	9,519,664.35	492,994,806.93

(1) 由在建工程转入固定资产金额 3,240,317.39 元。

(2) 2005 年 5 月 13 日, 以房产作为抵押物向漯河市农行黄河路支行借款 3300 万元。

9. 在建工程:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资 产	本期其他 减少	期末数	资金来源
10 万吨箱板纸	180,834,564.63	58,562,700.55	3,240,317.39	-	236,156,947.79	自筹、贷款
10 万吨轻量涂布	903,327.02	-	-	-	903,327.02	自筹
1880 项目	771,170.46	4,190,649.01	-	-	4,961,819.47	自筹
2640 项目	39,752,578.21	15,799,343.82	-	-	55,551,922.03	自筹
四段漂项目	7,614,801.62	818,440.92	-	-	8,433,242.54	自筹
3200 项目	14,251,529.13	12,051,461.57	-	-	26,302,990.70	自筹、贷款
35T 炉项目	6,499,633.19	3,133,881.32	-	-	9,633,514.51	自筹
辅料工段项目	1,652,013.02	263,786.40	-	-	1,915,799.42	自筹
办公楼、宿舍楼	1,761,697.80	2,759,124.02	-	-	4,520,821.82	自筹
大门及主道	707,669.00	305,914.29	-	-	1,013,583.29	自筹
生产办公楼	46,250.93	36,440.00	-	-	82,690.93	自筹
碱回收黑液蒸发站	-	1,792,768.00	-	-	1,792,768.00	自筹
新蒸切项目	-	4,747,120.96	-	-	4,747,120.96	自筹
1757 纸机项目	7,247,314.34	2,295,715.77	-	-	9,543,030.11	自筹
20T 炉项目	1,445,223.20	3,006,444.50	-	-	4,451,667.70	自筹
无道理改造	-	8,941,982.72	-	-	8,941,982.72	自筹
其他	55,516,550.25	1,263,083.99	-	-	56,779,634.24	自筹、贷款
合 计	319,004,322.80	119,968,857.84	3,240,317.39	-	435,732,863.25	
减值准备	-	-	-	-	-	
净 值	319,004,322.80	119,968,857.84	3,240,317.39	-	435,732,863.25	

(1) 本期在建工程转入固定资产金额 3,240,317.39 元。

(2) 工程项目中的利息资本化金额列示如下:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固 定资产	期末数
10 万吨箱板纸	9,245,058.46	6,620,370.91		15,865,429.37
3200 项目	616,447.34	867,271.28		1,483,718.62
2640 项目		408,948.91		408,948.91
1575 工程		313,720.71		313,720.71
20 吨锅炉		120,907.00		120,907.00
无道理改造		165,000.00		165,000.00
合 计	9,861,505.80	8,496,218.81		18,357,724.61

10. 无形资产：

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权(本部)	20,025,000.00	15,219,000.00		200,250.00	15,018,750.00	450 个月
土地使用权(本部)	29,946,736.00	26,952,062.30		299,467.38	26,652,594.92	534 个月
金蝶软件	152,880.00	66,604.01		17,912.70	48,691.31	17 个月
新中大软件			174,293.43		174,293.43	60 个月
财务软件	45,860.00	31,340.00		4585.98	26754.02	35 个月
财务软件升级	6,000.00	5,050.00		600.00	4,450.00	44.5 个月
土地使用权(舞阳)	11,000,350.00	10,716,607.08		110,003.52	10,606,603.56	577 个月
土地使用权(生活纸)	6,135,451.92	5,994,847.81		76,693.20	5,918,154.61	463.5 个月
商标使用权			18,353.27		18,353.27	55 个月
生态源技术使用费			122,499.95		122,499.95	105 个月
发酵设备专利			787.50		787.50	45 个月
合计	<u>67,312,277.92</u>	<u>58,985,511.20</u>	<u>315,934.15</u>	<u>709,512.78</u>	<u>58,591,932.57</u>	-

以土地使用权为抵押物（原始金额为 29,946,736.00 元）于 2005 年 4 月 21 日向漯河市工行铁东开发区支行借款 2380 万元；以土地使用权为抵押物（原始金额为 6,135,451.92 元）于 2005 年 3 月 31 日向漯河市农行黄河路支行借款 1380 万元。

11. 短期借款：

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	23,800,000.00	23,800,000.00
担保借款	290,200,000.00	290,200,000.00
合计	<u>314,000,000.00</u>	<u>314,000,000.00</u>

12. 应付票据：

期初数	期末数
<u>169,546,870.00</u>	<u>195,145,887.61</u>

13. 应付账款：

期初数	期末数
<u>100,504,569.40</u>	<u>65,312,223.19</u>

无欠持有股份公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14. 应交税金：

项目	期初数	期末数
增值税	5,516,302.88	1,527,949.99

所得税	-2,292,941.87	-9,214,441.55
城市维护建设税	404,484.00	101,065.74
其他	481,060.55	1,525,508.04
<u>合 计</u>	<u>4,108,905.56</u>	<u>-6,059,917.78</u>

应交税金本期较年初降低 247.48%，减少金额为 10,168,823.34 元，主要原因为本期预交企业所得税增加所致。

15. 其他应付款：

<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
15,635,061.66	20,121,657.20

其中含欠持有股份公司 5% 以上股份的股东单位漯河银鸽实业集团有限公司的借款 5,000,000.00 元。

16. 长期借款：

<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
321,231,507.64	421,831,507.64

(1) 借款明细：

<u>借款单位</u>	<u>金 额</u>	<u>借款期限</u>	<u>月利率</u>	<u>借款条件</u>
农行舞阳县支行	10,000,000.00	2004.12.30—2006.12.30	3‰	担保
农行舞阳县支行	10,000,000.00	2004.12.30—2007.06.30	3‰	担保
农行舞阳县支行	10,000,000.00	2004.12.30—2007.12.30	3‰	担保
建行铁东支行	40,000,000.00	2004.01.08—2009.01.17	5.115‰	担保
建行铁东支行	55,000,000.00	2003.06.11—2006.06.11	5.0325‰	担保
建行铁东支行	10,000,000.00	2003.11.28—2008.11.27	5.115‰	担保
建行铁东支行	30,000,000.00	2003.12.31—2008.12.30	5.115‰	担保
中行漯河市分行	3,000,000.00	2005.06.16—2007.06.16	5.76‰	担保
中行漯河市分行	6,000,000.00	2004.02.09—2006.02.09	4.575‰	担保
中行漯河市分行	6,000,000.00	2004.02.10—2006.02.10	4.575‰	担保
中行漯河市分行	5,000,000.00	2004.02.13—2006.02.12	4.575‰	担保
农行黄河路支行	67,000,000.00	2005.03.31—2011.03.31	6.12‰	抵押
农行黄河路支行	18,000,000.00	2005.05.13—2010.06.12	6.12‰	抵押
农行黄河路支行	15,000,000.00	2005.05.13—2011.05.12	6.12‰	抵押

漯河市财政局	136,831,507.64	40 年	0.625%。政府担保
<u>合 计</u>	<u>421,831,507.64</u>	-	-

(2) 长期借款比年初增长 31.32%，增加金额为 100,600,000.00 元，主要为本年新增农行长期贷款 100,000,000.00 所致。

(3) 2005 年 3 月 31 日的长期借款 6700 万元中有 5320 万元由漯河银鸽实业集团有限公司所拥有的土地使用权作抵押。

17. 长期应付款：

<u>期 初 数</u>	<u>期 末 数</u>
23,107,566.00	28,478,566.82

长期应付款主要为应付新加坡废水处理工程私人有限公司设备款 1,407,566.00 元及欠持有股份公司 5% 以上股份的股东单位漯河银鸽实业集团有限公司的款项 26,998,000.00 元。

18. 股本：截止 2005 年 6 月 30 日，股本余额 371,600,000.00 元，本期无变动。公司股份情况如下表：

项 目	数量单位：万股	
	期初数	期末数
一、尚未流通股份		
1. 国家拥有股份	14,588.80	14,588.80
2. 境内法人拥有股份	8,011.20	8,011.20
<u>尚未流通股份合计</u>	<u>22,600.00</u>	<u>22,600.00</u>
二、已流通股份		
1. 境内上市的人民币普通股	14,560.00	14,560.00
2. 其他	-	-
<u>已流通股份合计</u>	<u>14,560.00</u>	<u>14,560.00</u>
三、 <u>股份总数</u>	<u>37,160.00</u>	<u>37,160.00</u>

股东名称	年初持股数量(万股)	报告期内增持(万股)	期末持股数量(万股)	持股比例	股东性质
漯河银鸽实业集团有限公司	14,588.80		14,588.80	39.26%	国有股
许继集团有限公司	3,685.52	-3,685.52		0.00	法人股
许继集团国际工程有限公司	0.00	3,685.52	3,685.52	9.92%	法人股
漯河经济发展投资总公司	2,467.68		2,467.68	6.64%	法人股

股东名称	年初持股数 量(万股)	报告期内增 持(万股)	期末持股 数量(万 股)	持股 比例	股东性质
辽阳造纸机械股份有限公司	1,858.00		1,858.00	5.00%	法人股

公司股东许继集团有限公司于 2005 年 1 月 27 日与许继联华国际环境工程有限公司和中机电亿万商务网络有限公司签订了股权转让协议，拟出让其持有的公司社会法人股 3685.52 万股(占公司总股本的 9.92%)。联华环境和亿万网络以每股 1.53 元的价格分别受让公司法人股 1842.76 万股和 1842.76 万股，各占公司总股本的 4.96%，双方尚未办理股权过户手续。

2005 年 6 月 27 日公司股东许继集团有限公司与许继联华国际环境工程有限公司、中机电亿万商务网络有限公司签订了《股权转让中止协议》，并于同日与许继集团国际工程有限公司（以下简称“国际工程公司”）签订了股权转让协议，出让其持有的本公司社会法人股 3685.52 万股。2005 年 7 月 1 日双方在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权转让过户手续，国际工程公司成为本公司第二大股东，持有本公司社会法人股 3685.52 万股，占公司总股本的 9.92%。

19. 资本公积：

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少	期 末 数
股本溢价	103,716,697.53			103,716,697.53
其他	33,834,814.60			33,834,814.60
债务重组	68,300.86			68,300.86
股权投资准备	8,951.80			8,951.80
合 计	137,628,764.79			137,628,764.79

20. 盈余公积：

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
法定盈余公积	22,490,055.22			22,490,055.22
公 益 金	11,245,037.62			11,245,037.62
合 计	33,735,092.84			33,735,092.84

21. 未分配利润：

项 目	金 额
年初未分配利润	-71,366,180.02
加：本期净利润	41,486,751.89
加：股权投资成本法转为权益法调整	-387,648.88
减：提取法定盈余公积	-

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
减：提取公益金	-
减：提取任意盈余公积	-
减：转作股本的普通股股利	-
<u>期末未分配利润</u>	<u>-30,267,077.01</u>

22. 主营业务利润：

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
<u>主营业务收入</u>	<u>509,774,440.19</u>	<u>364,940,218.12</u>
其中：文化纸	482,540,869.59	350,218,473.19
生活纸	27,233,570.60	14,721,744.93
<u>主营业务成本</u>	<u>430,986,923.71</u>	<u>306,440,807.97</u>
其中：文化纸	406,636,492.05	294,794,679.00
生活纸	24,350,431.66	11,646,128.97
<u>主营业务利润</u>	<u>76,083,792.76</u>	<u>56,506,524.58</u>
其中：文化纸	73,239,902.67	53,476,817.01
生活纸	2,843,890.09	3,029,707.57

说明原因：主营业务利润本期比上年同期增幅较大，主要是公司生产能力提高，销售收入增加，固定费用和消耗降低所致。

23. 其他业务利润：

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
<u>其他业务收入</u>	<u>9,689,698.30</u>	<u>14,092,704.95</u>
销售废料收入	1,038,779.89	716,129.55
销售材料收入	8,407,544.51	13,123,760.90
其他	243,373.90	252,814.50
<u>其他业务支出</u>	<u>7,817,125.59</u>	<u>13,562,896.70</u>
销售废料支出	-548,209.21	241,815.14
销售材料支出	8,365,334.80	13,123,113.65
其他		197,967.91
<u>其他业务利润</u>	<u>1,872,572.71</u>	<u>529,808.25</u>

其他业务利润本期比上年同期增加 253.44%，增加金额为 1,342,764.46 元，主要原因是本期销售废料支出减少所致。

24 . 营业费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
合 计	9,653,604.76	7,414,165.93

营业费用本期比上年同期增加 30.20%，增加金额为 2,239,438.83，原因为销售大幅增长导致销售提成等费用大幅增加。

25 . 管理费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
合 计	11,870,351.63	13,702,360.20

26 . 财务费用：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	14,601,258.50	9,191,316.20
减：利息收入	3,262,709.63	757,155.15
其 他	46,722.22	1,243,718.52
合 计	11,485,271.09	9,677,879.57

27 . 营业外收入：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净收益	187,734.09	
罚款收入	172,992.30	239,140.26
其 他	99,057.89	275,723.90
合 计	459,784.28	514,864.16

28 . 营业外支出：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理损失	552,921.30	27,811.62
捐赠支出	188,200.00	139,000.00
罚款支出	469,343.75	33,443.66
其 他	9,497.89	82,170.00
合 计	1,219,962.94	282,425.28

营业外支出本期比上年同期增加 331.96%，增加金额为 937,537.66 元，主要原因是固定资产清理净损失及罚款支出增加所致。

六、关联方关系及其交易

1. 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方情况

关联企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
漯河银鸽实业集团有限公司	河南省漯河市源汇区人民东路 95 号	资产经营、投资；高新技术开发应用咨询；日用品技术开发、生产、销售。	控制股东	有限责任公司	杨松贺
舞阳银鸽纸产有限责任公司	舞阳县张家港路中段	生产销售纸张、纸浆及其深加工产品	子公司	有限责任公司	杨松贺
漯河银鸽生活纸产有限公司	漯河市湘江路中段	卫生纸、餐巾纸、面巾纸、卫生巾衬纸等生活用纸	子公司	有限责任公司	杨松贺
河南无道理生物技术股份有限公司	河南省漯河市衡山路南段 21 号	农业生物技术产品、生态环保技术产业的研究、开发、生产与销售。	子公司	股份有限公司	杨松贺
漯河银鸽再生资源有限公司	漯河市衡山路	废纸、废棉、废铁、废钢、废旧塑料的经营	子公司	有限责任公司	周文普

(2) 不存在控制关系的关联方情况

关联企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
北京智润达投资顾问有限公司	北京市朝阳区安华西里一区 2 号楼明华旅馆 1-020 号	投资咨询企业形象策划；信息咨询（不含中介服务）；销售金属材料、机械设备、电器设备、百货、五金交电、电子计算机及软件。	控制股东的子公司	有限责任公司	张宇佳
漯河银鸽信息技术有限公司	漯河市高新区科技园	信息、咨询服务、软件开发。	控制股东的子公司	有限责任公司	季占波
漯河市城市信用社	河南省漯河市交通路 336 号	吸收公众存款、发放贷款、票据贴现、发行金融债券等。	参股公司	股份合作企业	陈六臣
河南和正实业有限责任公司（原名为河南证券有限公司）	郑州纬五路 16 号	证券业务	参股公司	有限责任公司	胡燕
河南银鸽地产有限公司	河南省漯河市人民路 95 号	房地产开发；建设项目总承包；建筑设计；建筑材料经销。	参股公司	有限责任公司	杨松贺
漯河无道理新材料有限责任公司	漯河市高新区科技园	开发、生产和经营造纸用特种功能纤维及其纸制品。	控制股东的子公司	有限责任公司	杨松贺

2. 关联方交易

(1)、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的借款与利息支出

项 目	发生额
借银鸽实业集团款	7,598,000.00
还银鸽实业集团款	2,300,000.00
支付银鸽实业集团借款利息	863,233.07

支付给漯河银鸽实业集团有限公司的利率按同期银行贷款月利率 5.58‰ 执行。

(2)、河南银鸽地产有限公司

项 目	发生额
银鸽地产暂借款	3,500,000.00
银鸽地产归还暂借款	3,500,000.00
收取地产暂借款利息	8,463.00
暂借银鸽地产款	5,000,000.00
归还暂借银鸽地产款	5,000,000.00

3. 关联方应收应付款余额

关 联 单 位	科 目	期 初 数	期 末 数
漯河银鸽实业集团有限公司	长期应付款	21,700,000.00	26,998,000.00

七、或有事项

1、截止资产负债表日许继集团有限公司为公司短期借款 18000 万元、长期借款 13800 万元、应付票据 13000 万元（担保额为 6500 万元）提供担保，担保额总计 38300 万元。

2、截止资产负债表日公司为河南汇通肉食品股份有限公司提供贷款担保 3000 万元，银行承兑汇票 2000 万元（担保额为 1000 万元）提供担保，河南汇通肉食品股份有限公司为本公司短期借款 8720 万元提供担保。

3、截止资产负债表日漯河双龙纺织有限公司为公司短期借款 2300 万元、长期借款 1700 万元提供担保。

4、截止资产负债表日本公司为舞阳银鸽纸产有限责任公司长期借款担保 3000 万元。

5、截止资产负债表日本公司以土地使用权抵押取得短期借款 2380 万元、长期借款 1380 万元，以房产抵押取得长期借款 3300 万元。

八、承诺事项

公司无需披露的重大承诺事项。

九、其他重要事项

2005年6月20日公司被中国证监会确定为股权分置改革试点公司。

2005年7月7日公司第五届董事会第三次会议审议通过了《公司股权分置改革方案》：以2005年6月17日公司总股本37160万股为基数，由非流通股股东向方案实施基准日的流通股股东按持股比例共支付总额为5532.80万股公司股票对价（即：流通股股东每持有10股流通股将取得3.8股股票对价）后，银鸽投资的所有股份都成为流通股。方案实施后公司总股本仍然为37160万股，公司资产、负债、所有者权益、每股收益等财务指标全部保持不变。

同时公司控股股东漯河银鸽实业集团有限公司承诺：

(1) 集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在24个月内不上市交易或者转让；

(2) 集团承诺在所持非流通股股份获得上市流通权之日后24个月内不上市交易或转让的承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占银鸽投资的股份总数的比例在12个月内不超过百分之五、24个月内不超过百分之十；

(3) 承诺所持非流通股股份获得上市流通权之日后 24 个月内不上市交易或转让的承诺期期满后的 18 个月内，通过证券场所减持银鸽投资股票的价格不低于 4.50 元（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）；

非流通股股东许继集团国际工程有限公司、漯河市经济发展投资总公司及辽阳造纸机械股份有限公司一致承诺：

(1) 公司持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让；

(2) 公司承诺在所持非流通股股份获得上市流通权之日后 12 个月内不上市交易或转让的承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占银鸽投资的股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五、24 个月内不超过百分之十。

2005 年 7 月 17 日公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于修改公司股权分置改革方案的议案》，将原对价修改为：以 2005 年 6 月 17 日公司总股本 37160 万股为基数，由非流通股股东向方案实施基准日的流通股股东按持股比例共支付总额为 5,824 万股公司股票对价（即：流通股股东每持有 10 股流通股将取得 4 股股票对价）后，银鸽投资的所有股份都成为流通股，非流通股股东承诺不变。以上议案尚须国资委批准和 2005 年 8 月 16 日召开公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过后方可实施。

十、报告期非经常性损益情况表

补贴收入	129,862.00
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	459,784.28
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	-1,219,962.94
小计	-630,316.66

八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程。

董事长：杨松贺

河南银鸽实业投资股份有限公司

2005 年 8 月 3 日