

公司代码：600793

公司简称：宜宾纸业

宜宾纸业股份有限公司 2016 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 四、公司负责人易从、主管会计工作负责人王强及会计机构负责人（会计主管人员）邹敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经四川华信（集团）会计师事务所审计，2016年度公司实现净利润为3178241.12元，年初未分配利润-164,277,345.60元，截止本报告期末，可供投资者分配利润为-161,099,104.48元。鉴于公司报告期内净利润弥补以前年度亏损后可供分配利润仍为负数，公司董事会拟决定：2016年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

详见本报告中第四节“经营情况讨论与分析”中的“三、关于公司未来发展的讨论与分析之（四）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 3 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 12 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 17 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 22 |
| 第八节 | 公司治理..... | 26 |
| 第九节 | 财务报告..... | 30 |
| 第十节 | 备查文件目录..... | 102 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------------|---|-----------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 宜宾纸业、公司、本公司、上市公司 | 指 | 宜宾纸业股份有限公司 |
| 控股股东、第一大股东、宜宾国资公司 | 指 | 宜宾市国有资产经营有限公司 |
| 第二大股东、五粮液集团 | 指 | 四川省宜宾五粮液集团有限公司 |
| 中环国投 | 指 | 中环国投控股集团有限公司 |
| 报告期内、本年度内 | 指 | 2016年1月1日至2016年12月31日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元、中国法定流通货币单位 |

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 | 宜宾纸业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 宜宾纸业 |
| 公司的外文名称 | YibinpaperindustryCO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | Yibinpaper |
| 公司的法定代表人 | 易从 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 王强 | 雷大敏 |
| 联系地址 | 四川省宜宾市南溪区裴石轻工业园区 | 四川省宜宾市南溪区裴石轻工业园区 |
| 电话 | 0831-3309399 | 0831-3309377 |
| 传真 | 0831-3309600 | 0831-3309600 |
| 电子信箱 | ybyzdsh@163.com | ybyzdsh@163.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------|
| 公司注册地址 | 四川省宜宾市南溪区裴石轻工业园 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 644100 |
| 公司办公地址 | 四川省宜宾市南溪区裴石轻工业园 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 644100 |
| 公司网址 | http://www.yb-zy.com |
| 电子信箱 | ybyzdsh@163.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 上海证券报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |

| | |
|------------|------------|
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |
|------------|------------|

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A类 | 上海证券交易所 | 宜宾纸业 | 600793 | ST宜纸 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼 |
| | 签字会计师姓名 | 刘均、李武林 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2014年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 444,879,514.05 | 13,687,663.36 | 3,150.22 | 10,625,808.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 3,178,241.12 | 8,876,604.95 | -64.20 | 8,348,678.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -105,263,291.28 | -22,788,395.05 | 不适用 | -12,905,171.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,625,674.31 | 25,267,152.87 | -173.71 | 24,532,045.79 |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2014年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 53,239,082.42 | 50,060,841.30 | 6.35 | 41,184,236.35 |
| 总资产 | 3,534,114,099.75 | 3,198,884,785.57 | 10.48 | 3,055,031,374.55 |

（二）主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2014年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.0302 | 0.0843 | -64.18 | 0.0793 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0302 | 0.0843 | -64.18 | 0.0793 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -0.9997 | -0.2164 | 不适用 | -0.1226 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 6.15 | 19.46 | -13.31% | 22.56 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -203.8 | -49.95 | -153.85% | -34.87 |

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 120,307,471.84 | 61,377.34 | 85,308,313.78 | 239,202,351.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -12,207,850.98 | -9,738,140.20 | -24,679,882.14 | 49,804,114.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -12,210,250.98 | -10,331,389.98 | -27,634,005.14 | -55,087,645.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,530,622.91 | 224,787.52 | 7,318,622.26 | -22,638,461.18 |

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2016 年金额 | 附注（如适用） | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|--|----------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -5,658.17 | | | |
| 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 | 103,629,783.33 | | 31,724,000.00 | 21,275,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | 2,105,455.95 | | | |
| 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 | 2,670,451.29 | | | |
| 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 | 41,500.00 | | -59,000.00 | -21,150.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | | | | |
| 所得税影响额 | | | | |
| 合计 | 108,441,532.40 | | 31,665,000.00 | 21,253,850.00 |

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

1、公司所从事的主要业务：

目前，公司所从事的主要业务为食品包装原纸的生产，2016年7月，整体搬迁项目一期工程（除生活用纸外）食品包装原纸生产线和化学浆生产线已正式通过环评并投产。

2、经营模式：

公司根据市场的需求和客户的订单情况安排生产，以提高存货周转率，降低成本。

3、行业情况：

造纸行业与宏观经济增速之间有较强的顺周期性，在中国经济增速有所调整的条件下，造纸行业的增速也面临调整压力。但随着国民经济下行压力的缓解、居民收入水平的提高以及整体经济的企稳，纸及纸板人均消费量预期还将持续增长；且在当前的市场环境下，淘汰落后产能和企业兼并重组力度不断加大，未来造纸行业竞争有望进一步规范化。

2016年中国经济缓中趋稳，稳中向好，供给侧改革取得阶段性成果，经济增长积极性因素增多。在宏观经济运行平稳的背景下，公司所处的造纸行业受供给侧结构性改革、国家环保整治、淘汰过剩产能以及市场需求增长等因素影响，推动造纸行业涨价提速。尤其下半年，受木浆、废

纸、物流、煤炭等成本推动影响，国内造纸企业迎来涨价潮。中长期看，我国供给侧结构性改革的不断推进，造纸业会有更多的落后产能被加速淘汰，同时随着环保治理力度加大，中小规模产能加速淘汰，造纸行业集中度进一步提升，行业复苏迹象明显，高景气度将得到延续。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

为确保公司未来的持续发展，公司的整体搬迁项目在环保方面进行了大的投入，通过先进的工艺技术，在节能减排、资源综合回收利用方面取得了明显的成效。正式投产以来，公司主要污染物指标治理完全达到国家标准，公司的环保治理处于国内同行业先进水平。

公司通过与客户的有效互动，积极调整产品结构，使公司形成快速转产能力、供货保障能力、专业纸机的稳定品质得到了客户的高度肯定，提升了客户的忠诚度、满意度和长期合作的信心。

公司依托区域资源优势。加强竹基地建设。公司与周边县、镇签订了竹资源开发合作协议，实施全新的竹产业发展模式，建立了企业与农户的直接供销关系，不仅保护了农户利益，而且能确保竹产业的持续发展，为公司正常生产经营打下坚实的基础。

。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年国家实施供给侧结构性改革，去除没有需求的有效供给，造纸企业经过深度洗牌，高污染、高能耗、低产能者被逐步淘汰出局，产能得到进一步压缩，行业的生产集中度在逐步提高，竞争态势也在发生明显变化，食品纸市场需求和价格在第四季度已经开始企稳回升。

2016年面临着外部市场竞争和内部转型升级的双重压力，公司大力实施“林浆纸一体化”战略，不断创新引导，持续深化改革，打造绿色产业。

报告期内，公司依托区域资源优势。加强竹基地建设。公司与周边县、镇签订了竹资源开发合作协议，实施全新的竹产业发展模式，建立了企业与农户的直接供销关系，不仅保护了农户利益，而且能确保竹产业的持续发展，为公司正常生产经营打下坚实的基础。

积极拓展公司的产品销售。报告期内，公司不断加强营销策划，加强与客户沟通，公司通过与客户的有效互动，积极调整产品结构，使公司形成快速转产能力、供货保障能力、专业纸机的稳定品质得到了客户的高度肯定，提升了客户的忠诚度、满意度和长期合作的信心。

建设环保友好型企业。宜宾纸业新区建设的目标之一就是建立资源节约、环境友好的新型现代化企业。新区通过先进的工艺技术，在节能减排、资源综合回收利用方面取得了明显的成效。正式投产以来，公司主要污染物指标治理完全达到国家标准，公司的环保治理处于国内同行业先进水平。

全面推进“以人为本、人才强企”战略。报告期内公司积极培养和引进急需人才、高层次人才，并做好管理、服务工作。此外，公司还通过开展多形式、多渠道人才调训和自主培训工作，全面提升人才素质。一是加强员工岗位技能培训。公司要求各分厂加强员工岗位技能培训，不断提高员工岗位业务技能水平，提升员工队伍整体素质，提高适应市场变化的能力和提升创造力，增强竞争优势，培养企业的后备力量，保持

企业持续经营的生命力。二是委托高校定向培养。为进一步优化公司生产一线专业技术人才结构，提升生产一线操作工人的整体素质，以适应公司未来发展需求，同时为公司即将新建的生活用纸生产线储备专业技术工人。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司整体搬迁技改项目一期工程的食物包装原纸生产线项目环保验收顺利通过，于2016年7月转入正常生产经营，实现主营业务收入32444万元，产量9.23万吨，销量7.40万吨。实现归属于上市公司股东净利润为318万元，报告期末，公司资产总额为353411万元，所有者权益5324万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|-----------|
| 营业收入 | 444,879,514.05 | 13,687,663.36 | 3,150.22 |
| 营业成本 | 434,850,420.19 | 13,956,663.42 | 3,015.72 |
| 销售费用 | 15,254,301.44 | 28,000.00 | 54,379.65 |
| 管理费用 | 37,718,521.56 | 23,913,740.29 | 57.73 |
| 财务费用 | 55,468,821.04 | -3,142,291.14 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,625,674.31 | 25,267,152.87 | -173.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,517,621.83 | -338,048,789.73 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 50,056,012.22 | 330,518,001.18 | -84.86 |

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司整体搬迁项目一期工程的食物包装原纸生产线项目环保验收顺利通过，于2016年7月转入正常生产经营，固主营业务收入、成本与2015年不可比。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 制浆造纸 | 324,440,654.11 | 314,711,086.25 | 3 | | | |
| 其他业务 | 120,438,859.94 | 120,139,333.94 | 0.25 | 779.91 | 760.80 | 增加2.21个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 华东 | 50,727,166.45 | | | | | |
| 华南 | 60,716,217.22 | | | | | |
| 中南 | 52,868,493.42 | | | | | |
| 西南 | 103,294,766.44 | | | | | |
| 西北 | 56,834,010.58 | | | | | |

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|--------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 食品纸(吨) | 90,159.58 | 72,244.85 | 17,914.73 | | | |
| 浆板(吨) | 2,144.47 | 2,042.51 | 101.96 | | | |

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|-------------|--------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 制浆造纸 | 直接材料 | 277,888,093.55 | 87.41 | | | | |
| 制浆造纸 | 直接人工 | 5,181,988.24 | 1.63 | | | | |
| 制浆造纸 | 制造费用 | 34,843,307.46 | 10.96 | | | | |

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 7,551.55 万元，占年度销售总额 19.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 21,518.20 万元，占年度采购总额 54.80%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 14,818.21 万元，占年度采购总额 37.74%。

2. 费用

√适用 □不适用

本报告期内，销售费用 1525.43 万元，占营业收入比 3.43%；管理费用 3771.85 万元，占营业收入比 8.48%；财务费用 5546.88 万元，占营业收入比 12.47%。

3. 现金流

√适用 □不适用

| 项目 | 本期发生额(元) | 上期发生额(元) | 增减(%) | 变化原因 |
|-----------------|----------------|---------------|-----------|-----------------------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 507,626,716.93 | 21,271,478.49 | 2,286.42 | 主要系本年转入正式生产，销量增加，收款增加所致 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,066,163.31 | 34,244,633.43 | -50.16 | 主要系本年实际收到政府补助的资金减少所致 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 485,021,649.49 | 26,291,030.36 | 1,744.82 | 主要系本年转入正式生产，采购增加，付现增加所致 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 31,870,472.27 | 117,446.80 | 27,036.09 | 主要系本年转入正式生产后，支付的职工薪酬归入的现金流量项目改变所致 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|------------------|----------|---|
| 支付的各项税费 | 3,617,573.06 | 101,544.41 | 3,462.55 | 主要系正式生产后支付各项税费增加所致 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,808,859.73 | 3,738,937.48 | 510.04 | 主要系转入正式生产后, 付现费用增加所致 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 21,287,964.33 | 50,443,522.88 | -57.80 | 主要系本期未收到宜宾市财政局新增无息借款, 且票据保证金利息收入大幅减少所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 35,352,209.08 | 360,869,685.00 | -90.20 | 主要系试运行期间构建资产的投入减少, 且试运行期间销售回款增加冲减在建工程金额较大所致 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 16,453,377.08 | 27,638,693.21 | -40.47 | 主要系本年支付与老区停产搬迁相关的费用减少所致 |
| 取得借款收到的现金 | 722,265,291.05 | 1,365,000,000.00 | -47.09 | 主要系本年新增银行及大股东借款减少所致 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 50,490,000.00 | | | 系本期收到融资租赁款项所致 |
| 偿还债务支付的现金 | 597,300,785.51 | 944,687,700.00 | -36.77 | 主要系本年偿还到期银行借款减少所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 101,773,718.77 | 84,409,849.59 | 20.57 | 主要系本年支付利息费用增加所致 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 23,624,774.55 | 5,384,449.23 | 338.76 | 系本期支付融资租赁设备租金所致 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内, 公司营业外收入 10579.06 万元, 较上年度增长 233.41%。

(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 | 120,229,794.10 | 3.40 | 77,985,528.02 | 2.44 | 54.17 | 主要系本年公司在银行开具应付票据存入的保证金增加所致 |
| 应收票据 | 5,021,854.87 | 0.14 | 23,366,540.15 | 0.73 | -78.51 | 主要系本年票据贴现及背书支付增加所致 |
| 应收账款 | 100,309,912.30 | 2.84 | 52,633,130.74 | 1.65 | 90.58 | 主要系本年转入正式生产, 开拓市场, 赊销增加所致 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|-----------------------------|
| 预付款项 | 56,210,648.73 | 1.59 | 17,797,306.73 | 0.56 | 215.84 | 主要系材料未结算增加所致 |
| 其他应收款 | 18,192,037.50 | 0.51 | 2,204,106.86 | 0.07 | 725.37 | 主要系公司融资租赁凭保证金增加所致 |
| 存货 | 249,141,177.37 | 7.05 | 136,514,404.36 | 4.27 | 82.50 | 主要系转入正式生产,库存商品和库存材料增加所致 |
| 固定资产 | 2,034,700,034.13 | 57.57 | 566,079,337.66 | 17.70 | 259.44 | 主要系本年公司新区在建工程转入正式生产预转固定资产所致 |
| 在建工程 | 11,167,823.95 | 0.32 | 1,493,333,350.12 | 46.68 | -99.25 | 主要系本年公司新区在建工程转入正式生产预转固定资产所致 |
| 长期待摊费用 | 35,556,264.64 | 1.01 | 15,835,067.13 | 0.50 | 124.54 | 主要系竹基地投入增加所致 |
| 短期借款 | 184,500,000.00 | 5.22 | 65,000,000.00 | 2.03 | 183.85 | 主要系本年度公司银行短期借款增加所致 |
| 应付票据 | 294,468,900.00 | 8.33 | 154,770,400.00 | 4.84 | 90.26 | 主要系本年办理承兑汇票支付材料款增加所致 |
| 预收款项 | 23,405,229.40 | 0.66 | 13,015,706.98 | 0.41 | 79.82 | 主要系转入正式生产预收客户货款增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 62,300,151.97 | 1.76 | 41,582,422.19 | 1.30 | 49.82 | 主要系社会保险欠缴增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,100,000,000.00 | 31.13 | 368,000,000.00 | 11.50 | 198.91 | 主要系长期借款在一年内将到期转入所致 |
| 长期借款 | 480,000,000.00 | 13.58 | 1,200,000,000.00 | 37.51 | -60.00 | 主要系长期借款在一年内将到期转出所致 |
| 递延收益 | 47,021,216.67 | 1.33 | 27,939,000.00 | 0.87 | 68.30 | 主要系本期收到与资产相关政府补助增加所致 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

期末主要资产受限情况详见附注“所有权或使用权受限的资产”。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司是国内大型食品包装原纸生产企业之一,属于证监会行业分类中的造纸及纸制品业。纸浆制造业、造纸业和纸制品制造业是其三个中类行业。公司主要产品为食品包装原纸,目前已形成年产能25万吨食品包装原纸和12万吨化学浆的生产能力。

1、行业格局

造纸行业与国民经济发展增速密切相关,2016年全球经济复苏缓慢,我国经济增长继续放缓,随着供给侧改革的不断推进,国民经济运行平稳,逐渐适应经济发展新常态,中国造纸产业稳中向好。

2、行业趋势

基于经济发展水平、原材料供应、市场价格波动和国家环保政策等因素影响,造纸行业将迎来新一轮的整改,未来行业内资源优势明显、整合能力强的大型企业有望取得竞争优势,获得较好发展。

随着国民经济的平稳运行,造纸行业景气度不断攀升,国内造纸行业对造纸原材料存在巨大需求,竹料作为食品包装原纸的主要原料,其供应和价格将成为影响行业发展的主要因素之一。

食品包装原纸行业的市场竞争将更多转向对原材料渠道的争夺，而拥有成熟的原料收购渠道的企业将在未来的竞争中占据优势

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2017 年公司将继续在企业战略的引领下，做强做大制浆造纸产业。依托宜宾的区位优势，大力实施“林浆纸一体化”战略，全力做大竹子资源规模，为造纸主业建立低成本优势，为企业可持续发展创造条件；积极进行产品结构调整，集中力量发展市场潜力大，能充分发挥公司技术优势、资源优势和市场优势的产品；采用先进的制浆造纸工艺和装备，生产质量一流的产品。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年公司将通过掘潜力，提高生产效能，降低生产成本，拓展产品市场，提高公司营收，力争完成 25 万吨食品包装原纸的生产和销售，预计主营业务收入将达到 10 亿元以上，使公司的主要经济指标将有大幅度的改善。

2017 年作为战略规划实施的承上启下之年，公司各项工作将紧紧围绕发展规划，强化组织绩效考核，加强创新研发能力，提升人才效益，注重品牌建设，深化风险管控等方面。

在管理上主要注重以下几个方面：

- 1、完善公司管理制度和体系；
- 2、加强人才培养与梯队建设；
- 3、提升公司整体信息化水平。
- 4、推进品牌与企业文化建设；
- 5、增强公司风险防范能力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

- 1、市场的风险，产品的价格波动给公司经营带来的不确定性；
- 2、原材料的价格（特别是进口商品价格）持续上涨给公司的运营带来风险；
- 3、资金成本的风险，由于市场资金供应过紧，导致融资成本的增加。

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

经四川华信（集团）会计师事务所审计，2016 年度公司实现净利润为 3178241.12 元，年初未分配利润-164277345.6 元，截止本报告期末，可供投资者分配利润为-161099104.48 元。鉴于公司报告期内净利润弥补以前年度亏损后可供分配利润仍为负数，公司董事会拟决定：2016 年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016 年 | | | | | 3,178,241.12 | |

| | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--------------|--|
| 2015 年 | | | | | 8,876,604.95 | |
| 2014 年 | | | | | 8,348,678.62 | |

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

三、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

宜宾纸业股份有限公司董事会 关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

本公司 2016 年度聘请四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务报告的审计机构。2017 年 4 月 6 日，四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)向本公司提交了《宜宾纸业股份有限公司 2016 年度审计报告》(川华信审(2017)016 号)，出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告。强调事项段原文如下：

“我们提醒报告使用者关注：

如附注十二、七所述，截止 2016 年 12 月 31 日，纸业公司累计未分配利润为-16,109.91 万元，资产负债率为 98.49%，一年内到期的长期借款为 110,000 万元，2016 年度扣除非经常性损益后的净利润为-10,526.33 万元，经营活动产生的现金流量净额为-1,862.57 万元。纸业公司已经在财务报表附注中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大的不确定性。

本段内容不影响已对财务报表发表的审计意见。

对于上述强调事项，公司董事会认为：该强调事项段充分说明了公司的经营风险和或有风险。公司董事会说明如下：

①大股东将继续为公司提供支持。作为公司大股东的宜宾市国有资产经营有限公司对公司大力支持，将继续为公司债务提供担保和委托贷款，确保公司持续经营，保证广大职工正常就业。截至报告日，公司已收到大股东的委托贷款 21,450 万元用于到期贷款的周转。

②搬迁补偿程序进展顺利。公司老厂区搬迁损失审计、评估工作已接近尾声，预计 2017 年取得搬迁补偿的可能性较大，搬迁补偿资金的注入将会为公司持续经营提供进一步支持。截至报告日，已收到预付的搬迁补偿资金 2 亿元。

③纸品售价上涨，增加销售收入。进入 2017 年以来，造纸行业回暖，市场向好，公司产品售价提高。截至报告日，公司 2017 年食品原纸售价提高了 1000 元/吨以上，此举将公司增加经营现金流量，增强公司的运营能力。

④挖潜降耗，提高效益。通过提高管理水平，降低产品成本，降低期间费用，发掘新的利润增长点。公司将通过进一步优化流程，加强内部管控，挖潜增效，提升盈利水平。

特此说明

宜宾纸业股份有限公司董事会

二〇一七年四月六日

宜宾纸业股份有限公司监事会

关于对《董事会关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》的意见

本公司董事会对非标准无保留审计意见涉及事项作了专项说明，为此，公司监事会对该专项说明进行了核查并发表意见如下：

经公司监事会对《董事会关于对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》的核查，认为：董事会专项说明真实、准确、完整地反映了公司的情况，公司监事会同意董事会所作的该专项说明。

宜宾纸业股份有限公司监事会

二〇一七年四月六日

四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 300,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) | 180,000.00 |

六、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：

| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|---------|-----------|------------------|--------|--|--------------|-------------------|------------|---|--------------|
| 宜宾纸业 | 肖南华 | 李立志、杨清碧、马永彬、李寿银。 | 民事诉讼 | <p>2013年,公司召开2013年第一次临时股东大会审议并通过了《老厂区资产处置的议案》,拟对不能使用老厂区资产进行公开处置。公司根据国有资产的相关处置程序,对老区资产在宜宾市公共资源交易中心挂牌交易,其中部分资产由自然人肖南华中标,2014年2月签订交易合同,中标金额为2405.82万元,中标人未按合同支付余款12,594,396.82万元。经公司多次催款无效。2016年5月,公司向宜宾市中级人民法院提出起诉。</p> <p>宜宾市中级人民法院于2016年5月31日对原告宜宾纸业与被告肖南华、李立志、杨清碧、马永彬买卖合同纠纷一案正式立案,2016年8月31日,被告肖南华向法院申请追加李寿银作为第三人参加诉讼,法院依法适用普通程序,公开开庭进行了审理。四川省宜宾市中级人民法院于2017年1月20日下达民事判决书,解除原告宜宾纸业股份有限公司与被告肖南华于2014年2月13日签订《产权交易合同》;确认被告肖南华缴纳的保证金454万元归原告宜宾纸业股份有限公司所有;被告肖南华等于判决生效之日起十五日内支付原告宜宾纸业股份有限公司已拆除设备价值中的未支付价款12,594,396.82元。</p> | 17,134,396.8 | 否 | 一审判决未生效。 | 由于公司搬迁补偿政策发生变化,该款项属于公司代翠屏区政府收取的资产处理款项,不属于公司的债权款项。 | 还未进入执行程序。 |

(三) 其他说明

适用 不适用

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

九、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

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|----------------------------|
| 2015年11月26日，宜宾国资公司和五粮液集团与中环国投签订上市公司股份转让协议。2016年6月28日，中环国投、宜宾国资公司、五粮液集团进行协商并达成一致，决定对中环国投与宜宾国资公司、五粮液集团于2015年11月26日签署的《上市公司股份转让协议》予以解除。 | 临时公告编号：临2016-050 |
| 2016年6月28日，公司召开第九届董事会第三十次会议，审议通过了《宜宾纸业股份有限公司关于终止重大资产重组的议案》。相关具体内容，请查看公司临时公告。 | 临时公告编号：临2016-052、临2016-054 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况

□适用 √不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

无

十一、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十二、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|-------------------|---|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 335,413.6 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | <input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 65,000.00 |
| 4. 教育脱贫 | |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 132,300.00 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 39 |

| | |
|-----------------|--|
| 其中：6.1 项目名称 | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 16,000.00 |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | 600 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 122,113.6 |

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

扎实开展扶贫帮困活动，践行社会主义核心价值观

1. 开展关爱活动。2016 年公司从事特殊工种的职工免费体检六百余人次；开展关爱女职工活动，发放资金共计 16000 元；开展关爱残疾人活动，共计向省残联捐赠书籍 50 套。

2. 开展慰问活动。在“六一”节慰问单亲困难女工子女 17 名，发放慰问金 3400 元及文化用品；慰问劳模发放慰问金 39200 元；全年看望生病住院的职工 174 人，发放慰问金 36100 元；6-9 月公司工会筹备资金 30900 元，组织为生产一线员工送清凉活动，将防暑降温药品发放到职工手中，深受职工好评。

3. 开展扶贫活动。为体现中华民族扶贫济困、人心向善的传统美德，今年 10 份公司开展全国扶贫日捐款活动，共计捐款总额 12513.6 元；同时公司坚持每季度开展对困难职工进行帮扶，今年共计帮扶困难职工 199 人次，帮扶金额 65000 元；在宜宾市南溪区 2016 年栋梁工程扶贫助学、关心下一代基金公益活动中，公司向南溪区栋梁办、区关工委办公室捐款现金 10000 元；与南溪区裴石乡政府合作，定点帮扶贫困学生，发放“幸福裴石”助学资金 10000 元，资助贫困学生 6 人；在高县四烈乡，资助贫困学生 6 人，发放助学资金 2400 元。

4. 开展金秋助学活动。为推动和帮助解决困难职工子女上学问题，公司开展了金秋助学活动，发放助学资金 109900 元资助 27 名新考入大学的职工子女。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

（一）普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

| | |
|-------------------------|-------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 5,740 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 4,331 |

(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 | |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 0 | 39,776,583 | 37.77 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 0 | 16,915,217 | 16.06 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 芜湖长元股权投资基金（有限合伙） | 1,127,603 | 1,127,603 | 1.07 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 范立义 | 1,003,600 | 1,003,600 | 0.95 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 范骥 | 156,895 | 854,000 | 0.81 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 长安基金—广发银行—长安尊享2号分级资产管理计划 | 767,600 | 767,600 | 0.73 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 田秀文 | 125,000 | 605,500 | 0.58 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 刘风玲 | 561,300 | 561,300 | 0.53 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 上海泛皓投资管理有限公司—上海泛皓福强共赢基金一号 | 538,000 | 538,000 | 0.51 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 长安基金—广发银行—长安尊享1号资产管理计划 | 474,292 | 474,292 | 0.45 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 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 | | | | |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 39,776,583 | 人民币普通股 | 39,776,583 | | | | |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 16,915,217 | 人民币普通股 | 16,915,217 | | | | |
| 芜湖长元股权投资基金（有限合伙） | 1,127,603 | 人民币普通股 | 1,127,603 | | | | |
| 范立义 | 1,003,600 | 人民币普通股 | 1,003,600 | | | | |
| 范骥 | 854,000 | 人民币普通股 | 854,000 | | | | |
| 长安基金—广发银行—长安尊享2号分级资产管理计划 | 767,600 | 人民币普通股 | 767,600 | | | | |
| 田秀文 | 605,500 | 人民币普通股 | 605,500 | | | | |
| 刘风玲 | 561,300 | 人民币普通股 | 561,300 | | | | |
| 上海泛皓投资管理有限公司—上海泛皓福强共赢基金一号 | 538,000 | 人民币普通股 | 538,000 | | | | |
| 长安基金—广发银行—长安尊享1号资产管理计划 | 474,292 | 人民币普通股 | 474,292 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1、前10名无限售条件流通股股东中持有公司股份超过5%的股东有宜宾市国有资产经营有限公司（以下简称“宜宾市国资公司”）、四川省宜宾五粮液集团有限公司（以下简称“五粮液集团公司”）。</p> <p>2、持有公司股份超过5%的股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>3、公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> | | | | | | |

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|---------------------------|
| 名称 | 宜宾市国有资产经营有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张辉 |
| 成立日期 | 1999年08月04日 |
| 主要经营业务 | 在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

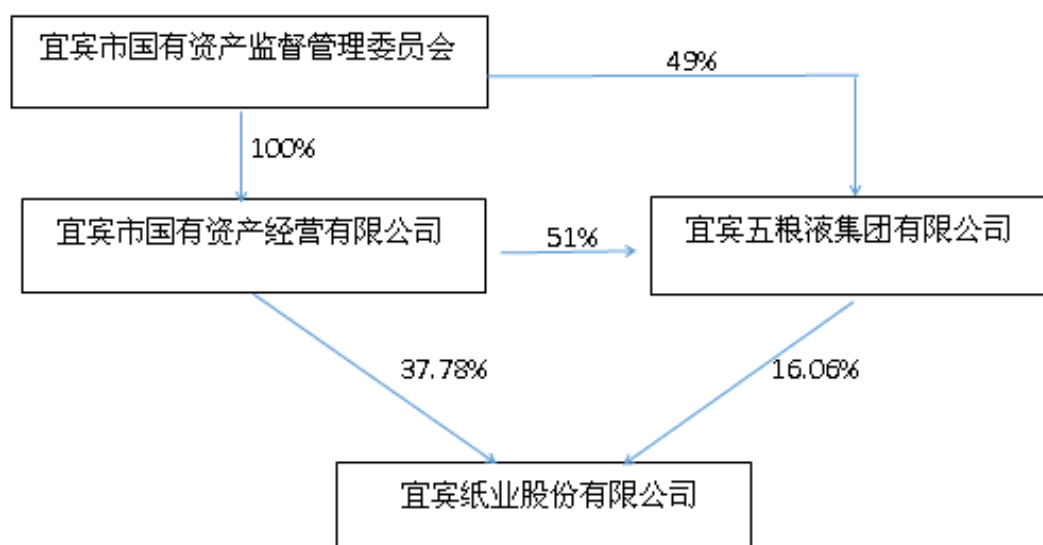
1 法人

√适用 □不适用

| | |
|----|----------------|
| 名称 | 宜宾市国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

2015 年 11 月 26 日,宜宾国资公司和五粮液集团与中环国投签订了《上市公司股份转让协议》。协议约定转让方宜宾市国有资产经营有限公司、四川省宜宾五粮液集团有限公司将其持有的宜宾纸业股份有限公司(以下简称“公司”)全部股份转让给中环国投,合计 56,691,800 股,占公司股份总数的 53.83%。2016 年 6 月,双方终止了重大资产重组事项。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------------|-------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 易从 | 董事、董事长 | 男 | 54 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 28 | |
| 王晓华 | 董事、副董事长、总裁 | 男 | 52 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 28 | |
| 胡跃新 | 董事 | 男 | 58 | 2014年1月14日 | 2016年10月25日 | | | | | 0 | |
| 唐益 | 董事 | 男 | 52 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 0 | 是 |
| 梁好 | 董事、副总裁 | 男 | 52 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 22 | |
| 王强 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 男 | 47 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 20 | |
| 张强 | 独立董事 | 男 | 55 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 3 | |
| 唐琳 | 独立董事 | 女 | 46 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 3 | |
| 黄兴旺 | 独立董事 | 男 | 47 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 3 | |
| 周晓川 | 监事会主席 | 男 | 49 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 21 | |
| 汪涛 | 监事 | 男 | 55 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 9 | |
| 陈世贵 | 监事 | 男 | 58 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 8 | |
| 陈庆洪 | 监事 | 男 | 52 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 10 | |
| 杨军 | 监事 | 男 | 35 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 10 | |
| 王丕成 | 副总裁 | 男 | 52 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 21 | |
| 幸志敏 | 副总裁 | 男 | 46 | 2014年1月14日 | 2017年1月13日 | | | | | 21 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 207 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 易从 | 本科学历，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司董事、总裁、副董事长。现任宜宾纸业股份有限公司董事长。 |
| 王晓华 | 研究生学历，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司董事、副总裁、副董事长等职，现任宜宾纸业股份有限公司副董事长、总裁。 |
| 胡跃新 | 本科学历，近五年来历任宜宾市政府国有资产监督管理委员会监察室负责人，宜宾市监察局派驻市政府国有资产监督管理委员会监察分局局长、纪委副书记，现任宜宾市国资委副调研员、宜宾市政府国有资产监督管理委员会纪委副书记。现任宜宾纸业股份有限公司董事。 |
| 唐益 | 本科学历，近五年来历任宜宾市投资公司副总经理，宜宾市国有资产经营有限公司副总经理。现任宜宾市国有资产经营有限公司副总经理、宜宾纸业股份有限公司董事。 |
| 梁好 | 本科学历。近五年来历任宜宾纸业股份有限公司总经理助理、总调度长、副总经理、总工程师、副总裁，现任宜宾纸业股份有限公司董事、副总裁。 |
| 王强 | 本科学历，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司董事、总会计师、财务总监等职。现任宜宾纸业股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。 |
| 张强 | 本科学历，中共成都市委、成都市人民政府有突出贡献优秀专家。于 2008 年参加上市公司独立董事任职资格培训班，获结业证书。曾任中国成都大学管理学院院长（2006-2010）、ST 长钢独立董事（2002-2008）；现任四川大学、电子科技大学、哈尔滨工程大学等高校客座教授；中国国民党革命委员会成都市副主任委员；四川省政协委员；宜宾纸业股份有限公司独立董事。 |
| 唐琳 | 会计专业硕士，高级会计师、注册会计师。于 2008 年参加上市公司独立董事任职资格培训班，获结业证书。曾工作于四川省财政厅会计处、四川省注册会计师协会，曾任四川省注册会计师协会财务部主任、监管部主任、注册部主任、秘书长助理。现任四川省注册会计师协会副秘书长；鹏博士独立董事、宜宾纸业股份有限公司独立董事。 |
| 黄兴旺 | 法学学士、经济法硕士，于 2008 年参加深圳交易所举办的上市公司高级管理人员培训班，并获结业证书。曾工作于四川省社会科学院法学研究所任研究员，中豪律师集团（四川）事务所高级合伙人、事务所负责人。现任北京国枫凯文（成都）律师事务所合伙人、事务所负责人，四川省上市公司协会独立董事委员会委员、四川省上市公司协会法律顾问、四川省证券期货业协会法律顾问；任四川双马、依米康、川化股份等上市公司独立董事，任成都锦城祥投资有限公司监事。现任宜宾纸业股份有限公司独立董事。 |
| 周晓川 | 研究生学历，高级工程师。近五年来曾任宜宾纸业股份有限公司副总裁，现任中共宜宾纸业股份有限公司委员会副书记、纪委书记，宜宾纸业股份有限公司监事会主席。 |
| 汪涛 | 大学文化，近五年来曾任宜宾纸业股份有限公司经管处处长，总裁助理，宜宾纸业股份有限公司监事（职代会提名监事）。现任公司总裁助理，宜宾纸业股份有限公司监事会监事。 |
| 陈世贵 | 政工师，大学文化。近五年来历任公司纪委副书记，碱回收厂党支部书记，新闻纸制造部党支部书记，造纸党支部书记等职，现任公司制浆党支部书记、宜宾纸业股份有限公司监事会监事。 |
| 陈庆洪 | 本科学历，高级经济师，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司人力资源管理中心副经理、总裁办人力资源经理、监事。现任宜宾纸业股份有限公司公司办公室副主任、公司监事会监事。 |
| 杨军 | 本科学历。近五年来历任宜宾纸业股份有限公司监审处处长处长、经管处副处长，现任宜宾纸业股份有限公司监审处处长、宜宾纸业股 |

| | |
|-----|---|
| | 份有限公司监事会监事。 |
| 王丕成 | 本科学历，近五年内任宜宾纸业股份有限公司总裁助理，副总裁，现任宜宾纸业股份有限公司副总裁。 |
| 幸志敏 | 本科学历，高级经济师。近五年内任宜宾纸业股份有限公司总裁办公室主任；宜宾纸业股份有限公司工会主席兼公司办公室主任。现任宜宾纸业股份有限公司副总裁。 |

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|--------|--------|
| 唐益 | 宜宾市国有资产经营有限公司 | 副总经理 | | |
| 胡跃新 | 宜宾市政府国有资产管理委员会 | 副调研员、纪委副书记 | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 在公司领取报酬的高级管理人员的年度报酬根据公司薪酬制度按月发放，年末根据公司的效益和高管的考核情况发放年终奖。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 按公司制订的《高级管理人员薪酬考核暂行办法》，并结合公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况见上表“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 207 万元。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 胡跃新 | 董事 | 离任 | 工作原因 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,396 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,396 |
| 在职员工的数量合计 | 1,396 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2,489 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,102 |
| 销售人员 | 25 |
| 技术人员 | 112 |
| 财务人员 | 14 |
| 行政人员 | 88 |
| 高中层管理人员 | 55 |
| 合计 | 1,396 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 本科及以上 | 145 |
| 大专 | 211 |
| 中专、高中 | 644 |
| 高中以下 | 396 |
| 合计 | 1,396 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会根据按公司制订的《高级管理人员薪酬考核暂行办法》，并结合公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评按月发放。普通员工依据岗位定酬，分试用期薪酬和正式员工薪酬，公司根据国家规定为其缴纳社保和住房公积金。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为提高企业各级人员的整体素质，提高公司管理水平，保证公司可持续性发展，企业按照实际情况制订培训计划，并由公司人力资源管理部门组织实施。

1、公司的董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核；

2、公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训，分内部培训，由公司内部各领域专业人员为员工进行培训或外聘讲师到企业授课，以及购买先进管理教学 VCD、或网络在线、书籍等资料组织内部培训，并开展 1—2 次技术比武、岗位练兵等活动；外部培训，通过上级主管部门调训、送外培训，组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训等；

3、新员工岗前培训。组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习和考核。

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了一系列公司治理的细则和内控制度，并严格依法规范运作。

公司董事会、监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求，独立董事人数符合中国证监会要求的独立董事占全部董事成员三分之一的比例。公司董、监事均能够尽到勤勉尽职的义务。公司治理具体情况：

(1) 关于股东与股东大会。股东大会是公司最高权力机构，分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会于每年 6 月前召开，主要审计上年度的财务决算、董事会报告、监事会报告、年度报告等。临时股东大会根据工作需要，临时召开。

报告期内公司召开了 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会。公司严格按中国证监会公布的《股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》等相关制度的要求召集、召开股东大会，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权与表决权。

(2) 关于董事和董事会。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会；制订有《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》及董事会各委员会议事规则。

公司严格按照《公司章程》及以上相关管理制度规定，规范运作，公司董事会的人数和人员结构符合法律法规的要求，目前，公司董事会成员共 8 名，包括董事长 1 名、副董事长 1 名、独立董事 3 名，独立董事的人数占到董事会人数的 1/3。

(3) 关于监事和监事会。公司监事会制定了《监事会议事规则》；监事会的人数和人员结构符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事、公司总裁及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(4) 关于信息披露与透明度。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东的交流；公司修改完善了《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，规范了本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务。公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并保证所有股东有平等的机会获得。

(5) 公司管理层。制订有《总裁工作细则》；公司总裁及其他高级管理人员通过董事会聘任产生，并贯彻执行公司董事会的经营思路和方针。本公司中层管理人员由公司总裁聘任，并实行动态的干部绩效考核机制和末位淘汰制。

(6) 关于相关利益者。公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

(7) 报告期内，公司进一步加强投资者关系管理工作，通过股东大会、集体业绩说明会、投资者走进公司活动以及电话、邮件、“上证 e 互动”投资者互动平台、公司网站等多种形式与投资者加强交流，建立双向、多渠道的沟通机制，保护投资者权益。

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和不断的提高。公司将一如既往地积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度，及时发现问题解决问题，夯实管理基础，不断强化企业管理，通过完善法人治理、强化内部管理、推进信息化建设，不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范快速健康发展。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2015 年年度股东大会 | 2016 年 3 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2016 年 3 月 22 日 |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 1 月 14 日 | www.sse.com.cn | 2016 年 1 月 15 日 |

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 易从 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王晓华 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 胡跃新 | 否 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 唐益 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张强 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 唐琳 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 黄兴旺 | 是 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 梁好 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王强 | 否 | 11 | 11 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 11 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 11 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内,高级管理人员的考评根据公司制订的《高级管理人员薪酬考核暂行办法》,并结合公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

《公司内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)

是否披露内部控制审计报告: 是

十、其他

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

| | |
|--|--|
| 四川华信(集团)会计师事务所 (特殊普通合伙) SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP) | 地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼 电话:(028) 85560449 传真:(028) 85592480 邮编: 610041 电邮: schxcpa@163.net |
|--|--|

宜宾纸业股份有限公司

2016 年度审计报告

川华信审(2017)016 号

目录:

- | | |
|--------------|----------------|
| 1、防伪标识 | 7、母公司资产负债表 |
| 2、审计报告 | 8、母公司利润表 |
| 3、合并资产负债表 | 9、母公司现金流量表 |
| 4、合并利润表 | 10、母公司所有者权益变动表 |
| 5、合并现金流量表 | 11、财务报表附注 |
| 6、合并所有者权益变动表 | |

审计报告

川华信审（2017）016号

宜宾纸业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宜宾纸业股份有限公司（以下简称“纸业公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

四、强调事项

我们提醒报告使用者关注：

如附注十二、七所述，截止 2016 年 12 月 31 日，纸业公司累计未分配利润为 -16,109.91 万元，资产负债率为 98.49%，一年内到期的长期借款为 110,000 万元，2016 年度扣除非经常性损益后的净利润为 -10,526.33 万元，经营活动产生的现金流量净额为 -1,862.57 万元。纸业公司已经在财务报表附注中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大的不确定性。

本段内容不影响已对财务报表发表的审计意见。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

中国 成都

中国注册会计师：

二〇一七年四月七日

二、财务报表

合并资产负债表 2016年12月31日

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

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 | 五、1 | 120,229,794.10 | 77,985,528.02 |
| 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 | 五、2 | 5,021,854.87 | 23,366,540.15 |
| 应收账款 | 五、3 | 100,309,912.30 | 52,633,130.74 |
| 预付款项 | 五、4 | 56,210,648.73 | 17,797,306.73 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五、5 | 18,192,037.50 | 2,204,106.86 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 249,141,177.37 | 136,514,404.36 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、7 | 1,293,624.59 | 1,392,592.06 |
| 流动资产合计 | | 550,399,049.46 | 311,893,608.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、8 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、9 | 12,559,099.92 | 12,087,593.38 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、10 | 2,034,700,034.13 | 566,079,337.66 |
| 在建工程 | 五、11 | 11,167,823.95 | 1,493,333,350.12 |
| 工程物资 | 五、12 | | 847,252.60 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、13 | 87,170,225.22 | 89,559,495.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、14 | 35,556,264.64 | 15,835,067.13 |
| 递延所得税资产 | 五、15 | | |
| 其他非流动资产 | 五、16 | 801,061,602.43 | 707,749,080.60 |
| 非流动资产合计 | | 2,983,715,050.29 | 2,886,991,176.65 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 3,534,114,099.75 | 3,198,884,785.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、17 | 184,500,000.00 | 65,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、18 | 294,468,900.00 | 154,770,400.00 |
| 应付账款 | 五、19 | 603,247,713.94 | 572,053,443.16 |
| 预收款项 | 五、20 | 23,405,229.40 | 13,015,706.98 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、21 | 62,300,151.97 | 41,582,422.19 |
| 应交税费 | 五、22 | 53,398,682.29 | 42,426,015.62 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五、23 | 118,327,407.49 | 94,436,956.32 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、24 | 1,100,000,000.00 | 368,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,439,648,085.09 | 1,351,284,944.27 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、25 | 480,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 五、26 | 44,605,715.57 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、27 | 47,021,216.67 | 27,939,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 五、28 | 469,600,000.00 | 569,600,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 1,041,226,932.24 | 1,797,539,000.00 |
| 负债合计 | | 3,480,875,017.33 | 3,148,823,944.27 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 五、29 | 105,300,000.00 | 105,300,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、30 | 105,371,093.62 | 105,371,093.62 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、31 | 3,667,093.28 | 3,667,093.28 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、32 | -161,099,104.48 | -164,277,345.60 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 53,239,082.42 | 50,060,841.30 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 53,239,082.42 | 50,060,841.30 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,534,114,099.75 | 3,198,884,785.57 |

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

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 | | 106,174,652.57 | 77,985,528.02 |
| 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 | | 5,021,854.87 | 23,366,540.15 |
| 应收账款 | 十三、1 | 100,309,912.30 | 52,633,130.74 |
| 预付款项 | | 29,155,147.70 | 17,797,306.73 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 18,192,037.50 | 2,204,106.86 |
| 存货 | | 248,267,781.35 | 136,514,404.36 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,293,624.59 | 1,392,592.06 |
| 流动资产合计 | | 508,415,010.88 | 311,893,608.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 22,559,099.92 | 12,087,593.38 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,034,631,097.25 | 566,079,337.66 |
| 在建工程 | | 11,167,823.95 | 1,493,333,350.12 |
| 工程物资 | | | 847,252.60 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 87,170,225.22 | 89,559,495.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | 15,576,264.64 | 15,835,067.13 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 801,061,602.43 | 707,749,080.60 |
| 非流动资产合计 | | 2,973,666,113.41 | 2,886,991,176.65 |
| 资产总计 | | 3,482,081,124.29 | 3,198,884,785.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 184,500,000.00 | 65,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 294,468,900.00 | 154,770,400.00 |
| 应付账款 | | 565,612,041.26 | 572,053,443.16 |
| 预收款项 | | 23,405,229.39 | 13,015,706.98 |
| 应付职工薪酬 | | 62,300,151.97 | 41,582,422.19 |
| 应交税费 | | 54,065,334.29 | 42,426,015.62 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 102,777,407.49 | 94,436,956.32 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,100,000,000.00 | 368,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,387,129,064.4 | 1,351,284,944.27 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 480,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 44,605,715.57 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 46,959,549.24 | 27,939,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 469,600,000.00 | 569,600,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 1,041,165,264.81 | 1,797,539,000.00 |
| 负债合计 | | 3,428,294,329.21 | 3,148,823,944.27 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 105,300,000.00 | 105,300,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 105,371,093.62 | 105,371,093.62 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 3,667,093.28 | 3,667,093.28 |
| 未分配利润 | | -160,551,391.82 | -164,277,345.60 |
| 所有者权益合计 | | 53,786,795.08 | 50,060,841.30 |

| | | | |
|------------|--------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | | 3,482,081,124.29 | 3,198,884,785.57 |
| 法定代表人：易从 | 主管会计工作负责人：王强 | 会计机构负责人：邹敏 | |

合并利润表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 444,879,514.05 | 13,687,663.36 |
| 其中：营业收入 | 五、33 | 444,879,514.05 | 13,687,663.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 547,909,228.62 | 35,886,301.92 |
| 其中：营业成本 | 五、33 | 434,850,420.19 | 13,956,663.42 |
| 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 | 五、34 | 5,146,723.35 | |
| 销售费用 | 五、35 | 15,254,301.44 | 28,000.00 |
| 管理费用 | 五、36 | 37,718,521.56 | 23,913,740.29 |
| 财务费用 | 五、37 | 55,468,821.04 | -3,142,291.14 |
| 资产减值损失 | 五、38 | -529,558.96 | 1,130,189.35 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、39 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -102,558,208.03 | -20,873,208.86 |
| 加：营业外收入 | 五、40 | 105,790,639.28 | 31,730,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 五、41 | 19,558.17 | 65,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 5,658.17 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,212,873.08 | 10,791,791.14 |
| 减：所得税费用 | 五、42 | 34,631.96 | 1,915,186.19 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,178,241.12 | 8,876,604.95 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 3,178,241.12 | 8,876,604.95 |
| 少数股东损益 | | | |
| 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 | | 3,178,241.12 | 8,876,604.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,178,241.12 | 8,876,604.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.0302 | 0.0843 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0302 | 0.0843 |

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

母公司利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 444,879,514.05 | 13,687,663.36 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 436,401,557.12 | 13,956,663.42 |
| 税金及附加 | | 4,913,267.83 | |
| 销售费用 | | 15,254,301.44 | 28,000.00 |
| 管理费用 | | 35,865,355.83 | 23,913,740.29 |
| 财务费用 | | 55,491,224.66 | -3,142,291.14 |
| 资产减值损失 | | -529,558.96 | 1,130,189.35 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三、5 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -102,045,127.33 | -20,873,208.86 |
| 加：营业外收入 | | 105,790,639.28 | 31,730,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 19,558.17 | 65,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 3,725,953.78 | 10,791,791.14 |
| 减：所得税费用 | | | 1,915,186.19 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,725,953.78 | 8,876,604.95 |
| 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 | | 3,725,953.78 | 8,876,604.95 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.0354 | 0.0843 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.0354 | 0.0843 |

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 507,626,716.93 | 21,271,478.49 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、44 | 17,066,163.31 | 34,244,633.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 524,692,880.24 | 55,516,111.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 485,021,649.49 | 26,291,030.36 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 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 | | 31,870,472.27 | 117,446.80 |
| 支付的各项税费 | | 3,617,573.06 | 101,544.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、44 | 22,808,859.73 | 3,738,937.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 543,318,554.55 | 30,248,959.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -18,625,674.31 | 25,267,152.87 |
| 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 | | | 16,065.60 |
| 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 | 五、44 | 21,287,964.33 | 50,443,522.88 |
| 投资活动现金流入小计 | | 21,287,964.33 | 50,459,588.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 35,352,209.08 | 360,869,685.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、44 | 16,453,377.08 | 27,638,693.21 |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,805,586.16 | 388,508,378.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -30,517,621.83 | -338,048,789.73 |
| 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 | | 722,265,291.05 | 1,365,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、44 | 50,490,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 772,755,291.05 | 1,365,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 597,300,785.51 | 944,687,700.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 101,773,718.77 | 84,409,849.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、44 | 23,624,774.55 | 5,384,449.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 722,699,278.83 | 1,034,481,998.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 50,056,012.22 | 330,518,001.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 912,716.08 | 17,736,364.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,136,408.02 | 5,400,043.70 |

| | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 24,049,124.10 | 23,136,408.02 |
| 法定代表人：易从 | 主管会计工作负责人：王强 | 会计机构负责人：邹敏 | |

母公司现金流量表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 507,626,716.93 | 21,271,478.49 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,840,607.40 | 34,244,633.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 524,467,324.33 | 55,516,111.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 497,067,886.25 | 26,291,030.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 31,681,472.27 | 117,446.80 |
| 支付的各项税费 | | 1,894,509.39 | 101,544.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 22,761,883.91 | 3,738,937.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 553,405,751.82 | 30,248,959.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -28,938,427.49 | 25,267,152.87 |
| 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 | | | 16,065.60 |
| 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 | | 21,287,964.33 | 50,443,522.88 |
| 投资活动现金流入小计 | | 21,287,964.33 | 50,459,588.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 29,094,597.43 | 360,869,685.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 10,000,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 16,453,377.08 | 27,638,693.21 |
| 投资活动现金流出小计 | | 55,547,974.51 | 388,508,378.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -34,260,010.18 | -338,048,789.73 |
| 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 | | 722,265,291.05 | 1,365,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 50,490,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 772,755,291.05 | 1,365,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 597,300,785.51 | 944,687,700.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 101,773,718.77 | 84,409,849.59 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 23,624,774.55 | 5,384,449.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 722,699,278.83 | 1,034,481,998.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 50,056,012.22 | 330,518,001.18 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|---------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -13,142,425.45 | 17,736,364.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,136,408.02 | 5,400,043.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,993,982.57 | 23,136,408.02 |

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|-----------------|---------------|
| 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 | 105,300,000.00 | | | | 105,371,093.62 | | | | 3,667,093.28 | | -161,099,104.48 | 53,239,082.42 |

| 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 | 105,300,000.00 | | | | 105,371,093.62 | | | | 3,667,093.28 | | -173,153,950.55 | | 41,184,236.35 |
| 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 | 105,300,000.00 | | | | 105,371,093.62 | | | | 3,667,093.28 | | -173,153,950.55 | | 41,184,236.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | 8,876,604.95 | | 8,876,604.95 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,876,604.95 | | 8,876,604.95 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|--|---------------|
| (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 | 105,300.00 | | | | 105,371,093.62 | | | 3,667,093.28 | | -164,277,345.60 | | 50,060,841.30 |

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

母公司所有者权益变动表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|-----------------|---------------|
| 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 | 105,300,000.00 | | | | 105,371,093.62 | | | | 3,667,093.28 | -164,277,345.60 | 50,060,841.30 |

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司历史沿革

宜宾纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是始建于1944年的四川省宜宾造纸厂。1988年5月，四川省宜宾造纸厂经宜宾地区行署批准进行股份制试点，独家发起设立本公司。1988年12月，中国人民银行宜宾地区分行批准本公司向社会公开发行个人股股票3,000万元，实际发行2,580万元。1993年11月13日，国家体改委以体改生（1993）190号文批准公司继续进行规范化的股份制企业试点。1997年2月20日，经中国证监会证监发字（1997）34号文批准，公司社会公众股股票在上海证券交易所上市流通。

根据1997年5月21日股东大会决议，公司于1997年6月26日实施每10股送红股3股的分配方案，公司股本由8,100万股变更为10,530万股；1998年经国家财政部财管字（1998）42号文件批准，公司国家股股东宜宾市国有资产经营有限公司将所持有的7,176万股国家股中2,000万股以协议方式转让给宜宾五粮液集团有限公司，转让后股本为：国家股5,176万股、法人股2,000万股、社会公众股3,354万股。

公司第一大股东宜宾市国有资产经营有限公司及第二大股东宜宾五粮液集团有限公司于2003年4月14日分别与宜宾天原股份有限公司签定了《国家股股权托管协议》和《国有法人股股权托管协议》。宜宾市国有资产经营有限公司将其持有的公司5176万股国家股股权（占总股本的49.15%）中除所有权和处置权以外的其他股东权利（含收益权）全部委托宜宾天原股份有限公司行使。托管期限至2006年6月30日止。宜宾五粮液集团有限公司将其持有的宜宾纸业股份有限公司2000万股国有法人股股权（占总股本的19%）中除所有权和处置权以外的其他股东权利（含收益权）全部委托宜宾天原股份有限公司行使。托管期限至2006年6月30日止。上述协议于2006年6月30日到期后，两大股东又于2006年9月4日分别与宜宾天原股份有限公司重新签订《授权经营和管理协议》，新签订的协议授权经营和管理范围为除处置权和所有权以外的其他股东权利，期限从2006年9月4日至2008年9月1日止。

公司股权分置改革方案获四川省政府国有资产监督管理委员会于2006年8月22日以川国资产权【2006】234号文件批准以及公司2006年8月28日的股东大会通过，股权分置改革方案对价为非流通股股东向流通股股东每10股送3.3股，公司于2006年9月18日正式实施。股权分置改革实施完成后，宜宾市国有资产经营有限公司持有本公司股4,377.6583万股，占本公司总股本的41.57%；宜宾五粮液集团有限公司持有本公司股份1,691.5217万股，占本公司总股本的16.06%。股权分置改革后，两大股东所持本公司股份合计为6,069.18万股，占本公司总股本的57.63%。

根据宜宾市政府国有资产监督管理委员会《宜宾市政府国有资产监督管理委员会关于同意终止宜宾纸业股份有限公司国有股权授权宜宾天原集团股份有限公司经营和管理的批复》（宜国资委【2008】52号）文件，宜宾纸业股份有限公司第一大股东宜宾市国有资产经营有限公司及第二大股东宜宾五粮液集团有限公司于2008年4月17日分别同宜宾天原集团股份有限公司签订了《国家股股权托管终止协议》和《国有法人股股权托管终止协议》。宜宾天原集团股份有限公司终止托管宜宾纸业股份有限公司国家股、国有法人股股权合计60,691,800股，占宜宾纸业股份有限公司总股本57.63%。按照终止托管协议，终止托管从协议签字之日（即2008年4月17日）

生效。宜宾纸业股份有限公司实际控制人由宜宾天原集团股份有限公司变更为宜宾市国有资产经营有限公司。

2009年6月4日、7月14日、9月16日、11月9日，本公司大股东宜宾市国有资产经营有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统减持本公司无限售条件流通股合计4,000,000股，完成上述减持后，宜宾市国有资产经营有限公司共持有本公司无限售条件流通股39,776,583股，占公司总股本的37.77%，宜宾市国有资产经营有限公司仍为公司第一大股东。

2012年12月31日，宜宾市国有资产经营有限公司受让了宜宾市国有资产监督管理委员会所持有的宜宾五粮液集团有限公司51%的股权，此次股权转让完毕后宜宾市国有资产经营有限公司直接及间接持有本公司53.83%的股权。

公司现持有宜宾市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：510000000060680；注册资本10,530.00万元，法定代表人：易从；公司注册地为四川省宜宾市南溪区裴石轻工业园区。

(2) 公司所属行业及主要经营范围

本公司属造纸业，经营范围主要系生产经营纸及纸制品。

(3) 母公司及最终实际控制人名称

本公司之母公司为宜宾市国有资产经营有限公司，最终控制人为宜宾市政府国有资产监督管理委员会。

(4) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月6日审议批准，根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司全称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 | 表决权比例 |
|---------------|-------|----|------|-------|
| 宜宾竹之琨林业有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100% | 100% |

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定，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》（2014修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计未分配利润为-16,109.91 万元，一年内到期的长期借款为 110,000 万元，2016 年度扣除非经常性损益后的净利润为-10,526.33 万元，经营活动产生的现金流量净额为-1,862.57 万元，持续经营能力存在重大的不确定性。基于本公司大股东将继续为公司提供包括财务资助在内的各项支持，政府主导的搬迁补偿程序进展顺利，纸品售价上涨等原因，在现有的条件下可以维持本公司的持续经营。因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明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、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、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. 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：

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

(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或金融负债

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将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确定方法：

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法：

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

1) 被投资人发生严重财务困难，很可能倒闭或者财务重组；

2) 被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，可能无法收回投资成本。

10. 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(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 | 单项金额超过期末余额的5%的应收款项，作为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大应收款项单独进行减值测试，没有发生减值的，划分到具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试，计提坏账准备；发生了减值的，单独计提坏账准备后，不再划入到具有类似信用风险特征的组合中。 |

(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） | |
| 组合名称 | 确定组合的依据 |
| 账龄组合 | 对单项金额低于期末余额5%的应收款项，根据本公司特点，以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备。 |

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） | 3% | 3% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |

| | | |
|------|------|------|
| 3—4年 | 30% | 30% |
| 4—5年 | 50% | 50% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

(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 | 对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 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, 并据此计提相应的坏账准备。 |

11. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类:

原材料、包装物、低值易耗品、在途材料、在产品、产成品、委托加工材料、发出商品等大类。

存货按实际成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法:

存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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, 以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法:

资产负债表日, 按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益, 以后期间存货价值恢复的, 在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度:

永续盘存制。

(4) 发出存货的计价方法和低值易耗品、包装物的摊销方法:

发出存货的计价方法为加权平均法; 低值易耗品、包装物的摊销方法为一次摊销法。

12. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制, 是指本公司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。重大影响, 是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定:

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资

成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

(2) 后续计量及损益确认方法：

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 处置长期股权投资：

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(4) 长期股权投资减值：

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，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，作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 25-40 | 5% | 3.80-2.38 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 12 | 5% | 7.92 |
| 动力设备 | 年限平均法 | 18 | 5% | 5.28 |
| 传导设备 | 年限平均法 | 25 | 5% | 3.8 |
| 造纸设备 | 年限平均法 | 14 | 5% | 6.78 |
| 其他 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5 |

(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。

14. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法：本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

15. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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。

(1) 资本化条件：

借款费用在其符合以下条件下予以资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建活动或生产活动已经开始；

(2) 资本化金额的确定：

为购建或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利息费用，减去上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收益后的金额确定。

为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 暂停资本化：

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

(4) 停止资本化：

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用计入当期损益。

16. 生物资产

适用 不适用

公司拥有的消耗性生物资产为林木资产，主要为针叶树种的工业原料林。

(1) 消耗性生物资产确认和计量：

消耗性生物资产的确认，因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产，与其有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业且成本能够可靠计量。

消耗生物资产按照成本进行初始计量，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

自行营造的消耗性生物资产，郁闭前发生的支出计入生物资产成本，郁闭后发生的支出计入当期损益。

因择伐、间伐或抚育性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出，计入林木资产的成本。

(2) 消耗性生物资产跌价准备的确认标准及计提方法：

年度终了本公司对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害侵袭或盗伐及市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按可变现净值低于其账面价值的有效期额计提跌价准备。对减值影响因素消失的，在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 消耗性生物资产的处置：

消耗性生物资产采伐出售按其账面价值，采用蓄积量比例法结转成本。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

② 使用寿命：

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。

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。

(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，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 长期投资减值准备：

资产负债表日，若对子公司、合营企业和联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(2) 固定资产减值准备：

本公司在资产负债表日，对固定资产存在减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不予转回。资产组是可以认定的最小资产组合，其所产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组合。

(3) 无形资产减值准备:

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的无形资产, 估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为无形资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后, 减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

(4) 在建工程减值准备:

本公司在资产负债表日, 对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程, 对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取, 不予转回。

19. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账, 采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后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; 以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等, 相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时, 和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日, 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的, 按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等, 在符合预计负债确认条件时, 计入当期损益(辞退福利)。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入

√适用 □不适用

收入确认原则：

(1) 销售商品在下列条件均能满足时确认收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；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地计量。

(2) 提供劳务在下列条件均能满足时确认收入：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。确定完工进度方法：已完工作的计量；已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；已发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同的金额结转成本；
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 他人使用本公司资产在下列条件均能满足时确认收入：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠地计量。

23. 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。

本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。本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，确认为递延收益，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

26. 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

27.

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 | 应税销售收入 | 17%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 8 元/平米； 16 元/平米 |
| 房产税 | 房产原值的 70% | 1.2% |

2. 税收优惠

无

七、合并财务报表项目注释

下述项目列示金额单位：人民币元；期末数指 2016 年 12 月 31 日余额；期初数指 2015 年 12 月 31 日余额；本期数指 2016 年度发生额；上期数指 2015 年度发生额。

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 | 1,981.37 | 1,597.75 |
| 银行存款 | 23,547,142.73 | 22,634,810.27 |
| 其他货币资金 | 96,680,670.00 | 55,349,120.00 |
| 合计 | 120,229,794.10 | 77,985,528.02 |

其他说明

(1) 其他货币资金系公司在浙商银行成都分行存入的开具应付票据的保证金 96,180,670.00 元及存放在中国工商银行股份有限公司宜宾酒都支行的环保安全保证金 500,000.00 元。

(2) 除上述其他货币资金外无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项；无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 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 | 5,021,854.87 | 23,366,540.15 |
| 合计 | 5,021,854.87 | 23,366,540.15 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

期末公司无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(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 | 147,557,772.63 | |
| 合计 | 147,557,772.63 | |

(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

3、 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 | 113,374,784.58 | 97.51 | 14,222,063.52 | 12.54 | 99,152,721.06 | 62,035,978.72 | 89.42 | 12,340,340.08 | 19.89 | 49,695,638.64 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,892,978.10 | 2.49 | 1,735,786.86 | 60.00 | 1,157,191.24 | 7,343,730.25 | 10.58 | 4,406,238.15 | 60.00 | 2,937,492.10 |
| 合计 | 116,267,762.68 | 100.00 | 15,957,850.38 | 13.73 | 100,309,912.30 | 69,379,708.97 | 100 | 16,746,578.23 | 24.14 | 52,633,130.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

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 |
| 厦门协和环保科技有限公司 | 2,892,978.10 | 1,735,786.86 | 60.00 | 已申请法院强制执行，预计存在部分无法收回的风险。 |
| 合计 | 2,892,978.10 | 1,735,786.86 | / | / |

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 | 97,833,235.29 | 2,934,997.06 | 3.00 |
| 1年以内小计 | 97,833,235.29 | 2,934,997.06 | 3.00 |
| 1至2年 | 4,179,704.27 | 417,970.43 | 10.00 |
| 2至3年 | 366,765.78 | 73,353.16 | 20.00 |
| 3至4年 | 243,779.81 | 73,133.94 | 30.00 |
| 4至5年 | 57,381.00 | 28,690.50 | 50.00 |
| 5年以上 | 10,693,918.43 | 10,693,918.43 | 100.00 |
| 合计 | 113,374,784.58 | 14,222,063.52 | |

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 788,727.85 元。

(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 | 应收账款年末 余额 | 账龄 | 占应收账款 总额的比 | 计提坏账准备年 末余额 |
|------|--------------|----|---------------|----------------|
|------|--------------|----|---------------|----------------|

| | | | | |
|---------------|---------------|------|-------|------------|
| | | | 例% | |
| 重庆嘉海纸制品有限公司 | 6,937,089.11 | 1年以内 | 5.97 | 208,112.67 |
| 陕西家乐纸塑制品有限公司 | 7,123,387.08 | 1年以内 | 6.13 | 213,701.61 |
| 昆明五星洲纸业有限责任公司 | 5,976,822.42 | 2年以内 | 5.14 | 190,120.30 |
| 杭州优仆纸张贸易有限公司 | 4,746,759.50 | 1年以内 | 4.08 | 142,402.79 |
| 贵州富强包装有限公司 | 3,710,226.81 | 1年以内 | 3.19 | 111,306.80 |
| 合计 | 28,494,284.92 | | 24.51 | 865,644.17 |

4、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 | 51,979,588.00 | 92.47 | 13,549,481.21 | 76.13 |
| 1至2年 | 4,226,210.97 | 7.52 | 3,441,547.51 | 19.34 |
| 2至3年 | | | 806,278.01 | 4.53 |
| 3年以上 | 4,849.76 | 0.01 | | |
| 合计 | 56,210,648.73 | 100.00 | 17,797,306.73 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

| 单位名称 | 预付账款年末余额 | 账龄 | 占预付账款总额的比例% |
|---------------|---------------|------|-------------|
| 中国化纤总公司 | 22,168,199.99 | 1年以内 | 39.44 |
| 银广厦集团有限公司 | 3,160,705.70 | 1年以内 | 5.62 |
| 重庆新途进出口贸易有限公司 | 3,134,000.00 | 1-2年 | 5.58 |
| 霍尼韦尔有限公司 | 2,860,000.00 | 1年以内 | 5.09 |
| 高县兴竹竹业经营专业合作社 | 2,708,528.00 | 1年以内 | 4.82 |
| 合计 | 34,031,433.69 | | 60.55 |

5、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 | | | | | | 1,000,000.00 | 14.70 | | | 1,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 22,050,643.81 | 95.66 | 4,858,606.31 | 22.03 | 17,192,037.50 | 5,803,544.28 | 85.30 | 4,599,437.42 | 79.25 | 1,204,106.86 |
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,000,000.00 | 4.34 | | | 1,000,000.00 | | | | | |
| 合计 | 23,050,643.81 | 100.00 | 4,858,606.31 | 21.08 | 18,192,037.50 | 6,803,544.28 | 100 | 4,599,437.42 | 67.60 | 2,204,106.86 |

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 | | | 计提理由 |
|----------------|--------------|------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 宜宾市南溪区投资促进局 | 1,000,000.00 | | | 预计能全额收回 |
| 合计 | 1,000,000.00 | | / | / |

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 | 17,370,340.65 | 521,110.22 | 3.00 |
| 1年以内小计 | 17,370,340.65 | 521,110.22 | 3.00 |
| 1至2年 | 92,966.30 | 9,296.63 | 10.00 |
| 2至3年 | 172,174.81 | 34,434.96 | 20.00 |
| 3至4年 | 173,425.07 | 52,027.52 | 30.00 |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 4,241,736.98 | 4,241,736.98 | 100.00 |
| 合计 | 22,050,643.81 | 4,858,606.31 | |

(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 259,168.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(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 |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金、押金 | 14,887,000.00 | 1,000,000.00 |
| 往来款 | 3,613,839.57 | 3,708,823.18 |
| 备用金 | 1,669,133.35 | 1,104,614.92 |
| 其他 | 2,880,670.89 | 990,106.18 |
| 合计 | 23,050,643.81 | 6,803,544.28 |

(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 |
|--------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 浙江万融融资租赁有限公司 | 保证金 | 13,860,000.00 | 1年以内 | 60.13 | 415,800.00 |
| 翠屏区征地办公室 | 往来款 | 1,737,211.31 | 1年以内 | 7.54 | 52,116.34 |
| 宜宾市南溪区投资促进局 | 保证金 | 1,000,000.00 | 5年以上 | 4.34 | |
| 胡震 | 往来款 | 735,952.51 | 5年以上 | 3.19 | 735,952.51 |
| 国家股转让费 | 其他 | 493,000.00 | 5年以上 | 2.14 | 493,000.00 |
| 合计 | / | 17,826,163.82 | / | 77.34 | 1,696,868.85 |

6、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 | 98,016,164.21 | 1,497,228.44 | 96,518,935.77 | 80,792,687.57 | 1,497,228.44 | 79,295,459.13 |
| 在产品 | 9,214,742.60 | | 9,214,742.60 | | | |
| 库存商品 | 84,827,717.54 | 82,705.96 | 84,745,011.58 | 82,705.96 | 82,705.96 | |
| 周转材料 | 1,290,040.25 | | 1,290,040.25 | | | |
| 消耗性生物资产 | 57,372,447.17 | | 57,372,447.17 | 57,218,945.23 | | 57,218,945.23 |
| 合计 | 250,721,111.77 | 1,579,934.40 | 249,141,177.37 | 138,094,338.76 | 1,579,934.40 | 136,514,404.36 |

(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 | 1,497,228.44 | | | | | 1,497,228.44 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 82,705.96 | | | | | 82,705.96 |
| 合计 | 1,579,934.40 | | | | | 1,579,934.40 |

原材料中的存货跌价准备系对公司新区留用的老厂区设备类零部件计提。

(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

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、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 |
|--------|--------------|--------------|
| 企业财产保险 | 1,293,624.59 | 1,392,592.06 |
| 合计 | 1,293,624.59 | 1,392,592.06 |

8、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: | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 2,220,000.00 | 720,000.00 | 1,500,000.00 | 2,220,000.00 | 720,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合计 | 2,220,000.00 | 720,000.00 | 1,500,000.00 | 2,220,000.00 | 720,000.00 | 1,500,000.00 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

期末无按公允价值计量的可供出售金融资产。

(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 | | |
| 四川省川南高等级公路开发股份有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | | | 2.14 | |
| 西南纸张联营公司 | 220,000.00 | | | 220,000.00 | 220,000.00 | | | 220,000.00 | 9.09 |
| 宜宾岷竹制浆有限责任公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 10.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|--|--|--------------|------------|--|--|------------|---|--|
| 合计 | 2,220,000.00 | | | 2,220,000.00 | 720,000.00 | | | 720,000.00 | / | |
|----|--------------|--|--|--------------|------------|--|--|------------|---|--|

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 宜宾天畅物流有限责任公司 | 12,087,593.38 | | | 471,506.54 | | | | | | 12,559,099.92 |
| 宜宾纸业速达运输公司 | 150,000.00 | | | | | | | | | 150,000.00 |
| 小计 | 12,237,593.38 | | | 471,506.54 | | | | | | 12,559,099.92 |
| 合计 | 12,237,593.38 | | | 471,506.54 | | | | | | 12,559,099.92 |

10、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 | 运输设备 | 其他设备 | 预转固设备 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 573,228,527.84 | 8,945,089.49 | 3,520,370.47 | | 585,693,987.80 |
| 2. 本期增加金额 | 159,361,729.21 | 364,241.45 | 2,664,377.99 | 1,360,183,298.32 | 1,522,573,646.97 |
| (1) 购置 | | 364,241.45 | 2,664,377.99 | | 3,028,619.44 |
| (2) 在建工程转入 | 159,361,729.21 | | | 1,360,183,298.32 | 1,519,545,027.53 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 113,163.37 | | | | 113,163.37 |
| (1) 处置或报废 | 113,163.37 | | | | 113,163.37 |
| 4. 期末余额 | 732,477,093.68 | 9,309,330.94 | 6,184,748.46 | 1,360,183,298.32 | 2,108,154,471.40 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 1. 期初余额 | 18,034,887.24 | 1,183,469.22 | 296,277.38 | | 19,514,633.84 |
| 2. 本期增加金额 | 16,977,252.00 | 771,944.01 | 305,997.72 | 35,892,098.60 | 53,947,292.33 |
| (1) 计提 | 16,977,252.00 | 771,944.01 | 305,997.72 | 35,892,098.60 | 53,947,292.33 |
| 3. 本期减少金额 | 107,505.20 | | | | 107,505.20 |
| (1) 处置或报废 | 107,505.20 | | | | 107,505.20 |
| 4. 期末余额 | 34,904,634.04 | 1,955,413.23 | 602,275.10 | 35,892,098.60 | 73,354,420.97 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 100,016.30 | | | 100,016.30 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 100,016.30 | | | 100,016.30 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 697,572,459.64 | 7,253,901.41 | 5,582,473.36 | 1,324,291,199.72 | 2,034,700,034.13 |
| 2. 期初账面价值 | 555,193,640.60 | 7,661,603.97 | 3,224,093.09 | | 566,079,337.66 |

(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 | 2,323,748.58 | 1,938,083.94 | | 385,664.64 | 重庆办事处 |
| 合计 | 2,323,748.58 | 1,938,083.94 | | 385,664.64 | |

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|----------------|---|
| 房屋建筑物-龙头工作组 | 309,183.88 | 上述房屋建筑物未办妥产权证书系历史遗留原因造成； |
| 房屋建筑物-西昌工作组 | 18,885.26 | 上述房屋建筑物未办妥产权证书系历史遗留原因造成； |
| 房屋建筑物-四烈林场房屋 | 28,472.00 | 上述房屋建筑物未办妥产权证书系历史遗留原因造成； |
| 预转固房屋建筑物 | 495,686,180.71 | 由于新区一期建设项目还未完成竣工决算，房屋建筑物无法办理产权证书，公司根据预估金额转固并计提折旧。 |
| 合计 | 496,042,721.85 | |

(4). 本期抵押的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面价值 | 备注 |
|-------------|--------------|--------------|------------|----|
| 房屋建筑物-成都办事处 | 2,518,136.41 | 2,282,373.20 | 235,763.21 | 注1 |
| 房屋建筑物-厂区 | 1,211,445.09 | 1,127,125.24 | 84,319.85 | 注1 |
| 合计 | 3,729,581.50 | 3,409,498.44 | 320,083.06 | |

注1：公司于2009年以成都办事处办公大楼（成房权证监字第1659060号）、食堂（成房权证监字第1659062号）、住宅楼（成房权证监字第1659065号）、四层新楼（成房权证监字第1659069号）、厂区办公大楼（宜市权字第02787号）、小车库房（宜市权字第02788号）、厂房（宜市权字第02885、02886号）为本公司向宜宾市国有资产经营有限公司借款提供抵押担保。

(5). 售后租回的固定资产情况

| 名称 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 纸机 | 66,000,000.00 | 1,744,456.38 | | 64,255,543.62 |
| 未实现售后租回损益 | 61,667.43 | | | 61,667.43 |
| 合计 | 66,061,667.43 | 1,744,456.38 | | 64,317,211.05 |

售后租回固定资产的情况详见附注五、26“长期应付款”。

11、 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 |
| 在建工程 | 11,167,823.95 | | 11,167,823.95 | 1,493,333,350.12 | | 1,493,333,350.12 |
| 合计 | 11,167,823.95 | | 11,167,823.95 | 1,493,333,350.12 | | 1,493,333,350.12 |

(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 |
|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------|----------------|---------------|-------------|------|
| 厂区整体搬迁技改项目一期工程 | 2,368,000,000.00 | 1,493,333,350.12 | 104,777,545.11 | 1,519,483,360.10 | 78,627,535.13 | | 88.02 | | 221,058,162.39 | 48,972,428.37 | 6.13 | 自筹 |
| 化学浆生产线优化项目 | 15,690,900.00 | | 10,550,584.13 | | | 10,550,584.13 | 67.24 | | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,383,690,900.00 | 1,493,333,350.12 | 115,328,129.24 | 1,519,483,360.10 | 78,627,535.13 | 10,550,584.13 | / | / | 221,058,162.39 | 48,972,428.37 | / | / |

2015年10月19日，公司整体搬迁技改项目获得宜宾市环境保护局签发的《关于同意宜宾纸业股份有限公司宜宾纸业整体搬迁技改项目一、二期试运行的函》（宜市环函〔2015〕383号），进入试生产阶段。2016年2月，四川省环境保护厅开始组织对公司整体搬迁项目的环保验收；2016年7月6日，公司接到四川省环境保护厅通知（川环验〔2016〕086号），宜宾纸业整体搬迁技改项目配套的环保设施及措施已按环评要求建成和落实，所测污染物达标排放，符合建设项目竣工环境保护验收条件，同意通过验收，标志着公司正式进入正常的生产经营活动。由于一期项目尚未完成竣工决算，公司在接到环保验收通过通知之后，按照预估值将搬迁技改项目一期工程转入固定资产并计提折旧。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

公司本期在建工程无减值迹象, 在建工程减值准备期末无余额。

12、 工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 工程物资 | | 847,252.60 |
| 合计 | | 847,252.60 |

13、 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 | | 合计 |
|----------------|---------------|-----|-------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 94,829,005.08 | | | | 94,829,005.08 |
| 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 | 94,829,005.08 | | | | 94,829,005.08 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,269,509.92 | | | | 5,269,509.92 |
| 2. 本期增加金额 | 2,389,269.94 | | | | 2,389,269.94 |
| (1) 计提 | 2,389,269.94 | | | | 2,389,269.94 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,658,779.86 | | | | 7,658,779.86 |
| 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 | 87,170,225.22 | | | | 87,170,225.22 |
| 2. 期初账面价值 | 89,559,495.16 | | | | 89,559,495.16 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

本期无未办妥产权证书的土地使用权。

(3). 已抵押的无形资产:

| 项目 | 账面原值 | 累计摊销 | 账面净值 |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| 土地使用权 | 38,636,366.96 | 6,036,004.69 | 32,600,362.27 |
| 合计 | 38,636,366.96 | 6,036,004.69 | 32,600,362.27 |

本公司于 2014 年 6 月 13 日将证载信息为宜市北国用(2003)第 12349 号、南国用(2013)第 4519 号和南国用(2013)第 4520 号的三块土地使用权抵押给中国民生银行股份有限公司。

以上已抵押无形资产中已于 2015 年转入其他非流动资产的有:

| 项目 | 账面原值 | 累计摊销 | 账面净值 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 老区土地使用权 宜市北国用(2003)第 12349 号 | 9,680,392.00 | 3,562,760.07 | 6,117,631.93 |
| 合计 | 9,680,392.00 | 3,562,760.07 | 6,117,631.93 |

14、 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 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 竹基地建设款 | 15,835,067.13 | 24,078,305.47 | 3,557,107.96 | 800,000.00 | 35,556,264.64 |
| 合计 | 15,835,067.13 | 24,078,305.47 | 3,557,107.96 | 800,000.00 | 35,556,264.64 |

其他说明:

竹基地建设各项目摊销期限为 10 年。

15、 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

公司期末无未经抵销的递延所得税资产。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

公司期末无未经抵销的递延所得税负债。

(3). 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 | 5,855,917.06 | 2,832,245.87 |
| 可抵扣亏损 | 8,308,023.15 | 11,790,070.88 |
| 小计 | 14,163,940.21 | 14,622,316.75 |
| 所得税税率 | 25% | 25% |
| 合计 | 14,163,940.21 | 14,622,316.75 |

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2016年 | | 34,766,445.76 | |
| 2017年 | | | |
| 2018年 | | | |
| 2019年 | 12,393,861.77 | 12,393,861.77 | |
| 2020年 | 20,838,230.84 | | |
| 合计 | 33,232,092.61 | 47,160,307.53 | / |

16. 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 |
|------|----------------|----------------|
| 搬迁损失 | 801,061,602.43 | 707,749,080.60 |
| 合计 | 801,061,602.43 | 707,749,080.60 |

其他说明：

根据2017年1月24日《中共宜宾市人民政府党组关于宜宾纸业整体搬迁补偿相关事项的请示》（宜府党组〔2017〕23号）及2017年3月10日《中共宜宾市委常委会会议决定事项通知》（五届〔2017〕23号），公司老厂区搬迁损失补偿相关事项按照翠屏区政府《关于宜宾纸业整体搬迁补偿相关事项的请示》（翠府〔2016〕189号）执行。搬迁损失补偿事项的进展情况详见附注十四、7“其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”。

17. 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 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款（注1） | 144,500,000.00 | 65,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 委托借款（注2） | 40,000,000.00 | |
| 合计 | 184,500,000.00 | 65,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款系由公司股东宜宾市国有资产经营有限公司为我公司在中国工商银行股份有限公司南溪支行的委托贷款 6450 万元提供担保；为我公司在华夏银行股份有限公司成都天府支行的流动资金借款 5000 万元提供担保；为我公司在华能贵诚信托有限公司信托贷款 3000 万元提供担保；

注 2：委托贷款系由公司股东宜宾市国有资产经营有限公司委托宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司为我公司提供贷款 4000 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

公司本期末无已逾期未偿还的短期借款。

18、 应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 294,468,900.00 | 154,770,400.00 |
| 合计 | 294,468,900.00 | 154,770,400.00 |

19、 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 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 603,247,713.94 | 572,053,443.16 |
| 合计 | 603,247,713.94 | 572,053,443.16 |

20、 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 |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 23,405,229.40 | 13,015,706.98 |
| 合计 | 23,405,229.40 | 13,015,706.98 |

21、 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 | 10,001,889.98 | 85,549,675.25 | 76,414,848.57 | 19,136,716.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 31,580,532.21 | 16,973,258.74 | 5,390,355.64 | 43,163,435.31 |
| 三、辞退福利 | | 1,666,442.00 | 1,666,442.00 | |
| 合计 | 41,582,422.19 | 104,189,375.99 | 83,471,646.21 | 62,300,151.97 |

(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 | 448,626.20 | 64,299,108.49 | 56,791,152.57 | 7,956,582.12 |
| 二、职工福利费 | | 2,369,908.11 | 2,369,908.11 | |
| 三、社会保险费 | 1,232,608.73 | 10,181,537.49 | 10,206,530.69 | 1,207,615.53 |
| 其中: 医疗保险费 | 731,087.83 | 8,987,075.49 | 9,673,081.79 | 45,081.53 |
| 工伤保险费 | 345,282.50 | 899,190.10 | 416,064.00 | 828,408.60 |
| 生育保险费 | 156,238.40 | 295,271.90 | 117,384.90 | 334,125.40 |
| 四、住房公积金 | 3,010,813.00 | 6,260,852.00 | 5,124,166.00 | 4,147,499.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,309,842.05 | 2,438,269.16 | 1,923,091.20 | 5,825,020.01 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 10,001,889.98 | 85,549,675.25 | 76,414,848.57 | 19,136,716.66 |

(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 | 31,301,645.91 | 16,176,965.10 | 4,350,000.00 | 43,128,611.01 |
| 2、失业保险费 | 278,886.30 | 796,293.64 | 1,040,355.64 | 34,824.30 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 31,580,532.21 | 16,973,258.74 | 5,390,355.64 | 43,163,435.31 |

22、 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 | 1,500,105.57 | |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | -122,753.12 | -153,184.24 |
| 个人所得税 | -145,126.06 | -139,408.37 |
| 城市维护建设税 | 636,848.40 | 544,750.92 |
| 印花税 | | 8,249.92 |
| 土地使用税 | 30,511,010.83 | 24,522,844.65 |
| 交通费附加 | 2,453,934.50 | 2,453,934.50 |
| 教育费附加 | 4,275,372.51 | 4,235,902.16 |
| 地方教育费附加 | 515,350.14 | 489,036.58 |
| 个人教育费 | 395,856.61 | 395,856.61 |
| 契税 | 127,420.88 | 127,420.88 |
| 价调基金 | 120,161.47 | 12,940.64 |
| 房产税 | 13,130,500.56 | 9,927,671.37 |
| 合计 | 53,398,682.29 | 42,426,015.62 |

23、 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 |
|----------|----------------|---------------|
| 股东借款（注1） | 74,010,714.89 | 80,546,209.35 |
| 保证金 | 4,506,497.95 | 4,641,285.20 |
| 资源补偿费 | 220,000.00 | 220,000.00 |
| 其他（注2） | 39,590,194.65 | 9,029,461.77 |
| 合计 | 118,327,407.49 | 94,436,956.32 |

注1：股东借款系本公司向宜宾市国有资产经营有限公司借入款项，本期归还653.55万元。

注2：主要系公司应付的竹基地建设款和暂收的搬迁资产处置款。

(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 |
|--------------|--------------|-----------|
| 华西能源工业股份有限公司 | 800,000.00 | 保证金 |
| 四川省地质工程勘察院 | 663,312.75 | 保证金 |
| 合计 | 1,463,312.75 | / |

24、 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 | 1,100,000,000.00 | 368,000,000.00 |
| 合计 | 1,100,000,000.00 | 368,000,000.00 |

其他说明：

一年内到期的长期借款分类说明：

(1) 抵押借款

由宜宾市国有资产经营有限公司提供担保，中国民生银行股份有限公司成都分行向公司提供抵押借款20,000万元，公司将三块土地使用权抵押给中国民生银行股份有限公司，详见“附注五、13”。

(2) 保证借款

由宜宾市国有资产经营有限公司提供担保，浙商银行股份有限公司成都分行向公司提供借款30,000万元；

(3) 委托借款

由宜宾市国有资产经营有限公司委托中国农业银行宜宾分行向公司提供贷款30,000万元，委托兴业银行宜宾分行向公司提供贷款30,000万元。

25、 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 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 委托借款（注） | 480,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| | | |
| 合计 | 480,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：系向兴业银行宜宾分行借款4亿元，向成都银行宜宾分行借款8,000万元，均为宜宾市国有资产经营有限公司委托贷款。

26、 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 |
|---------|------|---------------|
| 长期应付款 | | 46,046,578.07 |
| 未确认融资费用 | | -1,440,862.50 |
| 合计 | | 44,605,715.57 |

其他说明：

√适用 □不适用

2016年2月3日，公司第九届二十五次董事会议审议并通过了《宜宾纸业股份有限公司关于控股股东为公司融资提供担保的议案》。公司向浙江万融融资租赁有限公司以回租式融资租赁方式融资6,600万元，宜宾市国有资产经营有限公司为此事项提供担保5,000万元，期限为两年。

27、 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 | 27,939,000.00 | 21,100,000.00 | 2,017,783.33 | 47,021,216.67 | |
| 合计 | 27,939,000.00 | 21,100,000.00 | 2,017,783.33 | 47,021,216.67 | / |

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 |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 2012年节能专项资金 | 800,000.00 | | 40,000.00 | | 760,000.00 | 资产相关 |
| 2013年省级技术改造项目资金 | 6,000,000.00 | | 300,000.00 | | 5,700,000.00 | 资产相关 |
| 2013年市企业技术改造项目财政资金 | 700,000.00 | | 35,000.00 | | 665,000.00 | 资产相关 |
| 基础设施建设补助1 | 17,539,000.00 | | 876,950.00 | | 16,662,050.00 | 资产相关 |
| 2015年财政技改资金 | 900,000.00 | | 45,000.00 | | 855,000.00 | 资产相关 |
| 整体搬造技改项目资金 | 2,000,000.00 | | 100,000.00 | | 1,900,000.00 | 资产相关 |
| 基础设施建设补助2 | | 3,000,000.00 | 150,000.00 | | 2,850,000.00 | 资产相关 |
| 重大工业项目补助资金 | | 100,000.00 | 4,166.67 | | 95,833.33 | 资产相关 |
| 南溪投资促进局拨款 | | 10,000,000.00 | 333,333.33 | | 9,666,666.67 | |
| 2016年节能环保装备产业投资项目补助资金 | | 8,000,000.00 | 133,333.33 | | 7,866,666.67 | |
| 合计 | 27,939,000.00 | 21,100,000.00 | 2,017,783.33 | | 47,021,216.67 | |

28、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 宜宾市财政局无息借款 | 469,600,000.00 | 569,600,000.00 |
| 合计 | 469,600,000.00 | 569,600,000.00 |

29、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 | 105,300,000.00 | | | | | | 105,300,000.00 |

30、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) | | | | |
| 其他资本公积 | 105,371,093.62 | | | 105,371,093.62 |
| 合计 | 105,371,093.62 | | | 105,371,093.62 |

31、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 | 3,667,093.28 | | | 3,667,093.28 |
| 合计 | 3,667,093.28 | | | 3,667,093.28 |

32、 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 | -164,277,345.60 | -173,153,950.55 |
| 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 | -164,277,345.60 | -173,153,950.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,178,241.12 | 8,876,604.95 |
| 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 | -161,099,104.48 | -164,277,345.60 |

33、 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 | 324,440,654.11 | 314,711,086.25 | | |
| 其他业务 | 120,438,859.94 | 120,139,333.94 | 13,687,663.36 | 13,956,663.42 |
| 合计 | 444,879,514.05 | 434,850,420.19 | 13,687,663.36 | 13,956,663.42 |

注：本期其他业务收入中有 120,161,471.84 元为贸易收入，该笔业务对应的其他业务成本为 120,037,833.54 元。

34、 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 | 7,300.00 | |
| 城市维护建设税 | 200,037.40 | |
| 教育费附加 | 85,730.32 | |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,911,499.51 | |
| 土地使用税 | 2,873,104.00 | |
| 地方教育费附加 | 57,153.52 | |
| 车船使用税 | 11,898.60 | |
| 合计 | 5,146,723.35 | |

其他说明：

根据《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕22号）的规定，将2016年5月1日之后房产税、土地使用税、车船使用税、印花税由管理费用调整至税金及附加科目核算。

35、 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 |
|-------|---------------|-----------|
| 员工工资 | 950,961.21 | |
| 展览装饰费 | | 28,000.00 |
| 差旅费 | 364,860.92 | |
| 其他 | 178,931.60 | |
| 业务招待费 | 133,027.76 | |
| 运输费 | 13,626,519.95 | |
| 合计 | 15,254,301.44 | 28,000.00 |

36、 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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 12,212,332.07 | 11,128,246.05 |
| 工资性费用 | 9,709,179.00 | 117,446.80 |
| 无形资产摊销 | 2,389,269.94 | 1,603,457.92 |
| 税金 | 2,288,286.80 | 5,946,297.74 |
| 解除劳动合同补偿 | 1,666,442.00 | |
| 水电费 | 1,406,045.35 | 6,114.15 |
| 车辆耗费 | 861,166.35 | 255,622.12 |
| 聘请中介机构费 | 452,830.19 | 564,917.57 |
| 业务招待费 | 378,000.19 | 136,503.34 |
| 保险费 | 343,157.54 | |
| 排污费 | 306,971.00 | |
| 差旅费 | 248,299.55 | 162,384.95 |
| 竹基地建设费用 | 204,252.49 | 1,469,474.00 |
| 办公费 | 174,904.31 | 243,391.90 |
| 诉讼费 | 141,074.69 | 61,110.00 |
| 低值易耗品及机物料消耗 | 94,543.27 | 22,461.67 |
| 修理费 | 85,152.59 | 42,660.28 |
| 试验检验费 | 27,333.56 | 70,961.99 |
| 其他费用 | 4,729,280.67 | 2,082,689.81 |
| 合计 | 37,718,521.56 | 23,913,740.29 |

37、 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 | 53,684,827.12 | 14,043,077.83 |
| 减：利息收入 | -411,814.54 | -18,376,377.72 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇总收益 | | |
| 未确认融资费用(收益)摊销 | 812,550.18 | |
| 金融机构手续费 | 1,383,258.28 | 1,191,008.75 |
| 其他 | | |
| 合计 | 55,468,821.04 | -3,142,291.14 |

38、 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 | -529,558.96 | 1,130,189.35 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 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 | -529,558.96 | 1,130,189.35 |

39、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |

按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 本期数 | 上期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 宜宾天畅物流有限责任公司 | 471,506.54 | 1,325,429.70 | 被投资单位净利润减少 |
| 合计 | 471,506.54 | 1,325,429.70 | |

40、 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 | 2,105,455.95 | | 2,105,455.95 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 103,629,783.33 | 31,724,000.00 | 103,629,783.33 |
| 其他 | 55,400.00 | 6,000.00 | 55,400.00 |
| | | | |
| 合计 | 105,790,639.28 | 31,730,000.00 | 105,790,639.28 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|----------------|---------------|-------------|
| 财政补贴资金 | 100,000,000.00 | 30,000,000.00 | 与收益相关 |
| 竹现代产业链集成研究与产业化示范资金 | 600,000.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 淘汰落后产能和工业节能节水配套资金 | | 34,000.00 | 与收益相关 |
| 2012年市科技创新专项资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 国家和省级节能减排配套奖励【2012年节能专项资金（漂白化竹浆生产线节水项目）】 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 竹子化学浆洗选漂工段优化创新资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2016年“六大基地”工业企业发展用电用气补贴资金 | 1,012,000.00 | | 与收益相关 |
| 递延收益摊销 | 2,017,783.33 | | 与收益相关 |
| 合计 | 103,629,783.33 | 31,724,000.00 | |

41、 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 | 5,658.17 | | 5,658.17 |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,658.17 | | 5,658.17 |
| 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 | | | |
| 罚款支出 | | 35,000.00 | |
| 对外捐赠（注） | 10,000.00 | 30,000.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 3,900.00 | | 3,900.00 |
| 合计 | 19,558.17 | 65,000.00 | 19,558.17 |

其他说明：

注：南溪区栋梁工程扶贫助学关心下一代公益活动捐款 1 万元。

42、 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 | 34,631.96 | |
| 递延所得税费用 | | 1,915,186.19 |
| 合计 | 34,631.96 | 1,915,186.19 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 3,212,873.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 803,218.27 |
| 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 | -636,835.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,331,204.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,502,355.33 |
| 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 | 157,277.13 |
| 投资收益对所得税费用的影响 | -117,876.64 |
| | |
| 所得税费用 | 34,631.96 |

43、 其他综合收益

√适用 □不适用

公司本期末无需披露的其他综合收益。

44、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 1,612,000.00 | 31,634,000.00 |
| 往来款 | 15,224,913.10 | 2,171,778.59 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 223,850.21 | 432,854.84 |
| 其他 | 5,400.00 | 6,000.00 |
| 合计 | 17,066,163.31 | 34,244,633.43 |

(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 |
|------|---------------|--------------|
| 付现费用 | 19,924,601.92 | 3,583,028.73 |
| 往来款 | 1,487,099.53 | |
| 对外捐赠 | 10,000.00 | 30,000.00 |
| 罚款支出 | | 35,000.00 |
| 手续费 | 1,383,258.28 | 90,908.75 |
| 其他 | 3,900.00 | |
| 合计 | 22,808,859.73 | 3,738,937.48 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 专项借款 | | 29,600,000.00 |
| 票据保证金利息收入(注) | 187,964.33 | 17,943,522.88 |
| 递延收益 | 21,100,000.00 | 2,900,000.00 |
| 合计 | 21,287,964.33 | 50,443,522.88 |

注: 本期票据保证金利息收入大幅减少的原因, 一是 2015 年到期解汇的票据金额大, 保证金比例高, 且按照一年期定期存款的利率计息, 本期到期解汇的票据金额小, 保证金比例低, 且按照活期存款的利率计息; 二是公司一期项目于 2016 年 7 月初预转固, 此后收到的票据保证金利息不再计入“收到的其他与投资活动有关的现金”。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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 |
|---------|---------------|---------------|
| 停产其他费用 | 4,453,341.04 | 11,851,412.73 |
| 停产工资性费用 | 12,000,036.04 | 15,787,280.48 |
| 合计 | 16,453,377.08 | 27,638,693.21 |

(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 |
|---------|---------------|-------|
| 融资租赁设备款 | 50,490,000.00 | |
| 合计 | 50,490,000.00 | |

(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 |
|----------|---------------|--------------|
| 委兑贴息支出等 | | 5,384,449.23 |
| 融资租赁设备租金 | 23,624,774.55 | |
| 合计 | 23,624,774.55 | 5,384,449.23 |

45、 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 | 3,178,241.12 | 8,876,604.95 |
| 加：资产减值准备 | -529,558.96 | 1,130,189.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 53,947,292.33 | 11,187,372.93 |
| 无形资产摊销 | 2,389,269.94 | 1,603,457.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,557,107.96 | 1,647,170.02 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 5,658.17 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 52,801,290.40 | -2,800,345.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -471,506.54 | -1,325,429.70 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 1,915,186.19 |
| 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） | -112,626,773.01 | 2,942,222.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -255,296,890.40 | 8,802,168.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 234,420,194.68 | -8,711,444.69 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -18,625,674.31 | 25,267,152.87 |
| 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 | 24,049,124.10 | 23,136,408.02 |
| 减：现金的期初余额 | 23,136,408.02 | 5,400,043.70 |
| 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 | 912,716.08 | 17,736,364.32 |

(2) 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 | 24,049,124.10 | 23,136,408.02 |
| 其中：库存现金 | 1,981.37 | 1,597.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 23,547,142.73 | 22,634,810.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 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 | 24,049,124.10 | 23,136,408.02 |

46、 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 | 96,180,670.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 64,637,294.11 | 抵押、售后租回 |
| 无形资产 | 32,600,362.27 | 抵押 |
| 合计 | 193,418,326.38 | |

其他说明：

详见“附注五、1”、“附注五、10”和“附注五、13”。

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并。

2、 同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

3、 反向购买

本期无反向购买相关事项。

4、 处置子公司

本期无处置子公司相关事项。

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

公司于 2016 年 3 月 10 日召开了九届董事会第二十七次会议，审议通过了《宜宾纸业股份有限公司关于注册成立全资子公司的议案》。公司于 2016 年 3 月实际出资 1,000 万元设立全资子公司宜宾竹之琨林业有限责任公司，该子公司注册资本 2,000 万元，本期将该子公司纳入合并范围。

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 | |
| 宜宾竹之琨林业有限责任公司 | 宜宾 | 宜宾裴石轻工园区 | 加工贸易 | 100% | | 设立 |

2、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

本期公司无需披露的重要合营企业或联营企业。

(2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 12,559,099.92 | 12,087,593.38 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |

其他说明

公司本期不重要的联营企业包含宜宾天畅物流有限责任公司和宜宾纸业速达运输公司，宜宾纸业速达运输公司已停止运作多年，本公司已全额计提减值准备。

3、重要的共同经营

公司无重要的共同经营。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、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(%) |
|---------------|-----|------|------------|-----------------|------------------|
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 宜宾 | 投资 | 139,000 万元 | 37.77 | 53.83 |

本企业的母公司情况的说明

宜宾市国有资产经营有限公司是宜宾市人民政府出资设立的国有独资公司。法定代表人为张辉，注册资本 139,000 万元，总资产 900,000 万元。经营范围为市政府授权经营的国有产权（含国家股）、国有资产和国家投资。公司作为投资主体，在授权范围内进行资本经营和资产经营，以控股、参股、投资和受让、转让、拍卖、租赁的方式进行经营。

宜宾市国有资产经营有限公司的主要职能：一是代表市政府持有市级企业国有股权并行使股东权利；二是作为市政府的投融资平台，为重点建设项目筹集资金，并通过参、控股的方式，投资于重点建设项目；三是通过资本经营和资产经营，促进国有资产保值增值和全市经济发展。

2012 年 12 月 31 日，宜宾市国有资产经营有限公司受让了宜宾市政府国有资产监督管理委员会所持有的宜宾五粮液集团有限公司 51% 的股权，此次股权转让完毕后宜宾市国有资产经营有限公司直接及间接持有本公司 53.83% 的股权。

本企业最终控制方是宜宾市政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七“在其他主体中的权益”。

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 |
|--------------|-------------|
| 宜宾天原集团股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 宜宾天原集团股份有限公司 | 购买材料 | 8,833,659.02 | 6,346,401.48 |
| 宜宾天畅物流有限责任公司 | 接受劳务 | | 1,650.00 |

(2). 关联担保情况

本期本公司无作为担保方的情况。

本期本公司作为被担保方的情况如下：

√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 |
|---------------|---------|-----------|------------|------------|
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 1.5 亿元 | 2016-8-22 | 2017-12-31 | 否 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 1.5 亿元 | 2016-8-23 | 2017-12-31 | 否 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 3 亿元 | 2014-6-13 | 2017-6-12 | 否 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 3000 万元 | 2016-1-8 | 2017-1-7 | 否 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 3450 万元 | 2016-2-2 | 2017-1-31 | 否 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 5000 万元 | 2016-1-29 | 2017-1-29 | 否 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 3000 万元 | 2016-7-11 | 2017-7-10 | 否 |

(3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------|----------------|------------|------------|-----|
| 拆入 | | | | |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 300,000,000.00 | 2015/5/28 | 2017/5/27 | 注 1 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 400,000,000.00 | 2015/6/16 | 2018/6/8 | 注 2 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 300,000,000.00 | 2015/9/11 | 2017/9/10 | 注 3 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/6/3 | 2019/6/2 | 注 4 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/12/29 | 2017/12/28 | 注 5 |

注 1：拆入资金系宜宾市国有资产经营有限公司委托中国农业银行宜宾分行提供的借款。

注 2：拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托兴业银行宜宾分行提供的借款。

注 3：拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托兴业银行宜宾分行提供的借款。

注 4：拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托成都银行宜宾分行提供的借款。

注 5：拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司提供的借款。

(4). 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 | 207 | 207 |

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 |
| 其他应收款 | 宜宾纸业速达运输公司 | 102,814.20 | 102,814.20 | 102,814.20 | 102,814.20 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 宜宾天畅物流有限责任公司 | 320,797.25 | 320,797.25 |
| 应付账款 | 宜宾天原集团股份有限公司 | | 11,190.67 |
| 其他应付款 | 宜宾市国有资产经营有限公司 | 74,010,714.89 | 80,546,209.35 |

7、关联方承诺

公司本期无需披露的关联方承诺。

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本期无需披露的股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

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

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

公司无需披露的重要非调整事项。

2、 利润分配情况

公司无需披露的利润分配情况。

3、 销售退回

公司资产负债表日后未发生销售退回事项。

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 公司收到标包二诉讼民事判决书

四川省宜宾市中级人民法院于 2017 年 1 月 20 日下达民事判决书，解除原告宜宾纸业股份有限公司与被告肖南华于 2014 年 2 月 13 日签订《产权交易合同》；确认被告肖南华缴纳的保证金 454 万元归原告宜宾纸业股份有限公司所有；被告肖南华等于判决生效之日起十五日内支付原告宜宾纸业股份有限公司已拆除设备价值中的未支付价款 12,594,396.82 元。

由于公司搬迁补偿政策发生变化，该款项为公司代翠屏区政府收取的资产处置款项，不属于公司的债券债务。

(2) 公司期后取得共计 27,450 万元贷款

公司于 2017 年 1 月取得宜宾市国有资产经营有限公司在兴业银行宜宾分行的委托贷款 21,450 万元，利率为 4.35%，用于归还浙商银行到期借款 1 亿元，工商银行到期借款 6,450 万元，华夏银行到期借款 5,000 万元；公司于 2017 年 1 月和 2 月取得宜宾市商业银行科技支行抵押借款 6000 万元，利率为 6.09%。

(3) 关于公司利润分配和资本公积转增股份的事项说明：

2017 年 4 月 6 日，经公司董事会决议，2016 年度利润分配预案为：公司不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

十四、 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

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) 老区搬迁损失补偿事项进展情况

本次老厂区搬迁补偿先由公司、宜宾市翠屏区政府及共同委托的中介机构对老厂区的机器设备盘点，盘点完成后将老厂区的房屋构筑物、机器设备等相关资产（不包括土地）移交宜宾市翠屏区人民政府。公司向中介机构提供相关的审计、评估资料，中介机构按照国家、省、市相关的法律、法规逐项对公司所涉及的搬迁补偿内容进行审计、评估，待中介机构出具正式审计、评估报告后，公司将与翠屏区政府协商最终的搬迁补偿金额，签订搬迁补偿协议。2016 年 10 月 8 日，公司与宜宾市翠屏区人民政府签订了公司老厂区资产移交协议。截至本报告日，审计、评估等中介机构已提交初稿，公司正在与宜宾市翠屏区政府协商补偿事宜。

（2）重大资产重组事项终止

2016年6月28日，公司召开第九届董事会第三十次会议，审议通过了《宜宾纸业股份有限公司关于终止重大资产重组的议案》。公司独立董事就公司重大资产重组终止事项发表了独立意见。终止重大资产重组的原因如下：

根据本次重大资产重组交易各方签署的《宜宾纸业股份有限公司发行股份购买寰慧科技集团有限公司100%股权之协议》，协议的生效时间为各方签字盖章且以下先决条件全部满足之日：①上市公司已经按照《公司法》及其他相关法律、公司章程的规定就本次发行股份购买资产获得其董事会、股东大会的批准同意；②本次交易获得国有资产管理部门的批准（如需）；③本次发行股份购买资产获得中国证监会核准；④中环国投控股集团有限公司（以下简称“受让方”）完成受让宜宾市国有资产经营有限公司及四川省宜宾五粮液集团有限公司（以下简称“转让方”）持有的宜宾纸业全部股份，合计56,691,800股，占宜宾纸业股份总数的53.83%（“完成受让”以转让方及受让方办理完毕上述全部股份的过户手续为准）。

本次重大资产重组相关协议的生效以本次股份协议转让完成为生效前提，若股份协议转让不成功，则本次重大资产重组亦无法实施。由于《上市公司股份转让协议》签署后，在实施过程中，证监会于2016年6月17日发布《关于上市公司发行股份购买资产同时募集配套资金的相关问题与解答》，其中明确：考虑到募集资金的配套性，所募资金仅可用于：支付本次并购交易中的现金对价；支付本次并购交易税费、人员安置费用等并购整合费用；投入标的资产在建项目建设。募集配套资金不能用于补充上市公司和标的资产流动资金、偿还债务。

根据《预案》，宜宾纸业本次发行股份购买资产募集配套资金总额不超过9亿元，其中4.5亿元用于江安生活垃圾等离子气化发电装备制造基地项目进行投资，剩余4.5亿元用于补充流动资金。同时，根据证监会于2016年6月17日发布的关于修改《上市公司重大资产重组管理办法》的决定（征求意见稿），新办法在界定借壳标准、设置锁定期等方面均执行了更严格的标准，对中环国投下一步置入优质环保资产及配套融资产生了较大不确定性。

由于上述政策的变化，中环国投提出的对宜宾纸业的重组方案将无法继续完整实施，原拟通过公司本次股份转让及重大资产重组改善公司经营业绩的预期已无法实现。因此，受让方与转让方经协商一致，同意解除《上市公司股份转让协议》。由于本次股份转让是本次重大资产重组的前提，本次股份转让终止，本次重大资产重组亦无法继续实施。

根据上述事项，为保护公司全体股东利益，经公司综合考虑，决定终止本次重大资产重组事项。

（3）关于本公司持续经营能力的说明

截止2016年12月31日，本公司累计未分配利润为-16,109.91万元，资产负债率为98.49%，一年内到期的长期借款为110,000万元，2016年度扣除非经常性损益后的净利润为-10,526.33万元，经营活动产生的现金流量净额为-1,862.57万元。前述财务状况使公司的持续经营能力具有重大的不确定性，公司拟采取以下措施解决面临的困境：

①大股东将继续为公司提供支持。作为公司大股东的宜宾市国有资产经营有限公司对公司大力支持，将继续为公司债务提供担保和委托贷款，确保公司持续经营，保证广大职工正常就业。

②搬迁补偿程序进展顺利。公司老厂区搬迁损失审计、评估工作已接近尾声，预计 2017 年取得搬迁补偿的可能性较大，搬迁补偿资金的注入将会为公司持续经营提供进一步支持。截至报告日，已收到预付的搬迁补偿资金 2 亿元。

③纸品售价上涨，增加销售收入。进入 2017 年以来，造纸行业回暖，市场向好，公司产品售价提高。截至报告日，公司 2017 年食品原纸售价提高了 1000 元/吨以上，此举将公司增加经营现金流量，增强公司的运营能力。

④挖潜降耗，提高效益。通过提高管理水平，降低产品成本，降低期间费用，发掘新的利润增长点。公司将通过进一步优化流程，加强内部管控，挖潜增效，提升盈利水平。

十五、 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 113,374,784.58 | 97.51 | 14,222,063.52 | 12.54 | 99,152,721.06 | 62,035,978.72 | 89.42 | 12,340,340.08 | 19.89 | 49,695,638.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,892,978.10 | 2.49 | 1,735,786.86 | 60.00 | 1,157,191.24 | 7,343,730.25 | 10.58 | 4,406,238.15 | 60.00 | 2,937,492.10 |
| 合计 | 116,267,762.68 | 100.00 | 15,957,850.38 | 13.73 | 100,309,912.30 | 69,379,708.97 | 100.00 | 16,746,578.23 | 24.14 | 52,633,130.74 |

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 | 97,833,235.29 | 2,934,997.06 | 3.00 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 97,833,235.29 | 2,934,997.06 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 4,179,704.27 | 417,970.43 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 366,765.78 | 73,353.16 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 243,779.81 | 73,133.94 | 30.00 |
| 4 至 5 年 | 57,381.00 | 28,690.50 | 50.00 |

| | | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| 5年以上 | 10,693,918.43 | 10,693,918.43 | 100.00 |
| 合计 | 113,374,784.58 | 14,222,063.52 | |

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

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------------|--------------|--------------|-------|-------------------------|
| 厦门协和环保科技有限公司 | 2,892,978.10 | 1,735,786.86 | 60.00 | 已申请法院强制执行，预计存在部分无法收回的风险 |
| 合计 | 2,892,978.10 | 1,735,786.86 | | |

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 788,727.85 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(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 | 应收账款年末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例% | 计提坏账准备年末余额 |
|---------------|---------------|------|-------------|------------|
| 重庆嘉海纸制品有限公司 | 6,937,089.11 | 1年以内 | 5.97 | 208,112.67 |
| 陕西家乐纸塑制品有限公司 | 7,123,387.08 | 1年以内 | 6.13 | 213,701.61 |
| 昆明五星洲纸业有限责任公司 | 5,976,822.42 | 2年以内 | 5.14 | 190,120.30 |
| 杭州优仆纸张贸易有限公司 | 4,746,759.50 | 1年以内 | 4.08 | 142,402.79 |
| 贵州富强包装有限公司 | 3,710,226.81 | 1年以内 | 3.19 | 111,306.80 |
| 合计 | 28,494,284.92 | | 24.51 | 865,644.17 |

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 | | | | | | 1,000,000.00 | 14.70 | | | 1,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 22,050,643.81 | 95.66 | 4,858,606.31 | 22.03 | 17,192,037.50 | 5,803,544.28 | 85.30 | 4,599,437.42 | 79.25 | 1,204,106.86 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------|---------------|------|---------------|--------------|-----|--------------|-------|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,000,000.00 | 4.34 | | | 1,000,000.00 | | | | | |
| 合计 | 23,050,643.81 | 100 | 4,858,606.318 | 21.0 | 18,192,037.50 | 6,803,544.28 | 100 | 4,599,437.42 | 67.60 | 2,204,106.86 |

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 |
| 宜宾市南溪区投资促进局 | 1,000,000.00 | | | 预计能全额收回 |
| 合计 | 1,000,000.00 | | / | / |

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 | 17,370,340.65 | 521,110.22 | 3.00 |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 17,370,340.65 | 521,110.22 | 3.00 |
| 1至2年 | 92,966.30 | 9,296.63 | 10.00 |
| 2至3年 | 172,174.81 | 34,434.96 | 20.00 |
| 3至4年 | 173,425.07 | 52,027.52 | 30.00 |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 4,241,736.98 | 4,241,736.98 | 100.00 |
| 合计 | 22,050,643.81 | 4,858,606.31 | |

(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 259,168.89 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 |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金、押金 | 14,887,000.00 | 1,000,000.00 |
| 往来款 | 3,613,839.57 | 3,708,823.18 |
| 备用金 | 1,669,133.35 | 1,104,614.92 |
| 其他 | 2,880,670.89 | 990,106.18 |
| 合计 | 23,050,643.81 | 6,803,544.28 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|--|----------------|--|--|--|--|-------------------|------------|
| | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 宜宾天畅物流 有限责任公司 | 12,087,593 .38 | | 471,506. 54 | | | | | 12,559,099 .92 | |
| 宜宾纸业速达 运输公司 | 150,000.00 | | | | | | | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 小计 | 12,237,593. 38 | | 471,506. 54 | | | | | 12,709,099 .92 | 150,000.00 |
| 合计 | 12,237,593. 38 | | 471,506. 54 | | | | | 12,709,099 .92 | 150,000.00 |

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 | 324,440,654.11 | 316,262,223.18 | | |
| 其他业务 | 120,438,859.94 | 120,139,333.94 | 13,687,663.36 | 13,956,663.42 |
| 合计 | 444,879,514.05 | 436,401,557.12 | 13,687,663.36 | 13,956,663.42 |

其他说明：

本期其他业务收入中有 120,161,471.84 元为贸易收入，该笔业务对应的其他业务成本为 120,037,833.54 元。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| 合计 | 471,506.54 | 1,325,429.70 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 宜宾天畅物流有限责任公司 | 471,506.54 | 1,325,429.70 | 被投资单位净利润减少 |
| 合计 | 471,506.54 | 1,325,429.70 | |

十六、 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 | -5,658.17 | |
| 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） | 103,629,783.33 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | 2,105,455.95 | |
| 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 | 2,670,451.29 | |
| 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 | 41,500.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 108,441,532.40 | |

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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 | 6.15% | 0.0302 | 0.0302 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -203.80% | -0.9997 | -0.9997 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

公司无需披露的境内外会计准则下会计数据差异事项。

4、会计政策变更相关补充资料

本期无会计政策变更。

第十节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在公司指定信息披露报纸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：易从

董事会批准报送日期：2017-4-6