

宜宾纸业股份有限公司

600793

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	22
十、 重要事项	23
十一、 财务会计报告	25
十二、 备查文件目录	76

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 四川华信【集团】会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	易从
主管会计工作负责人姓名	王强
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王强

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）王强声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宜宾纸业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宜宾纸业
公司的法定英文名称	Yibin paper industry CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	Yibin paper
公司法定代表人	易从

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鹿彪	雷大敏
联系地址	四川省宜宾市岷江西路 54 号	四川省宜宾市岷江西路 54 号
电话	0831-3560668	0831-3560376
传真	0831-3561965	0831-3561965
电子信箱	ybyzdsh@163.com	ybyzdsh@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省宜宾市岷江西路 54 号
注册地址的邮政编码	644007

办公地址	四川省宜宾市岷江西路 54 号
办公地址的邮政编码	644007
公司国际互联网网址	http://www.yb-zy.com
电子信箱	ybzydsh@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	http://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	上海证券交易所	ST 宜纸	600793	宜宾纸业

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1989 年 11 月 30 日	
公司首次注册登记地点	宜宾市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 11 月 28 日
	公司变更注册登记地点	四川省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	510000000060680
	税务登记号码	511502208850987
	组织机构代码	20885098-7
公司聘请的会计师事务所名称	四川华信【集团】会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-46,779,635.90
利润总额	-45,187,864.11
归属于上市公司股东的净利润	-45,187,864.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-46,779,635.90
经营活动产生的现金流量净额	-11,354,077.89

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-5,579.83	-33,556.75	-4,801.90
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	1,610,999.99	21,358,500.08	912,499.92

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			
债务重组损益	4,000.00	44,450.00	-39,443.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,648.37	37,081.59	304,520.60
合计	1,591,771.79	21,406,474.92	1,172,775.22

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	568,424,736.22	757,466,674.92	-24.96	571,612,875.60
营业利润	-46,779,635.90	-11,697,213.54	不适用	-65,015,436.66
利润总额	-45,187,864.11	9,709,261.38	-565.41	-63,842,661.44
归属于上市公司股东的净利润	-45,187,864.11	9,709,261.38	-565.41	-63,842,661.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,779,635.90	-11,697,213.54	不适用	-65,015,436.66
经营活动产生的现金流量净额	-11,354,077.89	25,219,367.36	-145.02	-29,302,273.11
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	869,642,914.86	712,973,647.73	21.97	775,519,760.64
负债总额	900,120,375.86	698,263,244.62	28.91	770,518,618.91
归属于上市公司股东的所有者权益	-30,477,461.00	14,710,403.11	-307.18	5,001,141.73
总股本	105,300,000.00	105,300,000.00	0	105,300,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.4291	0.0922	-565.40	-0.6063
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.4291	0.0922	-565.40	-0.6063
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.4443	-0.1111	不适用	-0.6174
加权平均净资产收益率 (%)	不适用	98.21	不适用	-184.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	不适用	-118.68	不适用	-187.84
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.1098	0.2395	-145.85	-0.2783
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 /	-0.2894	0.1397	-307.16	0.0475

股)				
资产负债率 (%)	103.50	97.94	增加 5.56 个百分点	99.36

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	105,300,000.00	100	0	0	0	0	0	105,300,000.00	100
1、人民币普通股	105,300,000.00	100	0	0	0	0	0	105,300,000.00	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	105,300,000.00	100	0	0	0	0	0	105,300,000.00	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		4,026 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		7,015 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宜宾市国有资产经营有限公司	国家	37.77	39,776,583			未知
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	16.06	16,915,217			未知
武汉高农生物创业投资有限公司	境内非国有法人	2.57	2,702,076			未知
林俊龙	境内自然人	1.62	1,703,137			未知
马南杰	境内自然人	1.48	1,553,848			未知
田秀文	境内自然人	1.44	1,520,529			未知
深圳市天子福投资有限公司	境内非国有法人	1.39	1,465,836			未知
仝顺天	境内自然人	0.91	958,881			未知
王中辉	境内自然人	0.83	872,400			未知
李济安	境内自然人	0.80	840,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
宜宾市国有资产经营有限公司	39,776,583		人民币普通股			
四川省宜宾五粮液集团有限公司	16,915,217		人民币普通股			
武汉高农生物创业投资有限公司	2,702,076		人民币普通股			
林俊龙	1,703,137		人民币普通股			
马南杰	1,553,848		人民币普通股			
田秀文	1,520,529		人民币普通股			
深圳市天子福投资有限公司	1,465,836		人民币普通股			
仝顺天	958,881		人民币普通股			
王中辉	872,400		人民币普通股			

李济安	840,000	人民币普通股
-----	---------	--------

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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。法定代表人为余铭书，注册资本 139000 万元，总资产 900000 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。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

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	余铭书
成立日期	1999 年 8 月 14 日
注册资本	1,390,000,000.00
主要经营业务或管理活动	在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营

(3) 实际控制人情况

○ 法人

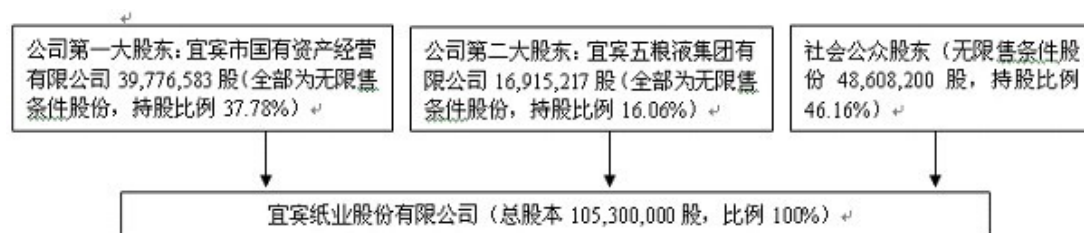
单位：元 币种：人民币

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	余铭书
成立日期	1999 年 8 月 14 日
注册资本	1,390,000,000.00
主要经营业务或管理活动	在宜宾市人民政府授权范围内进行资本经营和资产经营

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
四川省宜宾五粮液集团有限公司	唐桥	1998年8月12日	酒类生产、销售、科研；药类生产、销售；印刷品生产、销售；塑胶制品生产、销售；公路运输、餐饮、娱乐；彩矿；装卸；五粮液系列产品、酿造设备及糟粉的出口和本企业所需设备的进口、包装材料生产、销售；机电产品生产、销售；新型显示器生产、销售；电子器材生产、销售；模具生产、销售；本企业厂区景观游览服务。	366,210,000.00

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
易从	董事、董事长	男	49	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		10.8	否
王晓华	董事、副董事长、总裁	男	47	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		10.8	否
韩新生	董事	男	59	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		0	是
唐益	董事	男	47	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		0	是
王强	董事、财务总监	男	42	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		7.22	否
鹿彪	董事、董事会秘书	男	53	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		5.02	否
周健	独立董事	男	48	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		3	否
张强	独立董事	男	50	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		3	否
唐琳	独立董事	女	41	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		3	否
周晓川	监事会主席	男	44	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		7.79	否

陈世贵	监事	男	53	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		4.68	否
王玉均	监事	男	43	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		4.84	否
汪涛	监事	男	50	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		6.21	否
陈庆洪	监事	男	47	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		4.59	否
梁好	副总裁	男	50	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		8.94	否
明治凯	副总裁	男	47	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		1.95	否
王丕成	副总裁	男	47	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		8.4	否
周雪林	副总裁	男	46	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0		23.73	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	113.97	/

易从：本科学历，历任宜宾天原集团股份有限公司总裁助理、副总裁，宜宾纸业股份有限公司董事、总裁。现任董事、公司董事长。

王晓华：本科学历，历任宜宾天原集团股份有限公司总经办副主任、供销处处长、总裁助理，宜宾纸业股份有限公司副总裁等职，现任公司董事、副董事长、总裁。

韩新生：本科学历，历任宜宾天原股份有限公司技术员，宜宾市经委副主任科员、宜宾市工业局计划科科长，宜宾市机械电子煤炭局煤协办主任，宜宾市食品饮料工业办公室副主任，宜宾市经委中小企业发展科科长，宜宾市国资委监事会工作科科长，现任公司董事、宜宾市国资委调研员。

唐益：本科学历，历任宜宾市计委副主任科员，宜宾市投资公司办公室副主任、主任，宜宾市发展计划委主任科员，宜宾市投资公司副总经理，现任公司董事、宜宾市国有资产经营有限公司副总经理。

王强：大学文化，历任宜宾天原集团股份有限公司资财处处长，宜宾纸业股份有限公司董事、总裁助理、副总会计师、总会计师、财务总监等职。现任公司董事、财务总监。

鹿彪：大学文化，历任宜宾纸业股份有限公司党委办公室秘书，公司办公室秘书，企管处副处长，公司办公室副主任、主任，证券管理经理，董事会秘书等职。现任公司董事、董事会秘书、证券管理经理。

周健：大学文化，化工工程师、税务经济师专业职称，中国执业律师。近五年以来历任四川英捷律师事务所合伙人、律师、金字车城、ST 汇源、宜宾纸业股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

张强：本科学历。历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、电子科技大学等高校客座教授；四川亚连科技有限公司副董事长；中国国民党革命委员会成都市委副主任委员；四川省政协委员。现任公司独立董事。

唐琳：会计专业硕士，高级会计师、注册会计师。历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。现任四川省注册会计师协会秘书长助理；ST 方向、ST 汇源独立董事，我公司独立董事。

周晓川：研究生学历，历任宜宾纸业股份有限公司热电厂厂长、企管处处长、总裁办副主任、生产部经理、总裁助理、副总裁，宜宾纸业股份有限公司党委副书记、纪委书记、监

事会主席，现任公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。

陈世贵：大学文化，历任公司党委组织部任组织员,二化车间副书记、副主任，保卫处书记、副处长，公司工会副主席,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、制浆党支部书记等职，现任公司监事、公司制浆党支部书记。

王玉均：大学文化，历任宜宾纸业股份有限公司党委工作部副部长、总裁办副主任、化学浆厂党支部书记、物流中心经理、文化纸制造部党支部书记等职，宜宾纸业股份有限公司纪委副书记、党群工作部副部长、组宣处处长、公司监事，纪委副书记、公司造纸党支部书记。现任公司监事。

汪涛：大学文化，历任宜宾纸业股份有限公司企管处副处长、处长，监审处处长，经管处副处长、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）。现任公司监事、总裁助理。

陈庆洪：本科学历，历任宜宾纸业股份有限公司劳人处副处长、处长、总裁办副主任、人力资源管理中心副经理、总裁办人力资源经理、高级经济师，宜宾纸业股份有限公司监事（职代会提名监事），现任公司监事、公司办公室副主任、高级经济师。

梁好：大学文化，近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，现任公司副总裁。

明治凯：工程硕士学历，历任宜宾纸业股份有限公司化机浆厂厂长、总裁助理、生产管理部经理、设备管理中心经理、副总裁，目前已离任。

王丕成：大学文化，历任宜宾纸业股份有限公司四抄厂副厂长、厂长，三抄厂厂长，五抄厂厂长，生产管理部经理，设备管理中心经理，维修厂厂长，总裁助理，副总裁，现任公司副总裁。

周雪林：制浆造纸工学硕士学历，来历任宁波中华纸业有限公司高级工程师，东莞玖龙纸业生产和技术经理、项目经理、副总裁、制浆造纸技术顾问，宜宾纸业股份有限公司副总裁。目前已离任。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
唐益	宜宾市国有资产经营有限公司	副总经理			是
韩新生	宜宾市政府国有资产管理委员会	调研员			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

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	从公司领取报酬的公司所有在任董、监、高的报酬均按照报酬确认依据的要求确定后勤工作，按实际情况支付。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
明治凯	副总裁	离任	个人原因辞职
周雪林	副总裁	离任	个人原因辞职

(五)公司员工情况

在职员工总数	2,128
公司需承担费用的离退休职工人数	2,079
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
高中层管理人员	55
专业技术管理人员	256
生产人员	1,630
维修人员	187
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	163
大专	242
中专	270
高中	1,048
初中及以下	405

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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。临时股东大会根据公司需要，临时召开。

制订有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》。

报告期内公司召开了一次年度股东大会、二次临时股东大会。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) 关于控股股东及实际控制人与上市公司的关系。报告期内控股股东依法行使其权利，承担相应义务，没有直接或间接干预公司决策及依法开展的经营，损害公司各其他股东权益；上市公司与控股股东及实际控制人在人员、资产、财务、机构和业务方面作到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司通过制定完善的《财务管理制

度》建立健全财务、会计管理制度和独立核算；控股股东及实际控制人不干涉公司财务、会计活动。公司与控股股东、实际控制人以及其他关联方的交易，均制定了《关联交易定价协议》及补充协议，保证关联交易的公平、公正、公允。

(3) 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 9 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。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。2010 年，公司第七届董事会到期并进行了换届选举，经 2010 年第二次临时股东大会通过，选举了产生了公司第八届董事会董事成员。2010 年，公司董事会各专业委员会在公司治理的各个方面充分发挥其作用，积极向董事会提供专业的意见和建议，发挥了各委员会的职能。

(4) 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。2010 年，公司第七届监事会到期并进行了换届选举，经 2010 年第二次临时股东大会通过，选举了产生了公司第八届监事会监事成员。

(5) 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《信息披露管理制度》和《投资者管理制度》，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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 公司治理专项活动。根据中国证券监督管理委员会[2008]27 号公告及上市部工作安排，按照中国证监会四川监管局川证监上市[2008]38 号《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》的要求，公司对照公司治理整改报告中所列事项开展了自查自纠，发现的问题全部在 2008 年整改完成。2009 年公司进一步深入加强治理活动。本报告期内，公司在 2008 年整改完成的基础上进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。同时公司坚持持续改进、不断提高的方针，结合新形势和监管部门的新要求，不断加强和完善本公司内部控制体系建设等工作，进一步提高了本公司规范动作水平。

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) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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	6	6	3	0	0	否
王晓华	否	6	6	3	0	0	否
唐益	否	6	6	3	0	0	否
韩新生	否	6	6	3	0	0	否
周健	是	6	5	3	1	0	否
张强	是	6	6	3	0	0	否
唐琳	是	6	6	3	0	0	否
王强	否	6	6	3	0	0	否
鹿彪	否	6	6	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》及公司章程的有关规定，制定了《独立董事工作制度》。2010年，公司独立董事能够严格按照有关法律、法规、规范性文件和公司《独立董事工作制度》要求，积极参加公司股东大会会议、历次董事会和董事会各专业委员会会议，认真履行职责，关注公司经营情况，以其专业知识和经验对公司的经营决策和规范运作提出了建设性意见，并发表了独立、专项意见。独立董事勤勉尽责，独立、有效行使了职责，保证了关联交易决策的公平、公正、公允，保障了董事会决策的科学性，促进了董事会建设和公司的规范运作及发展。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务突出，拥有独立完整的产、供、销体系，主要原材料和产品方面的采购及销售不依赖控股股东及实际控制人，生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，与控股股东和实际控制人不存在同行业竞争。公司建立了《宜宾纸业股份有限公司关联交易管理制度》，对现有的不可避免的关联交易进行了规范，并与控股股东和实际控制人签署了公平合理的关联交易协议。

人员方面独立完整情况	是	公司制定了《公司董事会提名委员会工作制度》，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。本公司除董事唐益先生兼任宜宾市国有资产经营有限责任公司副总经理、董事韩新生兼任宜宾市国有资产监督管理委员会副调研员外，其他高级管理人员均未在控股股东和实际控制人及其下属企业担任董事、监事、高级管理人员职务，也未在与公司业务相同或类似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司除唐益先生、韩新生先生外，其他高级管理人员均在本公司领取报酬。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定公司员工和各层次管理人员的聘用和解聘；独立决定职工工资和奖金的分配办法；在有关员工社会保障、工薪报酬等方面分帐独立管理，并办理独立的社会保险帐户。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施，独立拥有"金松"、"双桥"、"金竹"、"竹锦"、"竹源"商标等无形资产；公司在资产上与控股股东、实际控制人及其他关联方是独立的。
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全并完全独立于控股股东和实际控制人，董事会、监事会、总裁独立运作，不存在与控股股东和实际控制人职能部门之间的从属关系。公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现有效运作。公司具有独立的生产经营和办公机构，所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东和实际控制人干预，不存在混合经营、合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司建立了《公司审计委员会工作制度》，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。本公司独立核算，自负盈亏，设有独立的财务部门和专职财务人员，财务负责人、财务人员与控股股东和实际控制人分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己的银行帐号，独立办理纳税登记，照章纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不存在控股股东和实际控制人干预公司资金的使用。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的要求，建立健全符合公司实际的内部控制制度并得到良好执行。公司内部控制制度体系贯穿决策、执行和监督全过程，同时结合企业发展的实际情况对内控制度进行不断完善和修改，在近几年上市公司专项治理活动中，对已有制度进行梳理和补充，使内控制度得到了进一步的完善。公司内部控制的目的是建立和完善符合企业发展管理要求的公司法人治理结构，确保公司经营管理目标的实现，建立有效的风险控制体系，强化风险管理，确保本公司各项业务活动的健康运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	报告期内，公司已建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系。公司有完善的三会制度，制订和不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等相关治理文件。为加强内部控制，公司不断优化内部组织机构，在公司层面、下属分厂以及控股子公司层面和公司各业务环节层面建立健全了系统的内部控制制度，涵盖了人力资源管理、财务管理、行政管理、工程投资、生产管理、物资采购、产品销售等生产经

	营过程的各个环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。同时针对公司的发展和相关法律法规的修订情况予以修改，不断完善公司法人治理结构、规范公司的运作，以符合有关法律、法规的要求。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，主任委员由独立董事担任，成员由拥有财务、会计和审计专业知识和运用能力的董事担任，负责审查和评价内部控制制度的建立和执行情况。此外公司设立了专门的内部审计机构监察审计处，专门承担内部审计监督工作，配备专职审计人员，在公司董事会（董事会审计委员会）的直接领导下开展工作，独立行使审计监督职能，对公司董事会负责并报告工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	通过内部控制检查监督部门的设置，公司建立了监督检查体系，通过定期及不定期检查对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司根据《企业内部控制基本规范》的要求，成立了以公司董事长为组长，公司总裁为副组长的企业内部控制基本规范工作领导小组，具体组织协调内部控制的建立实施及日常工作。公司举办了内部控制基本规范方面实施培训会，全面启动了包括生产经营、财务管理、行政管理、人力资源管理、绩效考核等各生产经营环节内控体系的建设工作，以不断完善公司内部控制制度，提高公司风险管理水平。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制订了一系列财务管理制度，包括《固定资产管理办法》、《应收财款管理规定》、《资金支付管理办法》、《质保金管理办法》等，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制。通过健全会计岗位责任制，确保会计报表及其相关说明能够真实、客观反映企业财务状况、经营成果和现金流量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内控控制体系动作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。在今后的工作中，公司将进一步健全内控制度并完善内控长效机制，加大监督检查办度，增强防范风险的能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，切实保护广大投资者的利益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立有效的激励约束机制，激励公司高管人员勤勉尽责地工作，努力提高公司经营管理和经营业绩，根据国家有关政策法规、公司章程和公司董事会薪酬与考核委员按有关规定，公司对高管人员实行月度绩效与年度绩效相结合的薪制，并于 2010 年 11 月 25 日，公司董事会审议并通过了《高层副职管理人员经营业绩考核暂行办法的议案》，同时根据《公司董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《公司董事会提名委员会工作制度》对公司高级管理人员实行定期考评，并依照考评结果决定聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露事务管理制度》，对信息披露中出现的过错，有明确的责任追究与处罚规定。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 2 月 18 日	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 2 月 19 日

2011 年 2 月 18 日,公司召开了 2010 年度股东大会,会议审议通过了《公司 2010 年年度报告全文及其摘要》、《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《聘请 2011 年年度审计机构议案》公司聘请泰和泰律师事务所律师见证本次股东大会,并出具了法律意见书,其结论性意见为:公司本次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定,表决结果合法、有效。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 10 日	《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 8 月 11 日

2011 年 8 月 10 日,公司召开了 2011 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《宜宾纸业股份有限公司搬迁方案概要》。公司聘请泰和泰律师事务所律师见证本次股东大会,并出具了法律意见书,其结论性意见为:公司本次股东大会的召集、召开程序、出席会议人员和召集人的资格、表决程序和表决结果等相关事宜符合法律、法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定,本次股东大会决议合法有效。

八、 董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、整体经营情况回顾及分析

2011 年,国内浆纸市场需求上涨乏力,国内浆纸产能急剧扩张,需求明显失衡,价格竞争激烈。在不利的市场形势下,公司管理层积极应对,按照“生产经营再上台阶,减亏脱困再创佳绩,队伍打造再上水平,发展规划顺利实施”的工作基调,着力抓搬迁、防事故、促和谐、保稳定,通过广大职工的顽强拼搏,取得了“生产期间运营质量显著提高、骨干队伍能力明显增强、老区生产线安全经济停车、新区建设实现圆满开局、廉洁防控机制进一步健全”等较好成绩。

报告期内,公司共生产纸品 105028 吨,比去年同期增长 11144 吨,增长 11.87%;共销售纸品 101540 吨,比去年同期增加 7752 吨,增长 8.27%,实现销售收入 49202 万元,比去

年同期增加 6940 万元，增长 16.42%；产销率 96.68%，资金回笼率 100%；净利润-4519 万元。

2、报告期内，公司资产购成同比发生重大变动的说明：

项目	期末数/本期数	期初数/上期数	变动金额	变动幅度(%)	原因分析
货币资金	210,357,471.86	25,456,642.78	184,900,829.08	726.34	注 1
交易性金融资产	30,000,000.00		30,000,000.00	100	注 7
应收票据	9,043,623.67	5,089,622.44	3,954,001.23	77.69	注 2
应收账款	4,440,080.74	29,141,620.51	-24,701,539.77	-84.76	注 3
预付款项	153,552.93	8,486,457.96	-8,332,905.03	-98.19	注 4
其他应收款	2,881,560.02	5,720,009.86	-2,838,449.84	-49.62	注 5
存货	82,153,581.90	138,107,600.83	-55,954,018.93	-40.51	注 6
固定资产	447,507,797.70	479,308,613.14	-31,800,815.44	-6.63	
在建工程	24,825,152.34	948,816.29	23,876,336.05	2,516.43	注 8
应付账款	76,965,859.65	110,751,163.16	-33,785,303.51	-30.51	注 9
预收款项	8,168,889.15	47,984,915.12	-39,816,025.97	-82.98	注 3
应交税费	136,667,540.29	134,790,529.81	1,877,010.48	1.39	
其他应付款	261,651,496.83	274,264,236.92	-12,612,740.09	-4.60	
其他非流动负债	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100	注 1
营业收入	568,424,736.22	757,466,674.92	-189,041,938.70	-24.96	注 3
营业成本	616,782,196.69	770,579,878.92	-153,797,682.23	-19.96	注 3

注 1：主要系宜宾市财政局借款 3 亿元用于老区搬迁及员工安置。注 2：主要系本年度收到的银行承兑汇票增加所致。

注 3：主要系 8 月停产后销售减少所致。

注 4：主要系本年度结算前期材料款所致。

注 5：主要系收回借款所致。

注 6：主要系 8 月停产后处置了部分存货所致。

注 7：主要系本期购买了农行理财产品。

注 8：主要系新区建设开始所致。

注 9：主要系 8 月之后未采购原材料所致。

3、报告期内，公司技术创新、节能减排及自主创新情况

(1) 制定并推行《首批产品试生产管理辦法》，在管理、技术措施上进一步整合公司人力、物力，倾力于新产品开发工作，公司新品种开发和品质提升能力得到明显增强。先后进行了“文化纸白水用于化学浆蒸煮”和“文化纸白水用于二氧化氯漂白段”的试验，进行了年产 10 万吨高性能竹浆纤维特种食品包装原纸项目、采用竹柳代替杨木生产 APP 浆技术研发项目、无铁硫酸铝为施胶辅助剂生产食品包装原纸等项目；全面了解制浆造纸行业新原料的开发利用情况，对竹柳、马尾松等原料进行了试验研究，为公司可持续发展提供纤维原料保证，为公司优化原材料结构、降低生产成本提供准确的数据。

(2) 节能减排、挖潜增效成效显著，环保能力明显增加。党政工深入开展“降低成本、杜绝浪费、厉行节约”专项工作，全力以赴狠抓产能提升、装备优化、工艺攻关、品质提升、管理优化，系统推进挖潜增效、节能减排降成本工作，杜绝跑冒滴漏，降低各项费用成本，成效显著，1-8 月份公司累计挖潜增效、节能降耗降低制造成本 2018 万元。

公司已于 2011 年 1 月 9 日，顺利通过国家环保部节能减排督查组综合检查。中段废水运行

稳定，运行成本控制较好（与去年同比降低 100 万元），前端治理成效较为明显。臭气治理、脱硫工作效果显著。在市级环保工作大会上，公司荣获多项表彰。

4、稳定有序推进整体搬迁工作。

(1) 老区实现安全经济停车。在停车前夕，系统部署停车工作，统筹物料平衡、精确控制采购节奏和库存比例，最大限度减少了停产后的物料结余。2011 年 8 月 21 日 15:00 时，整个生产系统拉完流程物料全面停车，标志着运行了 67 年的宜纸老生产区完成了历史使命。

(2) 坚持以人为本，最大限度维护员工利益，员工分流安置成效突出自搬迁启动以来，公司始终把员工分流安置作为头等大事来抓，在国资委坚强领导下，精心策划、精心组织，一路攻坚克难，较好完成了任务。

(3) 系统策划，精心组织，整体搬迁工作实现圆满开局

按照项目管理体制，成立了以董事长为组长、总裁为副组长、其他高管为成员的项目领导小组，具体负责公司搬迁项目的统揽策划、决策和领导。领导小组下设技术方案决策委员会、项目工程指挥部、综合管理部。项目工程指挥部下设 8 个子项目组和 11 个专业组。新区建设其他各项工作稳步推进。11 月 11 日公司最先完成食品包装原纸生产线招标；11 月 28 日与中国轻工集团正式签署了食品包装原纸生产线主体设备合同协议；地勘工作已基本完成；老区资产的审计、评估工作已基本完成；正在进行其它建设期长的项目的招标工作，如锅炉、汽机、制浆等。

5、对公司未来的发展展望

(1) 分析公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度。

我国造纸行业能源及资源性原材料供求矛盾更加突出，部分品种出现阶段性产能过剩，行业已经进入到结构调整、技术升级和淘汰落后产能的关键时期。2011 年乃至今后较长一段时间内，市场竞争日趋激烈、原材料供应日趋紧张、环保要求日趋严格，产能过剩、竞争加剧等矛盾将继续深度影响未来 5-10 年全行业格局。

造纸行业“十二五”规划的出台，对我国造纸业提出优化产业结构、产品结构和企业组织结构的要求，通过提升改造、淘汰落后产能、增强新产品开发能力和品牌创建能力，把生态环境与节能减排提到了更加重要的位置。造纸行业将迎来大升级、大调整的关键时期。随着国家对造纸行业环保门槛的不断提高，将大幅提升企业运行成本，有利于加快落后产能的淘汰，促进转型升级，努力向低能耗、低污染的行业模式发展，给又给具有比较优势的大型造纸企业带来了发展机遇。

(2) 未来公司发展机遇和挑战，发展战略以及各项业务的发展规划

2012 年的主要工作措施：“抢进度、提质量、控投资、保安全、促和谐、强管理、转机制、育人才”。加大改革力度，加强公司内部控制体系建设，强化新区机制建设、文化建设、队伍建设、管理团队建设。以新区建设为中心，提前培育竹料市场和食品纸市场两大市场，统揽好人力资源、资金、管理、机制、服务五个方面的工作，切实为新区建设提供可靠保障。同时，全力推进项目建设进度，加强项目建设质量控制；全力全面做好老区资产处置及防盗工作。加强队伍建设，为企业的发展做好人才支撑和储备。2012 年是整体搬迁任务最重的一年，是公司重铸辉煌最关键的一年，公司领导班子将带领公司全体员工，为建成“管理科学，技术先进，清洁生产，业绩优良”的新宜纸而努力拼搏。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

6、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
制造业	527,878,621.09	513,898,278.66	2.65	-24.06	-18.94	减少 6.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
新闻纸	186,300,134.03	191,055,011.77	-2.55	-15.23	-9.29	减少 6.71 个百分点
食品纸	257,548,410.62	234,942,679.70	8.78	-27.94	-22.00	减少 6.94 个百分点
文化纸	83,939,936.18	87,862,192.35	-4.67	-28.58	-27.84	减少 1.08 个百分点
其他	90,140.26	38,394.84	57.41	-76.86	-89.83	增加 54.36 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	527,878,621.09	-24.06

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
八届二次	2011 年 1 月 25 日	《公司 2010 年年度报告及其摘要》、审议《2010 年年度公司董事会工作报告》、审议《公司 2010 年年度财务决算报告》、审议《公司 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、审议《聘请 2011 年年度审计机构议案》、审议《公司关于处置闲置资产的议案》、审议《关于召开公司 2010 年年度股东大会有关事项的议案》	上海证券报、证券日报	2011 年 1 月 26 日
八届三次	2011 年 4 月 21 日	《公司 2011 年第一季度报告》	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 22 日
八届四次	2011 年 5 月 25 日	《宜宾纸业股份有限公司拟实施整体搬迁的议案》	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 26 日
八届五次	2011 年 7 月 22 日	《宜宾纸业股份有限公司搬迁方案概要》、《公司副总裁明治凯辞职的议案》、《关于召开宜宾纸业股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》	上海证券报、证券日报	2011 年 7 月 23 日
八届六次	2011 年 7 月 27 日	《公司 2011 年半年度报告》	上海证券报、证券日报	2011 年 7 月 28 日
八届七次	2011 年 10 月 25 日	《公司 2011 年第三季度报告》、《公司副总裁周雪林辞职的议案》	上海证券报、证券日报	2011 年 10 月 26 日

报告期内，公司历次董事会会议均在法规和《公司章程》规定的期限内，以专人送达、电子邮件或传真通知等方式向各位董事发出会议通知，因故不能参加会议的董事均能授权委托他人出席会议；董事会会议由董事长主持，董事会会议的召集、召开和决议符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。公司监事和高管人员列席了历次董事会会议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等有关法律法规相关文件的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

2011 年 2 月 18 日,公司召开了 2009 年度股东大会通过了公司 2009 年度分配预案: 2009 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本；2011 年 8 月 10 日,公司召开了 2011 年第一次临时度股东大会审议通过了《宜宾纸业股份有限公司搬迁方案概要》。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在 2011 年度审计注册会计师进场前审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，认为能够反映公司的财务状况和经营成果，并与与会计事务所协

商，确定了公司 2011 年度审计工作时间安排，并由公司财务负责人向独立董事提交 2011 年度审计工作时间安排及其他相关材料。在会计师事务所正式进场后，审计委员会加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了财务会计报表，认为四川华信会计师事务所对公司出具的《宜宾纸业股份有限公司 2011 年度审计报告》是实事求是、客观公正的，准确完整地反映了公司的整体情况。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》公司董事会薪酬与考核委员会认真履行自己的职责，按照激励和约束相统一、薪酬与风险责任相一致、收入与绩效挂钩的原则，对公司董事、监事及高管人员的绩效考核标准、薪酬政策及方案进行了审核。

报告期内，公司董事会下设的薪酬与考核委员会按照《高层副职管理人员经营业绩考核暂行办法》对公司执行 2011 年度董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了核查和认定。公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定，公司制定了《宜宾纸业股份有限公司内幕信息管理制度》，进一步强化外部信息使用人的登记管理，规范其买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全并有效实施公司内部控制制度负责。董事会将严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，持续健全内部控制制度，强化各项制度的执行力，以确保公司各项业务环节的规范动作，保证公司资产安全，财务报告及所反应的披露信息的及时性、真实性，防范重大风险。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、中国证监会及四川省证监局的要求，本公司制定了内部控制规范实施工作方案，包括建立公司内部控制建设工作领导小组及其办事机构；制定内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划等。2012 年将结合公司现有制度建设情况、外部经营环境的变化和公司发展需要积极开展工作，梳理、补充和完善内部控制制度，加大对公司内控缺陷的查找，继续深化内部控制体系应用建设，增强内部控制的执行力，依托公司审计委员会和内部审计检查部门的专业能力，并聘请专业管理咨询机构对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳步、健康发展。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定，公司制定了《宜宾纸业股份有限公司内幕信息管理制度》，并经 2012 年 2 月 20 日第八届董事会第八次会议审议通过。

报告期内，未发生内幕交易和内幕信息泄密现象。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

无

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

本公司经四川华信会计师事务所审计，2011 年度公司实现净利润-45,187,864.11 元。截止本报告期末，可供投资者分配利润为-244,815,647.90 元。公司董事会拟决定：2011 年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。该项议案提交 2011 年年度股东大会审议。

(七)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	4,855,841.68	0
2009	0	0	0	0	-63,842,927.09	0
2010	0	0	0	0	10,270,544.99	0

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题

2011 年 1 月 26 日召开八届二次监事会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，会议由监事会主席周晓川先生主持。	《公司 2010 年监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《公司 2010 年年度财务决算报告》
2011 年 4 月 21 日召开八届三次监事会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，会议由监事会主席周晓川先生主持。	《宜宾纸业股份有限公司 2011 年第一季度报告》
2011 年 7 月 27 日召开八届四次监事会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，会议由监事会主席周晓川先生主持。	《宜宾纸业股份有限公司 2011 年半年度报告》
2011 年 10 月 24 日召开八届五次监事会议，本次会议应到监事 5 人，实到 5 人，会议由监事会主席周晓川先生主持。	《宜宾纸业股份有限公司 2011 年第三季度报告》

报告期内，公司共召开监事会议 4 次，会议前充分做好各项准备，每一次监事会议都形成了决议。同时，各次会议出席人数均符合《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

监事会遵照《公司章程》履行职责，列席了报告期内公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会加强对公司经营管理的监督，及时了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等各方面的情况；参与了公司重大决策的全过程，依法对公司重大决策的依据、程序进行了监督；参与了公司重要制度、重大事项的讨论；听取内部审计报告，对公司财务状况和内部控制情况进行监督；监事会对董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务时进行监督，消除违反法律、法规或者公司章程的行为。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会遵照《公司章程》履行职责，列席了报告期内公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。

公司在生产经营活动中，遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法运作，树立了良好的社会形象。公司的决策按照《公司法》、《公司章程》规定的程序进行，并已建立了完善的内部控制制度。公司董事会能够规范运作，严格执行股东大会的决议，决策程序科学、合法。公司制定的内部控制制度，符合国家有关规定和公司实际情况。公司董事、经理工作严谨，认真履行股东大会的决议和公司章程规定的义务，具有很强的责任心和业务能力，在执行公司职务时遵纪守法，没有出现违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

本着对全体股东负责的精神，监事会通过对公司的财务状况和现行的财务制度进行了认真监督和核查：公司财务严格按照新的《企业会计准则》、《上市公司治理准则》的相关规定，完善了会计内部控制制度，有效地保障了公司资金、资产的安全运行。公司年度财务报告遵循谨慎性、一贯性等会计处理原则，客观、真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果及现金流量，符合《企业会计准则》和会计报表编制的要求。

(四)监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产行为能够按照《公司章程》和相关规章制度办理，决策科学、程序合法，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

报告期内，公司未有资产收购、出售的情况。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易是根据公司实际生产经营需要发生的，决策程序合法合规，关联交易遵循了公正、公平的原则，严格执行相关协议价格，遵守有关规定，关联交易及定价原则公平、合理，不存在关联交易损害公司及其他股东特别是中、小股东利益的情况，符合公司整体利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	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 有限责任公司
境内会计师事务所报酬		300,000
境内会计师事务所审计年限		2

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索 路径
第八届二次董事会决议公告	上海证券报 B29/证券日报 E2	2011 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
八届二次监事会决议公告	上海证券报 B29/证券日报 E2	2011 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 B29/证券日报 E2	2011 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B7/证券日报 23	2011 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	上海证券报 B116/证券日报 E68	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
重大事项继续停牌公告	上海证券报 B34/证券日报 C4	2011 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn
股票复牌公告	上海证券报 B36/证券日报 C4	2011 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn
董事会决议公告	上海证券报 B37/证券日报 E8	2011 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度业绩预亏公告	上海证券报 B31/证券日报 E12	2011 年 6 月 28 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 22/证券日报 D2	2011 年 7 月 11 日	http://www.sse.com.cn
八届五次董事会决	上海证券报 29/证券日	2011 年 7 月 23	http://www.sse.com.cn

议公告	报 C4	日	
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通	上海证券报 29/证券日报 C3	2011 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2011 年年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B45/证券日报 c3	2011 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
重大事项公告	上海证券报 B94/证券日报 C4	2011 年 8 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2011 年三季度业绩预告	上海证券报 42/证券日报 A4	2011 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn
八届七次董事会决议公告	上海证券报 B144/证券日报 E38	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经四川华信(集团)会计师事务所注册会计师陈更生、刘均审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

四川华信(集团)会计师事务所
SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM
川华信审(2012)019号

审计报告

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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，纸业公司的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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
 中国注册会计师：陈更生
 有限责任公司
 中国 · 成都
 中国注册会计师：刘均

二〇一二年四月二十五日

(二) 财务报表

资产负债表

2011 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	年初余额
流动资产：			
货币资金		210,357,471.86	25,456,642.78
交易性金融资产		30,000,000.00	
应收票据		9,043,623.67	5,089,622.44
应收账款		4,440,080.74	29,141,620.51
预付款项		153,552.93	8,486,457.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,881,560.02	5,720,009.86
存货		82,153,581.90	138,107,600.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		339,029,871.12	212,001,954.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,012,419.66	11,611,535.04
投资性房地产			
固定资产		447,507,797.70	479,308,613.14
在建工程		24,825,152.34	948,816.29
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,513,512.51	6,676,224.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,426,504.61	2,426,504.61
其他非流动资产		36,327,656.92	
非流动资产合计		530,613,043.74	500,971,693.35
资产总计		869,642,914.86	712,973,647.73
流动负债：			
短期借款		68,579,112.91	68,579,112.91
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		76,965,859.65	110,751,163.16
预收款项		8,168,889.15	47,984,915.12
应付职工薪酬		32,300,898.55	39,480,619.02
应交税费		136,667,540.29	134,790,529.81
应付利息		5,194,911.82	10,446,001.03
应付股利			
其他应付款		261,651,496.83	274,264,236.92
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		10,591,666.66	11,966,666.65
流动负债合计		600,120,375.86	698,263,244.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		300,000,000.00	
非流动负债合计		300,000,000.00	
负债合计		900,120,375.86	698,263,244.62

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		105,300,000.00	105,300,000.00
资本公积		105,371,093.62	105,371,093.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		3,667,093.28	3,667,093.28
一般风险准备			
未分配利润		-244,815,647.90	-199,627,783.79
所有者权益(或股东权益)合计		-30,477,461.00	14,710,403.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		869,642,914.86	712,973,647.73

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：王强

利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		568,424,736.22	757,466,674.92
减：营业成本		555,221,895.74	695,915,825.34
营业税金及附加		1,580,667.86	2,665,736.46
销售费用		15,757,845.05	17,388,418.91
管理费用		33,705,481.97	40,217,111.57
财务费用		11,199,584.93	11,265,889.34
资产减值损失		-683,278.86	3,126,897.30
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）		1,577,824.57	1,415,990.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,400,884.62	1,415,990.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-46,779,635.90	-11,697,213.54
加：营业外收入		1,619,421.39	21,511,243.08
减：营业外支出		27,649.60	104,768.16
其中：非流动资产处置损失		5,579.83	33,556.75

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-45,187,864.11	9,709,261.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-45,187,864.11	9,709,261.38
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.4291	0.0922
（二）稀释每股收益		-0.4291	0.0922
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-45,187,864.11	9,709,261.38

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：王强

现金流量表
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		489,709,631.90	555,990,074.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,019,346.93	27,427,408.87
经营活动现金流入小计		528,728,978.83	583,417,483.11
购买商品、接受劳务支付的现金		429,286,432.09	450,822,333.01
支付给职工以及为职工支付的现金		53,896,506.53	46,965,687.45
支付的各项税费		16,348,767.22	30,520,073.19
支付其他与经营活动有关的现金		40,551,350.88	29,890,022.10
经营活动现金流出小计		540,083,056.72	558,198,115.75
经营活动产生的现金流量净额		-11,354,077.89	25,219,367.36
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		176,939.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		300,000,000.00	
投资活动现金流入小计		300,176,939.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,473,952.58	6,421,123.18
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		30,048,080.40	
投资活动现金流出小计		89,522,032.98	6,421,123.18
投资活动产生的现金流量净额		210,654,906.97	-6,421,123.18
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,400,000.00	1,223,682.35

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,400,000.00	8,223,682.35
筹资活动产生的现金流量净额		-14,400,000.00	-8,223,682.35
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		184,900,829.08	10,574,561.83
加：期初现金及现金等价物余额		25,456,642.78	14,882,080.95
六、期末现金及现金等价物余额		210,357,471.86	25,456,642.78

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：王强

所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	105,300,000.00	105,371,093.62			3,667,093.28		-199,627,783.79	14,710,403.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	105,300,000.00	105,371,093.62			3,667,093.28		-199,627,783.79	14,710,403.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-45,187,864.11	-45,187,864.11
(一) 净利润							-45,187,864.11	-45,187,864.11
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)							-45,187,864.11	-45,187,864.11

小计							1	64.11
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	105,300,00 0.00	105,371,09 3.62			3,667,093 .28		-244,815,647. 90	-30,477,4 61.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	105,300,000. 00	105,371,093. 62			3,667,093 .28		-209,337,045. 17	5,001,141. 73
加:会计政策变更								
前								

期差错更正								
其他								
二、本年年 初余额	105,300,000. 00	105,371,093. 62			3,667,093 .28		-209,337,045. 17	5,001,141. 73
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							9,709,261.38	9,709,261. 38
(一) 净利 润							9,709,261.38	9,709,261. 38
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							9,709,261.38	9,709,261. 38
(三) 所有 者投入和减 少资本								
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	105,300,000. 00	105,371,093. 62			3,667,093 .28		-199,627,783. 79	14,710,403 .11

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：王强

(三) 公司概况

(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。

（2）公司所属行业及主要经营范围

本公司属造纸业，经营范围主要为：生产经营纸及纸制品。主要产品为低定量彩印新闻纸、高强度高白彩新闻纸、普通胶印新闻纸、食品包装原纸、文化原纸等。

（3）公司最终实际控制人名称

本公司之母公司及最终控制人均为宜宾市国有资产经营有限公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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进行确认和计量。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

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，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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:

(1) 合并财务报表范围的确定原则:

对本公司所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法:

以母公司及纳入合并范围的各子公司的财务报表为合并依据,合并时将母公司与各子公司相互间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益和少数股东损益。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额,在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当前亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

7、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。

8、金融工具:

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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。

③ 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 此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④ 持有至到期投资 此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 应收款项 应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产 可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债 其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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（在这种情况下，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。

(3) 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。

(4) 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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、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。

(5) 对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

(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。

9、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	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。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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。

10、 存货：

(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) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物
一次摊销法

11、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

(2) 投资成本的确认

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资的后续计量：本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

长期股权投资的收益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。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，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对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。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。

12、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(4) 其他说明

固定资产后续支出：

固定资产后续支出在同时符合：1) 与该支出有关的经济利益很可能流入企业；2) 该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

13、 在建工程：

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

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。

14、 借款费用:

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。

15、 生物资产:

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。

16、 无形资产：

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 无形资产摊销

①使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

17、 预计负债：

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。

18、 收入：

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。

19、 政府补助：

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助的条件，以及能够受到政府补助时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。其中：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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。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。

21、 经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

22、 资产减值的核算方法

(1) 长期投资减值准备

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对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。

23、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

24、 所得税的会计核算

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣暂时性差异。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确定的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%、6%
营业税	应税收入	5%
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	增值税、营业税、消费税税额	2%
土地使用税	土地面积	16 元/平米
房产税	房产原值的 70%	1.2%

说明:根据川地税函[2011]67 号文规定, 免征公司 2010 年度应缴房产税, 对 2010 年应缴城镇土地使用税实行减半征收。

(六) 会计报表附注

1、 货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	477,726.62	130,375.81
银行存款:		
人民币	209,379,745.24	25,326,266.97
其他货币资金:		
人民币	500,000.00	
合计	210,357,471.86	25,456,642.78

说明: 其他货币资金系公司存放在中国工商银行股份有限公司宜宾酒都支行的安全保证金。

2、 交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他	30,000,000.00	

合计	30,000,000.00
----	---------------

(2) 交易性金融资产的说明

期末交易性金融资产系中国农业银行"金钥匙*安心快线"天天利滚利第 1 期开放式人民币理财产品。

3、 应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,043,623.67	5,089,622.44
合计	9,043,623.67	5,089,622.44

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
银行承兑汇票			41,959,342.62	
合计	/	/	41,959,342.62	/

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,367,634.46	46.12	7,992,422.27	85.32	11,843,094.33	25.62	7,132,560.67	60.23
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	9,593,131.64	47.23	6,528,263.09	68.05	33,031,885.11	71.46	8,600,798.26	26.04
组合小计	9,593,131.64	47.23	6,528,263.09	68.05	33,031,885.11	71.46	8,600,798.26	26.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,350,122.64	6.65	1,350,122.64	100.00	1,350,122.64	2.92	1,350,122.64	100.00
合计	20,310,888.74	/	15,870,808.00	/	46,225,102.08	/	17,083,481.57	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
成都晚报社	1,528,013.55	152,801.36	10	根据账龄计提
陕西三秦都市报社	6,586,874.06	6,586,874.06	100	根据账龄计提
甘肃青年报业有限责任公司	1,252,746.85	1,252,746.85	100	根据账龄计提
合计	9,367,634.46	7,992,422.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,696,313.92	28.11	80,889.40	21,906,464.63	66.32	657,193.94
1 年以内小计	2,696,313.92	28.11	80,889.40	21,906,464.63	66.32	657,193.94
1 至 2 年	302,469.59	3.15	30,246.96	2,182,863.89	6.61	218,286.39
2 至 3 年	6,264.56	0.07	1,252.91	1,103,287.79	3.34	220,657.56
3 至 4 年	241,145.25	2.51	72,343.58	241,173.05	0.73	72,351.92
4 至 5 年	6,816.16	0.07	3,408.08	331,574.61	1.00	165,787.31
5 年以上	6,340,122.16	66.09	6,340,122.16	7,266,521.14	22.00	7,266,521.14
合计	9,593,131.64	100.00	6,528,263.09	33,031,885.11	100.00	8,600,798.26

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广汉子威公司	145,272.95	145,272.95	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
天全纸袋厂	185,503.73	185,503.73	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
郫县水泥厂纸袋车间	138,936.57	138,936.57	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
成都金牛川友纸行	104,222.50	104,222.50	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
四川经济指南导报	32,484.75	32,484.75	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
涪陵轻纺供销公司	253,774.69	253,774.69	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
重庆造纸公司	66,598.60	66,598.60	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
重庆外贸纸张公司	40,092.59	40,092.59	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
合江县水泥厂	51,045.44	51,045.44	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
重庆沙百司批发部	18,828.18	18,828.18	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
吉林轻工对外贸易公司	88,346.03	88,346.03	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小
西安感光材料厂	38,000.00	38,000.00	100	账龄较长金额较小，款项收回可能性小

西安永固纸袋厂	31,629.70	31,629.70	100	账龄较长金额较小, 款项收回可能性小
安徽青年报	40,535.13	40,535.13	100	账龄较长金额较小, 款项收回可能性小
宁波轻工供销公司	35,748.64	35,748.64	100	账龄较长金额较小, 款项收回可能性小
珙县官沱水泥厂	48,321.04	48,321.04	100	账龄较长金额较小, 款项收回可能性小
广安金刚砂布厂	30,782.10	30,782.10	100	账龄较长金额较小, 款项收回可能性小
合计	1,350,122.64	1,350,122.64	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
陕西三秦都市报社	客户	6,586,874.06	5 年以上	32.43
成都晚报社	客户	1,528,013.55	1-2 年	7.52
甘肃青年报业有限责任公司	客户	1,252,746.85	5 年以上	6.17
重庆青年报	客户	747,378.45	5 年以上	3.68
成都英康贸易有限责任公司	客户	675,711.91	5 年以上	3.33
合计	/	10,790,724.82	/	53.13

5、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,585,970.40	51.15	1,686,381.01	47.03	4,502,242.66	44.91	848,941.21	18.86
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	2,798,241.52	39.91	1,816,270.89	64.91	3,979,658.65	39.70	1,912,950.24	48.07
组合小计	2,798,241.52	39.91	1,816,270.89	64.91	3,979,658.65	39.70	1,912,950.24	48.07
单项金	627,154.08	8.94	627,154.08	100.00	1,543,364.08	15.39	1,543,364.08	100.00

额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	7,011,366.00	/	4,129,805.98	/	10,025,265.39	/	4,305,255.53	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
四川省宜宾大华实业总公司	390,937.69	17,932.39	4.59	根据账龄计提
南溪县招商引资局	1,000,000.00	0.00	0	预计能全额收回
胡震	735,952.51	735,952.51	100	根据账龄计提
国家股转让费	493,000.00	493,000.00	100	预计无法收回
宜宾宏大房地产开发有限公司	542,870.20	16,286.11	3	根据账龄计提
金松公司	423,210.00	423,210.00	100	该公司目前已停业
合计	3,585,970.40	1,686,381.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	302,290.09	10.80	9,068.71	1,290,934.05	32.44	38,728.03
1 年以内小计	302,290.09	10.80	9,068.71	1,290,934.05	32.44	38,728.03
1 至 2 年	257,647.30	9.21	25,764.73	218,599.96	5.49	21,860.00
2 至 3 年	99,065.84	3.54	19,813.17	25,951.67	0.65	5,190.33
3 至 4 年	106,290.29	3.80	31,887.09	615,221.63	15.46	184,566.49
4 至 5 年	606,421.63	21.67	303,210.82	332,691.91	8.36	166,345.96
5 年以上	1,426,526.37	50.98	1,426,526.37	1,496,259.43	37.60	1,496,259.43
合计	2,798,241.52	100.00	1,816,270.89	3,979,658.65	100.00	1,912,950.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

			(%)	
宋世举	50,000.00	50,000.00	100	该员工已离职, 预计无法收回
长江纸厂	53,191.63	53,191.63	100	金额较小, 预计无法收回
西昌市政府	40,000.00	40,000.00	100	金额较小, 预计无法收回
中轻公司	153,790.01	153,790.01	100	该公司目前已停业
其他(总登户)	139,332.63	139,332.63	100	金额较小, 预计无法收回
上海江南造纸厂	4,761.87	4,761.87	100	金额较小, 预计无法收回
罗向葵	83,263.74	83,263.74	100	该员工已离职, 预计无法收回
宜宾纸业速达运输公司	102,814.20	102,814.20	100	该公司目前已停业
合计	627,154.08	627,154.08	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
宜宾纸业速达运输公司	102,814.20	102,814.20	102,814.20	102,814.20
合计	102,814.20	102,814.20	102,814.20	102,814.20

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南溪县招商引资局	保证金	1,000,000.00	1 年以内	14.26
胡震	往来款	735,952.51	5 年以上	10.50
国家股转让费		493,000.00	5 年以上	7.03
宜宾宏大房地产开发有限公司	往来款	542,870.20	1 年以内	7.74
四川省宜宾大华实业总公司	往来款	390,937.69	1-2 年	5.58
合计	/	3,162,760.40	/	45.11

6、 预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	98,628.38	64.23	8,026,843.72	94.58
1 至 2 年	22,866.41	14.89	325,455.87	3.84
2 至 3 年	32,058.14	20.88	134,158.37	1.58
合计	153,552.93	100.00	8,486,457.96	100.00

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 预付款项的说明:

预付款项期末前五名合计 96,525.13 元, 主要系预付的货款。

7、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	21,376,028.74	3,650,852.84	17,725,175.90	50,254,081.94	3,650,852.84	46,603,229.10
在产品				6,127,390.82		6,127,390.82
库存商品	4,311,711.58	853,926.26	3,457,785.32	24,991,477.92	585,117.69	24,406,360.23
消耗性生物资产	60,970,620.68		60,970,620.68	60,970,620.68		60,970,620.68
合计	86,658,361.00	4,504,779.10	82,153,581.90	142,343,571.36	4,235,970.53	138,107,600.83

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,650,852.84				3,650,852.84
库存商品	585,117.69	704,844.26	436,035.69		853,926.26
合计	4,235,970.53	704,844.26	436,035.69		4,504,779.10

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值		
产成品	可变现净值	最后一期销售单价大于结存成本	10.11

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

8、 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	---------	----------	--------	--------	---------	----------	-------

	(%)	位表决权比例(%)					
一、合营企业							
二、联营企业							
宜宾纸业速达运输公司	30	30					
宜宾天畅物流有限责任公司	20	20	17,571.12	11,473.58	6,097.54	15,166.34	700.44

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
西南纸张联营公司	220,000.00	220,000.00		220,000.00	220,000.00	9.09	9.09
四川省宜宾市交通投资开发公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		2.14	2.14
宜宾纸业速达运输公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00	150,000.00	30	30
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	10
宜宾森海林木有限责任公司	400,000.00	400,000.00	-400,000.00	0			

单位：元 币种：人民币

(2) 按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宜宾天畅物流有限责任公司	6,000,000.00	10,111,535.04	1,400,884.62	11,512,419.66		20	20

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	952,886,975.12	3,886,478.93		12,045,495.72	944,727,958.33
其中:房屋及建筑物	163,286,090.93	359,484.10		332,418.77	163,313,156.26
机器设备					
运输工具	21,139,371.38	1,352,822.05		1,044,031.67	21,448,161.76
动力设备	119,987,466.97	416,051.79		33,184.42	120,370,334.34
传导设备	85,439,498.36	249,513.64		79,244.72	85,609,767.28
造纸设备	498,302,711.18	1,117,202.76		4,390,451.22	495,029,462.72
其他设备	64,731,836.30	391,404.59		6,166,164.92	58,957,075.97
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	473,478,345.68		34,252,395.38	10,610,596.73	497,120,144.33
其中:房屋及建筑物	65,256,031.79		3,893,845.25	76,317.81	69,073,559.23
机器设备					
运输工具	14,066,719.83		677,117.03	822,661.20	13,921,175.66
动力设备	63,246,044.42		3,707,226.86	9,065.70	66,944,205.58
传导设备	21,808,060.73		2,146,492.84	26,793.55	23,927,760.02
造纸设备	271,724,588.04		23,591,313.95	4,123,896.55	291,192,005.44
其他设备	37,376,900.87		236,399.45	5,551,861.92	32,061,438.40
三、固定资产账面净值合计	479,408,629.44	/		/	447,607,814.00
其中:房屋及建筑物	98,030,059.14	/		/	94,239,597.03
机器设备		/		/	
运输工具	7,072,651.55	/		/	7,526,986.10
动力设备	56,741,422.55	/		/	53,426,128.76
传导设备	63,631,437.63	/		/	61,682,007.26
造纸设备	226,578,123.14	/		/	203,837,457.28
其他设备	27,354,935.43	/		/	26,895,637.57
四、减值准备合计	100,016.30	/		/	100,016.30
其中:房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	100,016.30	/		/	100,016.30
五、固定资产账面价值合计	479,308,613.14	/		/	447,507,797.70
其中:房屋及建筑物	98,030,059.14	/		/	94,239,597.03

机器设备		/	/	
运输工具	6,972,635.25	/	/	7,426,969.80
动力设备	56,741,422.55	/	/	53,426,128.76
传导设备	63,631,437.63	/	/	61,682,007.26
造纸设备	226,578,123.14	/	/	203,837,457.28
其他设备	27,354,935.43	/	/	26,895,637.57

本期折旧额：34,252,395.38 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,022,021.56 元。

(2) 当期闲置的资产主要有两种情况：

1、由于公司已于 2011 年 8 月全面停产，现有固定资产除办公楼及部分运输设备外均处于暂时闲置状态。

2、重庆办事处

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋构筑物	2,323,748.58	1,493,783.05		829,965.53	
合计	2,323,748.58	1,493,783.05		829,965.53	

(3) 抵押的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	备注
四抄机器设备	169,960,797.00	101,601,761.80	68,359,035.20	注 1
五抄机器设备	104,991,637.00	32,677,201.18	72,314,435.82	注 1
三抄机器设备	83,164,000.00	43,904,452.38	39,259,547.62	注 1
蒸汽发电设备	127,907,900.00	62,507,904.48	65,399,995.52	注 1
制浆、碱回收及污水处理车间设备	159,120,000.00	94,135,714.28	64,984,285.72	注 1
房屋建筑物-成都办事处	2,518,136.41	1,341,997.92	1,176,138.49	注 2
房屋建筑物-厂区	1,211,445.09	1,168,125.95	43,319.14	注 2
合计	648,873,915.50	337,337,157.99	311,536,757.51	

注 1：2008 年 9 月 2 日，本公司与中国工商银行股份有限公司宜宾分行签订最高额抵押合同（2008 年法客（抵）字 0043 号），本公司以四抄分厂的机器设备为本公司在该行的 4500 万元借款（2009 年法客字 0013 号）作抵押，抵押期限为 2008 年 9 月 2 日~2009 年 9 月 1 日。

2008 年 9 月 2 日，本公司与中国工商银行股份有限公司宜宾分行签订最高额抵押合同（2008 年法客（抵）字 0044 号），本公司以五抄分厂的机器设备为本公司在该行的 5000 万元借款（2009 年法客字 0013 号、2009 年法客字 0012 号）作抵押，抵押期限为 2008 年 9 月 2 日~2009 年 9 月 1 日。

2008 年 5 月 28 日，本公司与中国工商银行股份有限公司宜宾分行签订最高额抵押合同（2008 年法客（抵）字 0019 号），本公司以碱回收及二化分厂的机器设备为本公司在该行的 4500 万元（2009 年法客字 0013 号）借款作抵押，抵押期限为 2008 年 5 月 28 日~2009 年 5 月 27 日。

2009年3月25日,本公司与中国工商银行股份有限公司宜宾分行签订最高额抵押合同(2009年法客(抵)字0003号),本公司以三抄分厂及热电分厂的机器设备为本公司在该行的2951万元借款(2009年法客字0049号、2009年法客字0112号)作抵押,抵押期限为2009年3月25日~2010年3月24日。

注2:本公司于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。

11、 在建工程:

(1) 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	56,355,134.50	31,529,982.16	24,825,152.34	32,478,798.45	31,529,982.16	948,816.29

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
5270 纸机工程	31,570,642.91				已停工多年	25,980,267.70	借款	31,570,642.91
厂区整体搬迁技改项目一期工程		24,784,491.59					自筹	24,784,491.59
零星工程	908,155.54	203,366.02	1,022,021.56	89,500.00			自筹	
合计	32,478,798.45	24,987,857.61	1,022,021.56	89,500.00	/	25,980,267.70	/	56,355,134.50

(3) 在建工程减值准备:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
5270 纸机工程	31,529,982.16	31,529,982.16	停工多年

合计	31,529,982.16	31,529,982.16	/
----	---------------	---------------	---

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,320,310.20			10,320,310.20
土地使用权	10,320,310.20			10,320,310.20
二、累计摊销合计	3,644,085.93	162,711.76		3,806,797.69
土地使用权	3,644,085.93	162,711.76		3,806,797.69
三、无形资产账面净值合计	6,676,224.27	-162,711.76		6,513,512.51
土地使用权	6,676,224.27	-162,711.76		6,513,512.51
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	6,676,224.27	-162,711.76		6,513,512.51
土地使用权	6,676,224.27	-162,711.76		6,513,512.51

本期摊销额：162,711.76 元。

(2) 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	10,059,792.00	3,706,932.15	6,352,859.85
合计	10,059,792.00	3,706,932.15	6,352,859.85

本公司于 2003 年 12 月 31 日以 473 亩工业性土地使用权为宜宾纸业集团有限公司向银行借款 7227 万元提供抵押，抵押期限三年。2006 年该笔借款的债权人已由原贷款银行转为宜宾市国有资产经营有限公司，目前借款尚未归还，抵押尚未解除。

13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款-坏账准备	934,558.82	934,558.82
其他应收款-坏账准备	468,139.70	468,139.70
存货-存货跌价准备	906,302.02	906,302.02
长期股权投资-长期股权投资减值准备	92,500.00	92,500.00
固定资产-固定资产减值准备	25,004.07	25,004.07
小计	2,426,504.61	2,426,504.61

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	47,299,373.10	48,818,687.65
可抵扣亏损	187,614,183.32	198,652,440.23
合计	234,913,556.42	247,471,127.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	88,555,829.19	88,555,829.19	
2013 年			
2014 年	54,280,945.88	54,280,945.88	
2015 年			
2016 年	44,777,408.25		
合计	187,614,183.32	142,836,775.07	/

2011 年已到期的以前年度亏损额为 55,815,665.16 元。

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款-坏账准备	15,870,808.00
其他应收款-坏账准备	4,129,805.98
存货-存货跌价准备	4,504,779.10
长期股权投资-长期股权投资减值准备	870,000.00
固定资产-固定资产减值准备	100,016.30
在建工程-在建工程减值准备	31,529,982.16
合计	57,005,391.54

14、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,388,737.10		1,388,123.12		20,000,613.98
二、存货跌价准备	4,235,970.53	704,844.26	436,035.69		4,504,779.10
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备	1,270,000.00			400,000.00	870,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	100,016.30				100,016.30
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	31,529,982.16				31,529,982.16
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	58,524,706.09	704,844.26	1,824,158.81	400,000.00	57,005,391.54

15、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
搬迁损失	36,327,656.92	
合计	36,327,656.92	

参考类似区域土地成交价格，根据宜府发（2003）79 号文《宜宾市城市规划区工业企业搬迁实施办法》规定，公司预计搬迁损失能够得到弥补。

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	68,579,112.91	68,579,112.91
合计	68,579,112.91	68,579,112.91

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率（%）	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

工商银行宜宾分行	9,810,000.00	5.346	流动资金周转	与银行对还款计划未达成一致	
工商银行宜宾分行	39,069,112.91	6.804	流动资金周转	与银行对还款计划未达成一致	
工商银行宜宾分行	19,700,000.00	5.346	流动资金周转	与银行对还款计划未达成一致	
合计	68,579,112.91	/	/	/	/

资产负债表日后已偿还金额 0 元。

17、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	76,965,859.65	110,751,163.16
合计	76,965,859.65	110,751,163.16

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
宜宾市天畅物流有限责任公司	528,074.06	626,438.52
合计	528,074.06	626,438.52

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款合计金额 9,557,464.30 元，占期末数的 12.42%，主要系未支付的供应商货款。

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	8,168,889.15	47,984,915.12
合计	8,168,889.15	47,984,915.12

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,455,977.03	32,622,662.06	37,078,639.09	
二、职工福利费		1,783,945.36	1,783,945.36	
三、社会保险费	28,663,310.55	23,967,384.73	25,966,567.27	26,664,128.01
1. 医疗保险费		6,743,826.00	6,743,826.00	
2. 基本养老保险费	28,399,064.76	15,178,872.98	17,177,974.30	26,399,963.44
3. 失业保险费	256,187.31	1,274,074.18	1,274,073.96	256,187.53
4. 工伤保险费	4,865.55	470,973.82	471,020.76	4,818.61
5. 生育保险费	3,192.93	299,637.75	299,672.25	3,158.43
四、住房公积金	3,268,933.80	4,572,126.47	4,955,612.00	2,885,448.27
五、辞退福利				
六、其他	3,092,397.64	1,073,700.41	1,414,775.78	2,751,322.27
合计	39,480,619.02	64,019,819.03	71,199,539.50	32,300,898.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,751,322.27 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	107,557,487.52	109,097,008.10
营业税		127,500.00
企业所得税	-153,184.24	-153,184.24
个人所得税	-140,478.55	-22,778.22
城市维护建设税	354,369.81	301,540.44
房产税	6,794,418.92	6,300,299.98
印花税		-0.09
土地使用税	14,656,168.33	11,603,084.01
交通费附加	2,453,934.50	2,453,934.50
教育费附加	4,250,172.11	4,238,505.83
地方教育费附加	498,795.28	448,762.89
个人教育费	395,856.61	395,856.61
合计	136,667,540.29	134,790,529.81

21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,194,911.82	10,446,001.03
合计	5,194,911.82	10,446,001.03

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	261,651,496.83	274,264,236.92
合计	261,651,496.83	274,264,236.92

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
宜宾市国有资产经营有限公司	205,881,784.36	202,248,205.19
合计	205,881,784.36	202,248,205.19

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款合计金额 203,652,312.01 元，占年末数的 77.83%，主要系应付本公司大股东宜宾市国有资产经营有限公司欠款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	金额	账龄	备注
宜宾市国有资产经营有限公司	205,881,784.36	1-3 年/3 年以上	国资公司代本公司偿还的商业借款及借款本金利息
宜宾纸业集团有限公司	10,653,449.58	一年以内	集团代垫款及往来款
重庆日报社	30,000,000.00	一年以内	往来款
华西能源工业股份有限公司	1,400,000.00	一年以内	投标保证金
小计	247,935,233.94		

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,591,666.66	11,966,666.65
合计	10,591,666.66	11,966,666.65

递延收益均为政府补助，期末明细项目情况如下：

政府补助种类	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额	来源和依据
			计入当年损益金额	其他减少		
热电厂烟气除尘脱硫改造	4,077,380.89		357,142.86		3,720,238.03	
5#机节能改造	196,428.61		17,857.14		178,571.47	

碱回收清洁环保改造	1,178,571.43		107,142.86		1,071,428.57	
环保节能改造资金	2,200,000.00		200,000.00		2,000,000.00	
老区整体搬迁	400,000.00		400,000.00			宜财企(2008)50号
提高锅炉热效率和化机浆节能改造项目	257,142.86		21,428.57		235,714.29	宜财企(2008)55号
饮用水源保护治理	857,142.86		71,428.57		785,714.29	宜财发(2008)81号
污水处理厂升级改造项目	200,000.00		14,285.71		185,714.29	宜财企(2009)15号
工业节能专项资金	1,000,000.00		71,428.57		928,571.43	川财建(2009)150号
工业发展有关补助资金-品牌建设补助	1,000,000.00		71,428.57		928,571.43	宜财企(2010)4号
7#纸机烘缸、DIP 生产线、化学制浆系统改造项目	200,000.00		14,285.71		185,714.29	宜财企(2010)31号
2010 年度省级工业节能专项资金	400,000.00		28,571.43		371,428.57	川财建(2010)272号
小计	11,966,666.65		1,374,999.99		10,591,666.66	

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
宜宾市财政局无息借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

宜宾市财政局无息借款系根据宜府函(2011)165号文规定宜宾市财政局拨付搬迁启动资金3亿元。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		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

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

其他资本公积	105,371,093.62			105,371,093.62
合计	105,371,093.62			105,371,093.62

27、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,667,093.28			3,667,093.28
合计	3,667,093.28			3,667,093.28

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-199,627,783.79	/
调整后 年初未分配利润	-199,627,783.79	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,187,864.11	/
期末未分配利润	-244,815,647.90	/

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	527,878,621.09	695,080,825.48
其他业务收入	40,546,115.13	62,385,849.44
营业成本	555,221,895.74	695,915,825.34

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	527,878,621.09	513,898,278.66	695,080,825.48	633,967,819.21
合计	527,878,621.09	513,898,278.66	695,080,825.48	633,967,819.21

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻纸	186,300,134.03	191,055,011.77	219,762,422.35	210,611,513.71
食品纸	257,548,410.62	234,942,679.70	357,398,045.26	301,222,977.38
文化纸	83,939,936.18	87,862,192.35	117,530,757.87	121,755,620.37
其他	90,140.26	38,394.84	389,600.00	377,707.75
合计	527,878,621.09	513,898,278.66	695,080,825.48	633,967,819.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	527,878,621.09	513,898,278.66	695,080,825.48	633,967,819.21
合计	527,878,621.09	513,898,278.66	695,080,825.48	633,967,819.21

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
成都博瑞传播股份有限公司印务分公司	32,155,186.92	5.66
四川日报报业集团	28,264,967.18	4.97
新华社计划财务管理局物资计划处	27,360,675.29	4.81
重庆日报报业集团	26,490,342.78	4.66
四川欣适运纸品有限责任公司	18,976,160.47	3.34
合计	133,247,332.64	23.44

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		127,500.00	应税收入
城市维护建设税	922,056.25	1,615,241.38	应纳流转税额
教育费附加	395,166.96	692,246.31	详见附注三、税项
地方教育附加	263,444.65	230,748.77	详见附注三、税项
合计	1,580,667.86	2,665,736.46	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,001,434.01	14,495,073.15
搬运装卸费		17,687.00
仓储费	591,100.40	357,674.69
广告宣传费		
折旧费	11,474.08	17,211.12
质量赔偿	293,836.56	97,902.95
其他	2,860,000.00	2,402,870.00
合计	15,757,845.05	17,388,418.91

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

差旅费	94,287.68	134,325.58
办公费	423,767.45	281,138.98
修理费	284,336.46	216,019.14
业务招待费	221,694.44	297,441.12
低值易耗品及机物料消	251,625.35	284,598.00
车辆耗费	1,411,499.91	1,035,554.46
劳动保护费	3,029.64	5,098.42
工资及福利费	12,663,067.08	20,555,745.56
折旧费	2,486,107.64	2,398,260.69
保险费	456,026.01	161,459.02
水电费	607,872.91	786,999.24
税金	3,472,443.95	5,846,794.77
试验检验费	77,296.82	135,382.00
聘请中介机构费	698,395.00	479,360.00
其他费用	279,661.89	4,103,958.06
排污费	791,000.00	1,350,000.00
无形资产摊销	157,105.12	227,247.72
诉讼费	14,347.00	27,214.00
停车损失	9,311,917.62	1,890,514.81
合计	33,705,481.97	40,217,111.57

当期停产损失系 2011 年春节期间的停产检修损失。

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,429,930.56	12,025,747.74
利息收入	-3,310,125.53	-832,749.25
汇兑损失		
汇总收益		
未确认融资费用(收益)摊销		
金融机构手续费	79,779.90	72,890.85
其他		
合计	11,199,584.93	11,265,889.34

34、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,400,884.62	1,415,990.46
持有至到期投资取得的投资收益	176,939.95	
合计	1,577,824.57	1,415,990.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宜宾天畅物流有限责任公司	1,400,884.62	1,415,990.46	被投资单位净利润增加
合计	1,400,884.62	1,415,990.46	/

35、 资产减值损失:

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	-1,388,123.12	2,364,980.83
二、存货跌价损失	704,844.26	361,916.47
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		400,000.00
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	-683,278.86	3,126,897.30

36、 营业外收入:

(1) 营业外收入情况

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
债务重组利得	4,000.00	44,450.00	4,000.00
政府补助	1,610,999.99	21,358,500.08	1,610,999.99
其他	4,421.40	108,293.00	4,421.40
合计	1,619,421.39	21,511,243.08	1,619,421.39

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
热电厂烟气除尘脱硫改造	357,142.86	357,142.95	
5#机节能改造	17,857.14	17,857.14	
碱回收清洁环保改造	107,142.86	107,142.85	

环保节能改造资金	200,000.00	200,000.00	
提高锅炉热效率和化机浆节能改造项目	21,428.57	21,428.57	宜财建（2008）55 号
饮用水源保护治理	71,428.57	71,428.57	宜财建（2006）69 号
中段废水生化处理工艺的应用		100,000.00	宜科发（2009）66 号
桑枝化学机械浆专利应用技改项目		110,000.00	宜财企（2009）41 号 川财建（2009）210 号
节能先进企业和优秀企业经费		40,000.00	宜财企（2010）4 号
节能减排项目经费		93,500.00	宜财企（2010）4 号
资源综合利用		200,000.00	川财建（2010）231 号
农业产业化龙头企业发展资金扶持		40,000.00	宜财农（2010）53 号
节能减排环保运行资金		20,000,000.00	宜财企（2010）69 号
老区整体搬迁	400,000.00		宜财企（2008）50 号
污水处理厂升级改造项 目	14,285.71		宜财企（2009）15 号
工业节能专项资金	71,428.57		川财建（2009）150 号
工业发展有关补助资金-品牌建设补助	71,428.57		宜财企（2010）4 号
7#纸机烘缸、DIP 生产线、化学制浆系统改造项目	14,285.71		宜财企（2010）31 号
2010 年度省级工业节能专项资金	28,571.43		川财建（2010）272 号
宜宾市环境监察支队在线监测系统数据采集仪补助资金	36,000.00		川函办[2007]241 号
2011 年科学技术创新项目经费	200,000.00		宜科发[2011]46 号
合计	1,610,999.99	21,358,500.08	/

37、 营业外支出：

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	5,579.83	33,556.75	5,579.83
其中：固定资产处置损失	5,579.83	33,556.75	5,579.83
对外捐赠		19,211.41	
罚款支出	17,960.94		17,960.94

其他	4,108.83	52,000.00	4,108.83
合计	27,649.60	104,768.16	27,649.60

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-45,187,864.11	9,709,261.38
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,591,771.79	21,406,474.92
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-46,779,635.90	-11,697,213.54
年初股份总数	4	105,300,000.00	105,300,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	105,300,000.00	105,300,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13	-	-
基本每股收益（I）	14=1÷12	-0.4291	0.0922
基本每股收益（II）	15=3÷12	-0.4443	-0.1111
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17		
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	-0.4291	0.0922
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	-0.4443	-0.1111

①基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转

增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 $P1$ 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	236,000.00
保证金	3,868,800.00
往来款	31,600,000.00
利息收入	3,310,125.53
其他	4,421.40
合计	39,019,346.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	37,953,610.04
往来款	2,500,000.00
金融机构手续费	79,779.90
其他	17,960.94
合计	40,551,350.88

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项借款	300,000,000.00
合计	300,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经济补偿款	12,745,000.89
停产工资性费用	17,303,079.51
合计	30,048,080.40

40、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

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	-45,187,864.11	9,709,261.38
加：资产减值准备	-683,278.86	3,126,897.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,252,395.38	49,999,139.72
无形资产摊销	162,711.76	227,247.72
长期待摊费用摊销		
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)		33,556.75
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	11,199,584.93	12,025,527.74
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,577,824.57	-1,415,990.46
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
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)	55,954,018.93	-4,306,741.94
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	29,080,443.57	-1,995,733.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-94,554,264.92	-42,183,797.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,354,077.89	25,219,367.36
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	210,357,471.86	25,456,642.78
减：现金的期初余额	25,456,642.78	14,882,080.95
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	184,900,829.08	10,574,561.83

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	210,357,471.86	25,456,642.78
其中：库存现金	477,726.62	130,375.81
可随时用于支付的银行存款	209,379,745.24	25,326,266.97

可随时用于支付的其他货币资金	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	210,357,471.86	25,456,642.78

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宜宾市国有资产经营有限公司	国有独资公司	宜宾	余铭书	投资	1,390,000,000.00	37.77	37.77	宜宾市国有资产经营有限公司	71182342-5

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。法定代表人为余铭书，注册资本 139000 万元，总资产 900000 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。

2、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
宜宾纸业速达运输公司	有限责任	宜宾市	古雪鸿	物流	500,000.00	30	30	20885748-4
宜宾天	有限责	宜宾市	贾永刚	物流	30,000,000.00	20	20	76230690-3

畅物流 有限责 任公司	任							
-------------------	---	--	--	--	--	--	--	--

注: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、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宜宾天原集团股份有限公司	受同一母公司控制	20885067-H4

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宜宾天原集团股份有限公司	化工材料	市场价	7,097,051.43	10.25	11,518,156.73	10.81
宜宾天畅物流有限责任公司	运输	市场价	448,537.92	3.74	813,190.64	33.13

(2) 关联方资金拆借

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	5,000,000.00	2011年9月	2012年9月	
宜宾市国有资产经营有限公司	10,000,000.00	2011年12月	2012年12月	
宜宾市国有资产经营有限公司	5,000,000.00	2011年9月	2012年9月	
宜宾市国有资产经营有限公司	40,000,000.00	2011年12月	2012年12月	

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		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
预付账款	宜宾天原集团股份有限公司			953,406.18	

上市公司应付关联方款项:

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	528,074.06	626,438.52
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	205,881,784.36	202,248,205.19

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

本公司于 2003 年 12 月 31 日以 473 亩工业性土地使用权为宜宾纸业集团向银行借款 7227 万元提供抵押, 抵押期限三年。2006 年该笔借款的债权人已由原贷款银行转为宜宾市国有资产经营有限公司, 目前借款尚未归还, 抵押尚未解除。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

交易性金融资产于 2012 年 1 月 16 日出售,收回资金 30,051,209.78 元。

经 2012 年 4 月 25 日召开的公司八届九次董事会研究决定, 2011 年度分配预案为: 公司不进行利润分配, 也不实行资本公积金转增股本。

(十二) 其他重要事项:

根据宜宾市人民政府宜府函[2011]165 号《关于宜宾纸业整体搬迁工作的通知》、宜宾市政府国有资产监督管理委员会宜国资委[2011]136 号《关于宜宾纸业整体搬迁所涉资产处置有关事宜的批复》等文件精神, 经本公司 2011 年 8 月 10 日第一次临时股东大会批准, 本公司于 2011 年 8 月 21 日起全面停产并实施整体搬迁工作, 迁建地点为宜宾市南溪区麻柳坝(裴石轻工业园区内)。搬迁后公司老生产厂区土地, 将由宜宾市人民政府予以收回, 并根据宜宾市人民政府宜府发[2003]79 号文《宜宾市城市规划区工业企业搬迁实施办法》文件的规定进行补偿。参考类似区域土地成交价格, 本公司预计搬迁损失能够得到弥补。与搬迁相关的固定资产、土地从 2011 年 8 月 21 日起不再计提折旧和摊销。

搬迁项目新增投资 15 亿元, 主要来源于土地处置收益、政府对搬迁损失及搬迁成本的补贴和银行融资等。

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-5,579.83	-33,556.75	-4,801.90
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	1,610,999.99	21,358,500.08	912,499.92
债务重组损益	4,000.00	44,450.00	-39,443.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,648.37	37,081.59	304,520.60
合计	1,591,771.79	21,406,474.92	1,172,775.22

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.4291	-0.4291
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.4443	-0.4443

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数/本期数	期初数/上期数	变动金额	变动幅度 (%)	原因分析
货币资金	210,357,471.86	25,456,642.78	184,900,829.08	726.34	注 1
交易性金融资产	30,000,000.00		30,000,000.00	100	注 7
应收票据	9,043,623.67	5,089,622.44	3,954,001.23	77.69	注 2
应收账款	4,440,080.74	29,141,620.51	-24,701,539.77	-84.76	注 3
预付款项	153,552.93	8,486,457.96	-8,332,905.03	-98.19	注 4
其他应收款	2,881,560.02	5,720,009.86	-2,838,449.84	-49.62	注 5
存货	82,153,581.90	138,107,600.83	-55,954,018.93	-40.51	注 6
固定资产	447,507,797.70	479,308,613.14	-31,800,815.44	-6.63	
在建工程	24,825,152.34	948,816.29	23,876,336.05	2,516.43	注 8
应付账款	76,965,859.65	110,751,163.16	-33,785,303.51	-30.51	注 9
预收款项	8,168,889.15	47,984,915.12	-39,816,025.97	-82.98	注 3
应交税费	136,667,540.29	134,790,529.81	1,877,010.48	1.39	
其他应付款	261,651,496.83	274,264,236.92	-12,612,740.09	-4.60	
其他非流动负债	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100	注 1
营业收入	568,424,736.22	757,466,674.92	-189,041,938.70	-24.96	注 3
营业成本	616,782,196.69	770,579,878.92	-153,797,682.23	-19.96	注 3

注 1：主要系宜宾市财政局借款 3 亿元用于老区搬迁及员工安置。

注 2：主要系本年度收到的银行承兑汇票增加所致。

注 3：主要系 8 月停产后销售减少所致。

注 4：主要系本年度结算前期材料款所致。

注 5：主要系收回借款所致。

注 6：主要系 8 月停产后处置了部分存货所致。

注 7：主要系本期购买了农行理财产品。

注 8：主要系新区建设开始所致。

注 9：主要系 8 月之后未采购原材料所致。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事会、财务总监和主管会计工作负责人的签名并盖章的会计报表
- 2、 载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 公司对外公告信息披露索引。

董事长：易从
宜宾纸业股份有限公司
2012 年 4 月 27 日

四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

关于宜宾纸业股份有限公司

2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

宜宾纸业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了宜宾纸业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011年12月31日的资产负债表、2011年度的利润表、现金流量表以及所有者权益变动表（以下简称“财务报表”），并于2012年4月25日签发了川华信审（2012）019号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2011年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已

审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2011年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，不得用于其他用途。

附件一：宜宾纸业股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所

有限责任公司

二〇一二年四月二十五日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

2011年度

单位：元

其它关联 资金往来	资金往来方名 称	往来方与上市 公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2011年期初 往来资金余 额	2011年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2011年度往 来资金的利 息(如有)	2011年度偿还 累计发生金额	2011年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业	宜宾天原集团 股份有限公司	同受母公司控 制	预付账款	953,406.18	7,099,505.59		6,134,908.74	-11,190.67	贷款	经营性占用
小计	-	-	-	953,406.18	7,099,505.59	-	6,134,908.74	-11,190.67		-
上市公 司的子公 司及其附 属企业										
小计										
其他关联 方占用										
小计										
总计				953,406.18	7,099,505.59		6,134,908.74	-11,190.67		

_*

公司法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：王强