

宜宾纸业股份有限公司

600793

2012 年年度报告

重要提示

一、 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、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，2012 年度公司实现净利润为 56,059,728.24 元，年初未分配利润 -244,815,647.90 元，截止本报告期末，可供投资者分配利润为-188,755,919.66。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，经研究公司董事会提出 2012 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、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	18
第八节 公司治理	22
第九节 内部控制	26
第十节 财务会计报告	- 27 -
第十一节 备查文件目录.....	- 73 -

第一节 释义及重大风险提示

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
上市公司、控制股东	指	宜宾市国有资产经营有限公司
报告期内、本年度	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 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

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告“董事会报告”等有关章节中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宜宾纸业股份有限公司
公司的中文名称简称	宜宾纸业
公司的外文名称	Yibin paper industry CO.,LTD
公司的外文名称缩写	Yibin paper
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	四川省宜宾市岷江西路 54 号	四川省宜宾市岷江西路 54 号
电话	3560668	3560357
传真	0831-3561965	0831-3561965
电子信箱	ybyzdsh@163.com	ybyzdsh@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省宜宾市岷江西路 54 号
公司注册地址的邮政编码	644007
公司办公地址	四川省宜宾市岷江西路 54 号
公司办公地址的邮政编码	644007
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	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	ST 宜纸	600793	宜宾纸业

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2000 年 11 月 28 日
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

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

- 1、1997 年公司上市-2000 年，主营业务为生产销售新闻纸。
- 2、2000 年-2004 年，主营业务为生产销售新闻纸、包装纸和纸浆。
- 3、2005 年-2006 年，主营业务为生产销售新闻纸、文化纸、食品包装原纸、包装纸和纸浆。
- 4、2007 年开始至今，主营业务为生产销售新闻纸、文化纸、食品包装原纸。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生过变更，第一大股东原名“宜宾地区国有资产管理局”，后更名为“宜宾市国有资产管理局”，现名为“宜宾市国有资产经营有限公司”。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	四川华信【集团】会计师事务所 有限责任公司
	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	陈更生 刘均

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	18,606,803.91	568,424,736.22	-96.73	757,466,674.92
归属于上市公司股东的净利润	56,059,728.24	-45,187,864.11	不适用	9,709,261.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,541,718.91	-46,779,635.90	不适用	-11,697,213.54
经营活动产生的现金流量净额	-30,144,315.50	-11,354,077.89	不适用	25,219,367.36
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	25,582,267.24	-30,477,461.00	不适用	14,710,403.11
总资产	820,452,742.26	869,642,914.86	-5.66	712,973,647.73

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.5324	-0.4291	不适用	0.0922
稀释每股收益 (元 / 股)	0.5324	-0.4291	不适用	0.0922
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1001	-0.4443	不适用	-0.1111
加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	98.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	-118.68

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益		-5,579.83	-33,556.75
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	64,975,000.00	1,610,999.99	21,358,500.08
债务重组损益		4,000.00	44,450.00
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	1,580,806.52		

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,640.63	-17,648.37	37,081.59
合计	66,601,447.15	1,591,771.79	21,406,474.92

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	30,000,000.00	0.00	-30,000,000.00	1,580,806.52
合计	30,000,000.00	0.00	-30,000,000.00	1,580,806.52

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，公司处于停产和新区项目建设阶段，公司依法、依规全力组织项目的招标和土建工作，项目建设顺利推进。

(一)主营业务分析

1、 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	18,606,803.91	568,424,736.22	-96.73
营业成本	16,803,185.06	555,221,895.74	-96.97
销售费用	277,684.68	15,757,845.05	-98.24
管理费用	2,162,740.54	33,705,481.97	-93.58
财务费用	11,086,538.85	11,199,584.93	-1.01
经营活动产生的现金流量净额	-30,144,315.50	-11,354,077.89	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-122,368,967.77	210,654,906.97	-158.09
筹资活动产生的现金流量净额	-13,092,443.30	-14,400,000.00	不适用

2、 收入

(1)驱动业务收入变化的因素分析

主要是停产搬迁无生产，故与上期相差较大。

(2)主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售收入合计 895 万元，占全部营业收入的 48.07%。

3、 成本

(1)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 (%)
贸易	采购成本	15,566,681.53	100.00			不可比
分产品情况						
分产品	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 (%)
食品纸	采购成本	4,052,093.50	26.03			不可比
文化纸	采购成本	11,514,588.03	73.97			不可比

(2)主要供应商情况

公司向前五名供应商的采购成本合计 1273 万元，占全部采购成本的 75.77%。

4、费用

本期销售费用和管理费用分别比上年度下降-98.24%和-93.58%，主要受停产搬迁的影响。

5、现金流

公司经营活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比下降幅度较大，主要是受公司停产搬迁和新区投入建设的影响。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

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	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 (%)
贸易	17,181,224.45	15,566,681.53	9.40	不可比	不可比	不可比
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
食品纸	5,135,229.42	4,052,093.50	21.09	不可比	不可比	不可比
文化纸	12,045,995.03	11,514,588.03	4.41	不可比	不可比	不可比

公司当期由于停产搬迁无产品生产，营业收入主要是进行的纸品贸易，固与上期的生产经营相差较大且不可比。

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	17,181,224.45	-96.75

(三)资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

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 (%)
货币资金	44,751,745.29	5.45	210,357,471.86	24.19	-78.73
交易性金融资产	0.00	0.00	30,000,000.00	3.45	-100.00
应收票据	498,650.00	0.06	9,043,623.67	1.04	-94.49
应收账款	1,630,992.58	0.20	4,440,080.74	0.51	-63.27
其他应收款	12,599,533.88	1.54	2,881,560.02	0.33	337.25
在建工程	101,798,438.23	12.41	24,825,152.34	2.85	310.06

无形资产	18,079,112.67	2.20	6,513,512.51	0.75	177.56
其他非流动资产	99,356,864.64	12.11	36,327,656.92	4.18	173.50
预收款项	3,213,854.79	0.39	8,168,889.15	0.94	-60.66
应付职工薪酬	18,956,678.58	2.31	32,300,898.55	3.71	-41.31
应付利息	0.00	0.00	5,194,911.82	0.60	-100.00

货币资金：主要系支付老区搬迁及新区建设款项所致。

交易性金融资产：主要系银行理财产品到期所致。

应收票据：主要系本年度收到的银行承兑汇票减少所致。

应收账款：主要系停产后销售减少所致。

其他应收款：主要系本年支付宜宾市南溪区国土资源局新区土地保证金所致。

在建工程：主要系新区建设全面展开，投入增加所致。

无形资产：主要系新区建设全面展开，投入增加所致。

其他非流动资产：主要系新区建设全面展开，投入增加所致。

预收款项：主要系停产后销售减少所致。

应付职工薪酬：主要系停产后生产人员工资减少所致。

应付利息：主要系本年度归还银行利息所致。

(四)核心竞争力分析

1、公司的区域优势。依托宜宾地区丰富的竹木资源优势，大力实施“林浆纸一体化”战略，为企业建立低成本优势，为企业可持续发展创造条件。

2、公司的人才优势。公司储备了大量的制浆、造纸方面的技术人才，为公司的后续发展提供了良好的支撑。

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期末对外投资额为 1470 万元，上年同期为 1388 万元，比上年同期增加 82 万元，增涨 5.91%。

宜宾天畅物流有限责任公司，主营业务：物流，占被投资公司权益比例 20%。

宜宾纸业速达运输公司，主营业务：物流，占被投资公司权益比例 30%。

宜宾岷竹制浆有限责任公司，主营业务：制浆生产销售，占被投资公司权益比例 10%。

西南纸张联营公司，主营业务：纸张买卖，占被投资公司权益比例 9.09%。

四川省宜宾市交通投资开发公司：主营业务：路桥投资，占被投资公司权益比例 2.14%。

(1)证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	0	0	0	0	0	0	0	0
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已售证券投资损益				/	/	/	/	0
合计				0	/	0	100	0

(2)持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	0	0	/	0	0	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

(3)其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财	自有资金	民生银行重庆分行	30000000.00	十一个月	银行理财产品	1,500,000.00	1,580,806.52	否

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
厂区整体搬迁技改项目一期工程	1,500,000,000.00	建设中	76,973,285.89	101,757,777.48	无

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

公司属于造纸行业，为技术、资金密集型和资源约束型产业，2012 年上半年国内经济延续下行态势，造纸行业持续低迷，下半年经济开始逐步回稳，但造纸行业的全面复苏短期还难以实现。国内大型造纸企业新建产能已经逐渐释放。文化纸市场持续下滑，前景尚不明朗，变数较多，给企业的生产经营带来很大挑战；随着经济的发展和人民生活质量的不断提高，人们的生活理念和消费模式正在发生重大改变，食品使用纸张进行包装是社会发展趋势，同时食品包装原纸的需求与宏观经济相关性较大，市场供需基本平衡。

(二)公司发展战略

充分利用中国造纸产业高速发展的市场机遇，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，为企业建立低成本优势，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；利用上市公司条件，优化股本结构，增大股本实力，做强做大制浆造纸产业。

(三)经营计划

2013 年是公司新区建设的关键一年，公司将全力推进新区项目的建设，积极组织好项目的招投标工作，精心组织项目施工，全力把新区项目打造一个精品工程、阳光工程。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

今年是公司工程项目的关键时期，预计公司项目资金需求在 12 亿左右。

(五)可能面对的风险

- 1、钢材、水泥价格的上涨会使公司项目的投资会有所增加。
- 2、房地产市场的不确定性，如果房价下跌引起土地价格下跌，将会减少公司的土地处置收益。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、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

经四川华信（集团）会计师事务所审计，2012 年度公司实现净利润为 56,059,728.24 元，年初未分配利润-244,815,647.90 元，截止本报告期末，可供投资者分配利润为-188,755,919.66。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：2012 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)报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

√ 不适用

(三)公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、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(%)
2012 年	0	0	0	0	56,059,728.24	0
2011 年	0	0	0	0	-45,187,864.11	0
2010 年	0	0	0	0	9,709,261.38	0

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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
	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	300,000.00
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】会计师事务所有限责任公司	180,000.00

公司聘请四川华信【集团】会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
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、股份变动情况说明

无

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		5,220	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	4,620		
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			无
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	16.06	16,915,217			无
田秀文	境内自然人	1.68	1,770,029			未知
深圳泛华工程集团有限公司	未知	0.95	1,004,813			未知
王中辉	境内自然人	0.83	872,400			未知
冯利安	境内自然人	0.74	778,756			未知
叶素	境内自然人	0.63	664,337			未知
谢翠霞	境内自然人	0.62	650,987			未知
王学慧	境内自然人	0.55	580,400			未知
张勇	境内自然人	0.53	560,000			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			
田秀文	1,770,029		人民币普通股			
深圳泛华工程集团有限公司	1,004,813		人民币普通股			
王中辉	872,400		人民币普通股			
冯利安	778,756		人民币普通股			
叶素	664,337		人民币普通股			
谢翠霞	650,987		人民币普通股			
王学慧	580,400		人民币普通股			
张勇	560,000		人民币普通股			

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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	张辉
成立日期	1999 年 8 月 14 日
组织机构代码	71182342-5
注册资本	1,390,000,000.00
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

(二) 实际控制人情况

1、 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	张辉
成立日期	1999 年 8 月 14 日
组织机构代码	71182342-5
注册资本	1,390,000,000.00
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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
四川省宜宾五粮液集团有限公司	唐桥	1998 年 8 月 12 日	70906699-8	1,000,000,000	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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
易从	董事、董事长	男	50	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		12	0
王晓华	董事、副董事长、总裁	男	48	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		12	0
韩新生	董事	男	60	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		0	0
唐益	董事	男	48	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		0	17.5
王强	董事、财务总监、董事会秘书	男	43	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		8.09	0
鹿彪	董事、董事会秘书	男	54	2010年5月22日	2012年12月11日	0	0	0		5.02	0
周健	独立董事	男	49	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		3	0
张强	独立董事	男	51	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		3	0
唐琳	独立董事	女	42	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		3	0
周晓川	监事会主席	男	45	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		8.72	0
陈世贵	监事	男	54	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		5.24	0
王玉均	监事	男	44	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		0.68	0
汪涛	监事	男	51	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		6.95	0
陈庆洪	监事	男	48	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		5.14	0
杨军	监事	男	31	2012年4月25日	2013年5月22日	0	0	0		4.2	0
梁好	副总裁	男	51	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		10	0
王丕成	副总裁	男	48	2010年5月22日	2013年5月22日	0	0	0		9.41	0
幸志敏	副总裁	男	43	2012年8月27日	2013年5月22日	0	0	0		8.19	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	104.64	17.5

易从：本科学历，近五年以来历任宜宾纸业股份有限公司董事、总裁、副董事长。现任公司董事、董事长。

王晓华：本科学历，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司副总裁、常务副总裁，董事等职，现任公司董事、副董事长、总裁。

韩新生：本科学历，近五年来历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，近五年来历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，近五年来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、董事会秘书。

鹿彪：大学文化，近五年来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，公司董事、董事会秘书等职。目前已离任。

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。近五年来历任四川英捷律师事务所合伙人、律师、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，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司副总裁，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，近五年来历任公司工会副主席、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，近五年来历任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。目前已离任。

汪涛：大学文化，历任宜宾纸业股份有限公司经管处副处长、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，高级经济师，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司总裁办副主任、人力资源管理中心副经理、总裁办人力资源经理、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。

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助理、经管处副处长，监审处处长等职。现任公司监事，监审处处长。

梁好：大学文化，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，现任公司副总裁。

王丕成：大学文化，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司生产管理部经理，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。

幸志敏：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等职，现任公司副总裁。

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

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	2010年5月22日	2013年5月22日
韩新生	宜宾市政府国有资产管理委员会	调研员	2010年5月22日	2013年5月22日

(二) 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应付报酬情况	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 104.64 万元。

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
王强	董事会秘书	聘任	公司聘任
杨军	公司监事	聘任	公司聘任
王玉均	公司监事	离任	个人原因离职
鹿彪	董事、董事会秘书	离任	工作调动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

在职员工的数量合计	1,471
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,378
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,199
销售人员	10
技术人员	100
财务人员	6
行政人员	102
高中层管理人员	54
合计	1,471
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	88
专科	205
中专、高中	865
高中以下	313

合计	1,471
----	-------

(二) 薪酬政策

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

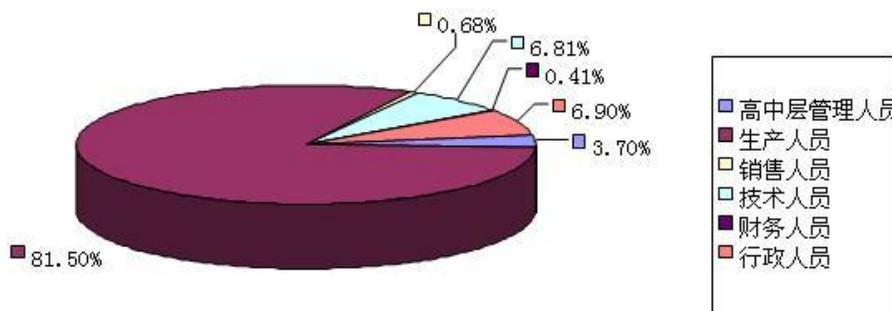
为提高企业各级人员的整体素质,提高公司管理水平,保证公司可持续性发展,企业按照实际情况制订培训计划,并由各公司人力资源管理部门组织实施。

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;

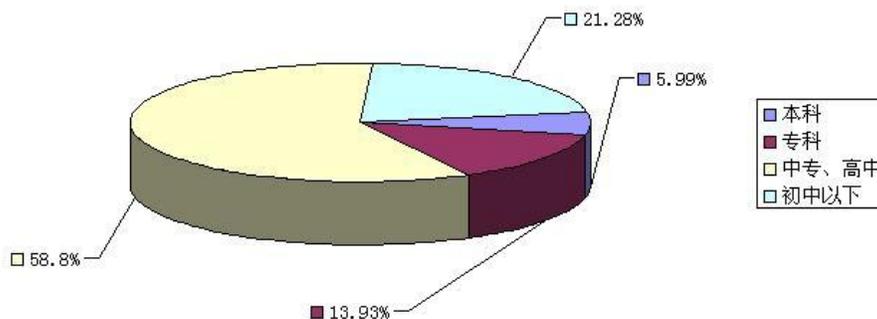
2、公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训,分内部培训,由公司内部各领域专业人员为员工进行培训或外聘讲师到企业授课,以及购买先进管理教学 VCD、或网络在线、书籍等资料组织内部培训,并开展 1—2 次技术比武、岗位练兵等活动;外部培训,通过上级主管部门调训、送外培训,组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训等;

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。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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。

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、一次临时股东大会。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 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。

(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。2012 年，公司第八届监事会成员之一王玉均先生离职，公司按照规定程序侯补杨军先生为公司第八届监事会成员。

(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。

(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) 投资者关系管理 2012 年 10 月 24 日，公司参加了四川省上市公司“积极回报投资者”集体接待日活动。公司通过此次活动与广大投资者进行深入广泛交流，并答复了许多投资者关心的问题，加强了公司与众多投资者的互动沟通。

2012 年，公司进一步加强公司治理，规范内控制度建设，使之符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求。公司进一步加强了内控控制制度建设的工作，着力于补充、完善内控制度。

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕交易防控工作，健全了公司内幕交易防控制度。公司董事会非常重视对内幕信息交易的管控，多次在董事会上对相

关法律法规进行宣讲和学习。并及时对公司定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人登记和报备，在出现股票交易异常波动时及时查询股东名册了解情况。

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	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 22 日	《公司 2011 年年度报告及其摘要》、《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年年度财务决算报告》、《公司 2011 年度独立董事述职报告》《公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《公司监事会关于王玉均辞去公司监事，增补公司监事的议案》、《聘请 2012 年年度审计机构议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 23 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 25 日	《关于修改公司章程的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 26 日

2012 年 5 月 22 日,公司召开了 2011 年度股东大会，会议审议通过了《公司 2011 年年度报告及其摘要》、《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年年度财务决算报告》、《公司 2011 年度独立董事述职报告》《公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《公司监事会关于王玉均辞去公司监事，增补公司监事的议案》、《聘请 2012 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。

2012 年 9 月 25 日，公司召开了 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，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。

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

		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	出席股 东大会 的次数
易从	否	5	5	4	0	0	0	2
王晓华	否	5	5	4	0	0	0	2
韩新生	否	5	5	4	0	0	0	2
唐益	否	5	5	4	0	0	0	2
周健	是	5	5	4	0	0	0	2
张强	是	5	5	4	0	0	0	2
唐琳	是	5	5	4	0	0	0	2
王强	否	5	5	4	0	0	0	2
鹿彪	否	5	5	4	0	0	0	2

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

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

1、报告期内，战略与发展委员认真审议了《公司 2012 年发展战略与规划》的草案,并在上董事会前进行了充分论证,提供了专业及建设性意见,最终通过了《公司 2012 年发展战略与规划》。

2、审计委员会一是在 2011 年年报制作期间，切实履行审计委员会相关职责，在年报前就公司相关情况与会计师事务所进行了充分、细致的沟通。并对公司编制的 2011 年度财务报告提出了审计委员会的专业意见，发挥了审计委员会的监督作用，保证了公司 2011 年度报告的及时、准确、真实、完整；二是经审计委员会提议，公司续聘四川华信会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度财务审计机构，期限一年

3、召开了薪酬与考核委员会会议,认真审查了公司董事、监事、高级管理人员的尽职情况和 2011 年度公司高级管理人员薪酬方案,并将该方案提交董事会审议。

4、报告期内提名委员会就公司聘任董秘和高管的候选人员进行了提名，并对其任职资格进行了审核。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉尽责地履行各自的职责，在执行职务时能够严格按照法律法规、公司章程的规定进行，没有发现有损害公司利益和广大投资者利益的行为。

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

公司与控股股东在业务上不存在同业竞争问题；在劳动、人事及工资管理等各方面均独立

于控股股东，公司高级管理人员均在本公司领取报酬；公司资产产权清晰，独立于控股股东；本公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、管理等独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；公司设立了独立的财务部门和独立的会计核算体系、财务管理体系，并开设独立的银行帐户、独立纳税、独立作出财务决策。综上，公司具备自主经营能力。

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

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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求开展内部控制规范体系建设工作，确定了内控实施范围，建立了有效的内部控制管理体系，积极开展内控风险识别评估及内控缺陷整改工作，形成了公司内部控制自我评价报告。截止目前，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据监管要求和经营环境的改变，持续不断地完善公司的内部控制制度、强化执行力度，提高公司内部控制的效率和效果。

《关于公司内部控制的自我评价报告》于 2013 年 3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站上，详见本年报附件。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了四川华信集团会计师事务所有限公司对公司 2012 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》于 2013 年 3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站上，详见本年报附件。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司及相关人员未发生制度所指的未正确履行职责及其他个人原因对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司注册会计师陈更生、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

审 计 报 告

川华信审（2013）010 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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 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。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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
有限责任公司
中国 · 成都

中国注册会计师：陈更生

中国注册会计师：刘均

二〇一三年三月二十六日

二、 财务报表

资产负债表

2012 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		44,751,745.29	210,357,471.86
交易性金融资产			30,000,000.00
应收票据		498,650.00	9,043,623.67
应收账款		1,630,992.58	4,440,080.74
预付款项		642,108.98	153,552.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,599,533.88	2,881,560.02
存货		76,483,112.00	82,153,581.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		136,606,142.73	339,029,871.12
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		13,829,731.21	13,012,419.66
投资性房地产			
固定资产		448,174,611.42	447,507,797.70
在建工程		101,798,438.23	24,825,152.34
工程物资		181,336.75	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,079,112.67	6,513,512.51
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		99,356,864.64	36,327,656.92
非流动资产合计		683,846,599.53	530,613,043.74
资产总计		820,452,742.26	869,642,914.86
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		62,405,022.59	76,965,859.65
预收款项		3,213,854.79	8,168,889.15
应付职工薪酬		18,956,678.58	32,300,898.55
应交税费		143,368,194.21	136,667,540.29
应付利息			5,194,911.82
应付股利			
其他应付款		227,930,945.28	261,651,496.83
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		10,416,666.66	10,591,666.66
流动负债合计		534,870,475.02	600,120,375.86
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		260,000,000.00	300,000,000.00
非流动负债合计		260,000,000.00	300,000,000.00
负债合计		794,870,475.02	900,120,375.86
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		-188,755,919.66	-244,815,647.90
所有者权益（或股东权益）		25,582,267.24	-30,477,461.00

合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		820,452,742.26	869,642,914.86

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
2012 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		18,606,803.91	568,424,736.22
减：营业成本		16,803,185.06	555,221,895.74
营业税金及附加		67,783.32	1,580,667.86
销售费用		277,684.68	15,757,845.05
管理费用		2,162,740.54	33,705,481.97
财务费用		11,086,538.85	11,199,584.93
资产减值损失		-432,098.08	-683,278.86
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)		2,398,118.07	1,577,824.57
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益		817,311.55	1,400,884.62
二、营业利润(亏损以“－” 号填列)		-8,960,912.39	-46,779,635.90
加：营业外收入		65,020,640.63	1,619,421.39
减：营业外支出			27,649.60
其中：非流动资产 处置损失			5,579.83
三、利润总额(亏损总额 以“－”号填列)		56,059,728.24	-45,187,864.11
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“－” 号填列)		56,059,728.24	-45,187,864.11
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.5324	-0.4291
(二) 稀释每股收益		0.5324	-0.4291
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		56,059,728.24	-45,187,864.11

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

现金流量表
2012 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		26,014,890.94	489,709,631.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,957,952.56	39,019,346.93
经营活动现金流入小计		57,972,843.50	528,728,978.83
购买商品、接受劳务支付的现金		36,712,470.55	429,286,432.09
支付给职工以及为职工支付的现金		13,611,929.95	53,896,506.53
支付的各项税费		698,443.94	16,348,767.22
支付其他与经营活动有关的现金		37,094,314.56	40,551,350.88
经营活动现金流出小计		88,117,159.00	540,083,056.72
经营活动产生的现金流量净额		-30,144,315.50	-11,354,077.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,580,806.52	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		31,580,806.52	300,176,939.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		97,572,466.68	29,473,952.58

的现金			
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		56,377,307.61	30,048,080.40
投资活动现金流出小计		153,949,774.29	89,522,032.98
投资活动产生的现金流量净额		-122,368,967.77	210,654,906.97
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		68,579,112.91	
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		68,579,112.91	
偿还债务支付的现金		68,579,112.91	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,092,443.30	14,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		81,671,556.21	14,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,092,443.30	-14,400,000.00
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		-165,605,726.57	184,900,829.08
加：期初现金及现金等价物余额		210,357,471.86	25,456,642.78
六、期末现金及现金等价物余额		44,751,745.29	210,357,471.86

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	105,300,00 0.00	105,371,0 93.62			3,667,093. 28		-244,815,647 .90	-30,477,461.00
加: 会计 政策变更								
前期差错 更正								
其他								
二、本年 年初余额	105,300,00 0.00	105,371,0 93.62			3,667,093. 28		-244,815,647 .90	-30,477,461.00
三、本期 增减变动 金额(减 少以“-” 号填列)							56,059,728.2 4	56,059,728.24
(一) 净 利润							56,059,728.2 4	56,059,728.24
(二) 其 他综合收 益								
上述(一) 和(二) 小计							56,059,728.2 4	56,059,728.24
(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		-188,755,919.66	25,582,267.24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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）小计							-45,187,864.11	-45,187,864.11
（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	105,300,000.00	105,371,093.62			3,667,093.28		-244,815,647.90	-30,477,461.00

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、公司基本情况

（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。

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。

(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

本公司之母公司为宜宾市国有资产经营有限公司（以下简称“国资公司”），最终控制人为宜宾市政府国有资产监督管理委员会。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

以人民币作为记账本位币和报告货币。

(五) 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。

(六) 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，其余额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。

(七) 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。

(八) 金融工具：

① 金融资产和金融负债的分类

金融资产分为：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；持有至到期投资；应收款项及可供出售金融资产四类。

金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

② 金融资产、金融负债的确认和计量

金融工具的计量

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

除下列情况外，按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：

A、持有至到期投资和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。

B、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，按成本计量。

除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

A、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：

A、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公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入当期损益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

③金融资产转移

在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，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

④金融资产减值

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

A、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

C、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(九) 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。

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。

(十) 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

(十一) 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、 投资成本确定

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。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十二) 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。

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。

(十三) 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、技术改造工程、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。

(十四)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。

(十五)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金额计提跌价准备。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。

(十六)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。

(十七)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。

(十八)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。

(十九)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。

(二十)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。

(二十一)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和经营租赁。

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。

(二十二)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場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。

(二十三)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。

(二十四)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。

(二十五)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

(二十六) 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：

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%

六、 会计报表附注

(一) 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		33,566.23		477,726.62
银行存款：				
人民币		44,218,179.06		209,379,745.24
其他货币资金：				
人民币		500,000.00		500,000.00
合计		44,751,745.29		210,357,471.86

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环保安全保证金。

(二) 交易性金融资产：

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

(三) 应收票据：

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	498,650.00	9,043,623.67
合计	498,650.00	9,043,623.67

(四) 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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	16,626,505.20	100	14,995,512.62	90.19	20,310,888.74	100	15,870,808.00	78.14

组合小计	16,626,505.20	100	14,995,512.62	90.19	20,310,888.74	100	15,870,808.00	78.14
合计	16,626,505.20	/	14,995,512.62	/	20,310,888.74	/	15,870,808.00	/

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：						
	577,456.20	3.47	17,323.69	2,696,313.92	13.28	80,889.42
1 年以内小计	577,456.20	3.47	17,323.69	2,696,313.92	13.28	80,889.42
1 至 2 年	953,095.40	5.73	95,309.54	1,830,483.14	9.01	183,048.31
2 至 3 年	110,562.20	0.66	22,112.44	6,264.56	0.03	1,252.91
3 至 4 年	6,068.32	0.04	1,820.50	241,145.25	1.19	72,343.57
4 至 5 年	240,753.26	1.45	120,376.63	6,816.16	0.03	3,408.08
5 年以上	14,738,569.82	88.65	14,738,569.82	15,529,865.71	76.46	15,529,865.71
合计	16,626,505.20	100.00	14,995,512.62	20,310,888.74	100.00	15,870,808.00

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无核销的应收账款情况

3、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。

4、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	5,788,874.06	5 年以上	34.82
甘肃青年报业有限责任公司	客户	1,252,746.85	5 年以上	7.53
重庆青年报	客户	747,378.45	5 年以上	4.50
成都英康贸易有限责任公司	客户	675,711.91	5 年以上	4.06
宜宾聚德纸张销售有限公司	客户	540,268.50	2 年以内	3.25
合计	/	9,004,979.77	/	54.16

(五) 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	11,000,000.00	64.24			1,000,000.00	14.26		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	6,020,412.08	35.16	4,420,878.20	73.43	6,011,366.00	85.74	4,129,805.98	68.70
组合小计	6,020,412.08	35.16	4,420,878.20	73.43	6,011,366.00	85.74	4,129,805.98	68.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	101,980.08	0.60	101,980.08	100.00				
合计	17,122,392.16	/	4,522,858.28	/	7,011,366.00	/	4,129,805.98	/

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
南溪县招商引资局	1,000,000.00		0.00	预计能全额收回
宜宾市南溪区国土资源局	10,000,000.00		0.00	土地保证金
合计	11,000,000.00		/	/

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：						
	1,058,776.56	17.59	31,763.30	1,147,465.55	19.09	34,423.97
1 年以内小计	1,058,776.56	17.59	31,763.30	1,147,465.55	19.09	34,423.97
1 至 2 年	326,471.40	5.42	32,647.14	346,279.73	5.76	34,627.97
2 至 3 年	189,873.84	3.15	37,974.77	99,065.84	1.65	19,813.17
3 至 4 年	117,358.14	1.95	35,207.44	106,290.29	1.77	31,887.09
4 至 5 年	89,293.19	1.48	44,646.60	606,421.63	10.08	303,210.82
5 年以上	4,238,638.95	70.41	4,238,638.95	3,705,842.96	61.65	3,705,842.96
合计	6,020,412.08	100.00	4,420,878.20	6,011,366.00	100.00	4,129,805.98

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
尹地泉	47,100.00	47,100.00	100.00	预计无法收回

周益	46,923.00	46,923.00	100.00	预计无法收回
肖春	6,591.24	6,591.24	100.00	预计无法收回
黄德均	1,365.84	1,365.84	100.00	预计无法收回
合计	101,980.08	101,980.08	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款。

3、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

4、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(%)
宜宾市南溪区国土资源局	保证金	10,000,000.00	1 年以内	58.40
南溪县招商引资局	保证金	1,000,000.00	1-2 年	5.84
胡震	往来款	735,952.51	5 年以上	4.30
宜宾宏大房地产开发有限公司	往来款	537,471.09	1 年以内	3.14
国家股转让费		493,000.00	5 年以上	2.88
合计	/	12,766,423.60	/	74.56

(六) 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	553,374.19	86.18	98,628.38	64.23
1 至 2 年	65,868.38	10.26	22,866.41	14.89
2 至 3 年	22,866.41	3.56	32,058.14	20.88
合计	642,108.98	100	153,552.93	100

2、预付款项金额前五名单位情况

预付款项期末前五名合计 590,034.33 元，主要系预付工程款所致。

3、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。

(七) 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	22,859,797.54	3,650,852.84	19,208,944.70	21,376,028.74	3,650,852.84	17,725,175.90
库存商品	922,676.88	401,427.10	521,249.78	4,311,711.58	853,926.26	3,457,785.32
消耗性生物资产	56,752,917.52		56,752,917.52	60,970,620.68		60,970,620.68
合计	80,535,391.94	4,052,279.94	76,483,112.00	86,658,361.00	4,504,779.10	82,153,581.90

本期消耗性生物资产系林木资产，本期消耗性生物资产减少系销售所致。

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	853,926.26	50,145.00		502,644.16	401,427.10
合计	4,504,779.10	50,145.00		502,644.16	4,052,279.94

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	期末可变现净值低于其账面价值		
库存商品	期末可变现净值低于其账面价值	对外销售	54.48

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(八) 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（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	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
一、合营企业							
二、联营企业							
宜宾天物物流有限责任公司	20	20	10,566.94	4,060.74	6,506.20	14,992.78	408.66
宜宾纸业速达运输	30	30					

公司							
----	--	--	--	--	--	--	--

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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	

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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
宜宾天畅物流有限责任公司	6,000,000.00	11,512,419.66	817,311.55	12,329,731.21		20	20	

(十) 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:	944,727,958.33	967,772.91		945,695,731.24

其中：房屋及建筑物	163,313,156.26			163,313,156.26
机器设备				
运输工具	21,448,161.76	818,589.00		22,266,750.76
动力设备	120,370,334.34			120,370,334.34
传导设备	85,609,767.28			85,609,767.28
造纸设备	495,029,462.72			495,029,462.72
其他设备	58,957,075.97	149,183.91		59,106,259.88
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	497,120,144.33		300,959.19	497,421,103.52
其中：房屋及建筑物	69,073,559.23		245,055.36	69,318,614.59
机器设备				
运输工具	13,921,175.66		48,159.71	13,969,335.37
动力设备	66,944,205.58			66,944,205.58
传导设备	23,927,760.02			23,927,760.02
造纸设备	291,192,005.44			291,192,005.44
其他设备	32,061,438.40		7,744.12	32,069,182.52
三、固定资产账面净值合计	447,607,814.00	/	/	448,274,627.72
其中：房屋及建筑物	94,239,597.03	/	/	93,994,541.67
机器设备		/	/	
运输工具	7,526,986.10	/	/	8,297,415.39
动力设备	53,426,128.76	/	/	53,426,128.76
传导设备	61,682,007.26	/	/	61,682,007.26
造纸设备	203,837,457.28	/	/	203,837,457.28
其他设备	26,895,637.57	/	/	27,037,077.36
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
动力设备		/	/	
传导设备		/	/	
造纸设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	447,507,797.70	/	/	448,174,611.42
其中：房屋及建筑物	94,239,597.03	/	/	93,994,541.67
机器设备		/	/	
运输工具	7,426,969.80	/	/	8,197,399.09

动力设备	53,426,128.76	/	/	53,426,128.76
传导设备	61,682,007.26	/	/	61,682,007.26
造纸设备	203,837,457.28	/	/	203,837,457.28
其他设备	26,895,637.57	/	/	27,037,077.36

本期折旧额：300,959.19 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

2、当期闲置资产主要有两种情况：

(1)由于公司已于 2011 年 8 月全面停产，位于宜宾市岷江西路 54 号的固定资产除办公楼、部分运输设备和部分其他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	1,583,015.05		740,733.53	
合计	2,323,748.58	1,583,015.05		740,733.53	

3、本期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
房屋建筑物-成都办事处	2,518,136.41	1,438,694.40	1,079,442.01	注
房屋建筑物-厂区	1,211,445.09	1,168,125.95	43,319.14	注
合计	3,729,581.50	2,606,820.35	1,122,761.15	

注：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。

(十一) 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	133,328,420.39	31,529,982.16	101,798,438.23	56,355,134.50	31,529,982.16	24,825,152.34

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	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	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	1,500,000,000.00	24,784,491.59	76,973,285.89	6.78			自筹	101,757,777.48

合计	1,500,000,000.00	56,355,134.50	76,973,285.89	/	/	25,980,267.70	/	133,328,420.39
----	------------------	---------------	---------------	---	---	---------------	---	----------------

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	/

(十二) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资		181,336.75		181,336.75
合计		181,336.75		181,336.75

(十三) 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	11,599,240.00		21,919,550.20
土地使用权	10,320,310.20	11,599,240.00		21,919,550.20
二、累计摊销合计	3,806,797.69	33,639.84		3,840,437.53
土地使用权	3,806,797.69	33,639.84		3,840,437.53
三、无形资产账面净值合计	6,513,512.51	11,565,600.16		18,079,112.67
土地使用权	6,513,512.51	11,565,600.16		18,079,112.67
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	6,513,512.51	11,565,600.16		18,079,112.67
土地使用权	6,513,512.51	11,565,600.16		18,079,112.67

本期摊销额: 33,639.84 元。

2、本年无形资产土地使用权增加系本公司购买位于宜宾市南溪镇裴石轻工业园区内宗地编号为“NT-2012-07 号第一宗”、面积为 87003 平方米的工业用地所致。截止报告日期, 产权过户手续尚在办理中。

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	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。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	46,364,630.86	47,299,373.10
可抵扣亏损	99,058,354.13	187,614,183.32
合计	145,422,984.99	234,913,556.42

(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
2013 年			
2014 年	54,280,945.88	54,280,945.88	
2015 年			
2016 年	44,777,408.25	44,777,408.25	
2017 年			
合计	99,058,354.13	99,058,354.13	/

2012 年已到期的以前年度亏损额为 88,555,829.19 元。

(4) 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	14,995,512.62
其他应收款-坏账准备	4,522,858.28
存货-存货跌价准备	4,052,279.94
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
小 计	56,070,649.30

(十五) 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	20,000,613.98	-482,243.08			19,518,370.90
二、存货跌价准备	4,504,779.10	50,145.00		502,644.16	4,052,279.94
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	870,000.00				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	57,005,391.54	-432,098.08		502,644.16	56,070,649.30

(十六) 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	99,356,864.64	36,327,656.92
合计	99,356,864.64	36,327,656.92

搬迁损失的说明详见“其他重大事项”附注。

(十七) 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
保证借款	68,579,112.91	

合计	68,579,112.91	68,579,112.91
----	---------------	---------------

2、本期保证借款情况：

持有本公司 53.83%表决权股份的股东宜宾市国有资产经营有限公司为本公司在中国工商银行股份有限公司宜宾分行 6858 万元借款提供连带责任保证。

(十八) 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	62,405,022.59	76,965,859.65
合计	62,405,022.59	76,965,859.65

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	328,074.06	528,074.06
宜宾天原集团股份有限公司	11,190.67	11,190.67
合计	339,264.73	539,264.73

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 4,985,934.77 元，占期末数的 7.99%，主要系未支付的供应商货款。

(十九) 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	3,213,854.79	8,168,889.15
合计	3,213,854.79	8,168,889.15

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。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收款项 317.02 万元主要系预收货款。

(二十) 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		33,479,213.43	33,479,213.43	
二、职工福利费		534,069.17	534,069.17	
三、社会保险费	26,664,128.01	19,266,942.18	30,233,340.53	15,697,729.66
四、住房公积金	2,885,448.27	4,298,747.73	7,184,196.00	
五、辞退福利				

六、其他	2,751,322.27	1,363,345.74	855,719.09	3,258,948.92
合计	32,300,898.55	58,942,318.25	72,286,538.22	18,956,678.58

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 3,258,948.92 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	108,066,905.99	107,557,487.52
营业税		
企业所得税	-153,184.24	-153,184.24
个人所得税	-144,737.85	-140,478.55
城市维护建设税	323,910.08	354,369.81
价调基金	14,505.29	
房产税	7,439,298.71	6,794,418.92
印花税	31,306.03	
土地使用税	20,213,188.65	14,656,168.33
交通费附加	2,453,934.50	2,453,934.50
教育费附加	4,237,117.93	4,250,172.11
地方教育费附加	490,092.51	498,795.28
个人教育费	395,856.61	395,856.61
合计	143,368,194.21	136,667,540.29

(二十二) 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
合计		5,194,911.82

(二十三) 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	227,930,945.28	261,651,496.83
合计	227,930,945.28	261,651,496.83

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	209,733,784.36	205,881,784.36
合计	209,733,784.36	205,881,784.36

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 205,881,784.36 元，占年末数的 90.33%，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、其他大额应付款

项目	金额	账龄	备注
宜宾市国有资产经营有限公司	209,733,784.36	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	1,229,681.52	2 年以内	往来款
泸州市纳溪建筑安装工程 有限公司	1,600,000.00	1 年以内	投标保证金
中国华西企业股份有限公司	1,600,000.00	1 年以内	投标保证金
合计	214,163,465.88		

(二十四) 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	10,416,666.66	10,591,666.66
合计	10,416,666.66	10,591,666.66

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	3,720,238.03		357,142.86		3,363,095.17	
5#机节能改造	178,571.47		17,857.17		160,714.30	
碱回收清洁环保改造	1,071,428.57		107,142.85		964,285.72	
环保节能改造资金	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	
老区整体搬迁						宜财企（2008）50号
提高锅炉热效率和化机浆节能改造项目	235,714.29		21,428.57		214,285.72	宜财企（2008）55号
饮用水源保护治理	785,714.29		71,428.57		714,285.72	宜财发（2008）81号
污水处理厂升级改造项目	185,714.29		14,285.71		171,428.58	宜财企（2009）15号
工业节能专项资金	928,571.43		71,428.57		857,142.86	川财建（2009）150号
工业发展有关补助资金-品牌建设补助	928,571.43		71,428.57		857,142.86	宜财企（2010）4号
7#纸机烘缸、DIP 生产线、化学制浆系统改造	185,714.29		14,285.71		171,428.58	宜财企（2010）31号

项目						
2010 年度省级工业节能专项资金	371,428.57		28,571.42		342,857.15	川财建(2010)272号
2012 年节能专项资金		800,000.00			800,000.00	宜财建(2012)71号
小计	10,591,666.66	800,000.00	975,000.00		10,416,666.66	

其他非流动负债

(二十五) 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	260,000,000.00	300,000,000.00
合计	260,000,000.00	300,000,000.00

注: 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。本期减少数详见"营业外收入"注2所述。

(二十六) 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

(二十七) 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

(二十八) 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

(二十九) 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	-244,815,647.90	/
调整后 年初未分配利润	-244,815,647.90	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	56,059,728.24	/

期末未分配利润	-188,755,919.66	/
---------	-----------------	---

调整年初未分配利润明细：

- 1、 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2、 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3、 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5、 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(三十) 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	17,181,224.45	527,878,621.09
其他业务收入	1,425,579.46	40,546,115.13
营业成本	16,803,185.06	555,221,895.74

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
贸易	17,181,224.45	15,566,681.53		
合计	17,181,224.45	15,566,681.53	527,878,621.09	513,898,278.66

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
食品纸	5,135,229.42	4,052,093.50	257,548,410.62	234,942,679.70
文化纸	12,045,995.03	11,514,588.03	83,939,936.18	87,862,192.35
其他			90,140.26	38,394.84
合计	17,181,224.45	15,566,681.53	527,878,621.09	513,898,278.66

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	17,181,224.45	15,566,681.53	527,878,621.09	513,898,278.66
合计	17,181,224.45	15,566,681.53	527,878,621.09	513,898,278.66

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（%）
------	------	-----------------

第一名	3,845,000.00	20.66
第二名	1,451,459.88	7.8
第三名	1,442,830.50	7.75
第四名	1,125,990.81	6.05
第五名	1,081,446.94	5.81
合计	8,946,728.13	48.07

(三十一) 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			详见附注五税项
城市维护建设税	39,540.27	922,056.25	详见附注五税项
教育费附加	16,945.82	395,166.96	详见附注五税项
地方教育附加	11,297.23	263,444.65	详见附注五税项
合计	67,783.32	1,580,667.86	/

(三十二) 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	9,600.00	12,001,434.01
搬运装卸费		
仓储费		591,100.40
广告宣传费		
折旧费		11,474.08
质量赔偿		293,836.56
其他	268,084.68	2,860,000.00
合计	277,684.68	15,757,845.05

(三十三) 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	69,201.26	94,287.68
办公费	176,988.70	423,767.45
修理费	1,167.00	284,336.46
业务招待费	42,431.80	221,694.44
低值易耗品及机物料消		251,625.35
车辆耗费	199,286.63	1,411,499.91
劳动保护费		3,029.64
工资及福利费	213,682.78	12,663,067.08
折旧费	300,959.19	2,486,107.64
保险费		456,026.01
水电费	7,025.30	607,872.91
税金	118,812.80	3,472,443.95
试验检验费		77,296.82
聘请中介机构费	620,000.00	698,395.00

其他费用	372,255.24	279,661.89
排污费		791,000.00
无形资产摊销	33,639.84	157,105.12
诉讼费	7,290.00	14,347.00
停车损失		9,311,917.62
合计	2,162,740.54	33,705,481.97

(三十四) 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	11,749,531.48	14,429,930.56
利息收入	-710,952.56	-3,310,125.53
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	47,959.93	79,779.90
其他		
合计	11,086,538.85	11,199,584.93

(三十五) 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	817,311.55	1,400,884.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,580,806.52	
持有至到期投资取得的投资收益		176,939.95
合计	2,398,118.07	1,577,824.57

2、 按权益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	817,311.55	1,400,884.62	被投资单位净利润减少
合计	817,311.55	1,400,884.62	/

(三十六) 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	-482,243.08	-1,388,123.12
二、存货跌价损失	50,145.00	704,844.26
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	-432,098.08	-683,278.86

(三十七) 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	
政府补助	64,975,000.00	1,610,999.99	64,975,000.00
其他	45,640.63	4,421.40	45,640.63
合计	65,020,640.63	1,619,421.39	65,020,640.63

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	357,142.86	
5#机节能改造	17,857.17	17,857.14	
碱回收清洁环保改造	107,142.85	107,142.86	
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
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	14,285.71	宜财企(2009)15号
工业节能专项资金	71,428.57	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	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	14,285.71	宜财企(2010)31号
2010年度省级工业节能 专项资金	28,571.42	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		200,000.00	宜科发(2011)46号

目经费			
淘汰落后产能中央财政奖励资金 注 1	24,000,000.00		宜财建（2012）73 号
财政补贴资金 注 2	40,000,000.00		宜财发（2012）202 号
合计	64,975,000.00	1,610,999.99	/

注 1：根据宜宾市财政局以及宜宾市经济和信息化委员会《关于下达 2012 年淘汰落后产能中央财政奖励资金的通知》（宜财建（2012）73 号），拨付本公司淘汰落后产能中央财政奖励资金 2,400.00 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，该财政奖励资金已按《四川省淘汰落后产能资金管理办法》（川财建（2011）180 号）有关规定全部使用。根据企业会计准则的有关规定，将上述财政奖励资金全额计入当期损益。

注 2：宜宾市财政局根据《关于下拨宜宾市财政补贴资金的通知》（宜财发（2012）202 号文）通知精神，拨付本公司 4000 万元企业发展资金，专项用于支持企业发展。因企业发展资金系收益相关的政府补贴，故本公司于收到时全额计入当期损益。

（三十八）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	
其中：固定资产处置损失		5,579.83	
罚款支出		17,960.94	
其他		4,108.83	
合计		27,649.60	

（三十九）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	56,059,728.24	-45,187,864.11
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	66,601,447.15	1,591,771.79
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	-10,541,718.91	-46,779,635.90
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		
报告期月份数	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)	$14=1 \div 12$	0.5324	-0.4291
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	-0.1001	-0.4443
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)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.5324	-0.4291
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	-0.1001	-0.4443

①基本每股收益参照如下公式计算：

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

(四十) 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	24,800,000.00
保证金	6,447,000.00
利息收入	710,952.56
合计	31,957,952.56

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	1,711,169.07
往来款	35,335,185.56
金融机构手续费	47,959.93
合计	37,094,314.56

3、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	1,035,007.41
停产其他费用	11,669,913.82
停产工资性费用	43,672,386.38
合计	56,377,307.61

(四十一) 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	56,059,728.24	-45,187,864.11
加：资产减值准备	-934,742.24	-683,278.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	300,959.19	34,252,395.38
无形资产摊销	33,639.84	162,711.76
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）		
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）	11,749,531.48	14,429,930.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,398,118.07	-1,577,824.57
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）	6,122,969.06	55,954,018.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,491,775.00	29,080,443.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,570,058.00	-97,784,610.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,144,315.50	-11,354,077.89
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	44,751,745.29	210,357,471.86
减：现金的期初余额	210,357,471.86	25,456,642.78
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	-165,605,726.57	184,900,829.08

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	44,751,745.29	210,357,471.86
其中：库存现金	33,566.23	477,726.62
可随时用于支付的银行存款	44,218,179.06	209,379,745.24
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	44,751,745.29	210,357,471.86

七、 关联方及关联交易

(一) 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	张辉	投资	1,390,000,000.00	37.77	53.83	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。法定代表人为张辉，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。

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。

(二) 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
---------	------	-----	------	------	------	-------------	--------------------	--------

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
宜宾天畅物流有限责任公司	有限责任	宜宾市	贾永刚	物流	30,000,000.00	20	20	76230690-3

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。

(三) 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

(四) 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
宜宾天畅物流有限责任公司	运输	市场价			448,537.92	3.74

2、 关联担保情况

持有本公司 53.83% 表决权股份的股东宜宾市国有资产经营有限公司为本公司在中国工商银行股份有限公司宜宾分行 6858 万元借款提供连带责任保证。

3、 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	2012 年 09 月	2013 年 09 月	
宜宾市国有资产经营有限公司	10,000,000.00	2012 年 12 月	2013 年 12 月	
宜宾市国有资产经营有限公司	5,000,000.00	2012 年 09 月	2013 年 09 月	
宜宾市国有资产经营有限公司	40,000,000.00	2012 年 12 月	2013 年 12 月	

(五) 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

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	328,074.06	528,074.06
应付账款	宜宾天原集团股份有限公司	11,190.67	11,190.67
其他应付款	宜宾市国有资产经营有限公司	209,733,784.36	205,881,784.36

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:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

2013 年 3 月 27 日经公司第八届董事会第二十三次会议决议, 2012 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。

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。

截止 2012 年 12 月 31 日, 食品纸及取排水土建工程已进场施工, 公司新区建设全面进入施工阶段。

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。

十二、 补充资料

(一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益		-5,579.83	-33,556.75
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	64,975,000.00	1,610,999.99	21,358,500.08
债务重组损益		4,000.00	44,450.00
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	1,580,806.52		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,640.63	-17,648.37	37,081.59
合计	66,601,447.15	1,591,771.79	21,406,474.92

(二) 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	0.5324	0.5324
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	-0.1001	-0.1001

(三) 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	期初数	变动金额	变动幅度（%）	原因分析
货币资金	44,751,745.29	210,357,471.86	-165,605,726.57	-78.73	注 1
交易性金融资产		30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00	注 2
应收票据	498,650.00	9,043,623.67	-8,544,973.67	-94.49	注 3
应收账款	1,630,992.58	4,440,080.74	-2,809,088.16	-63.27	注 4
其他应收款	12,599,533.88	2,881,560.02	9,717,973.86	337.25	注 5
在建工程	101,798,438.23	24,825,152.34	76,973,285.89	310.06	注 6
无形资产	18,079,112.67	6,513,512.51	11,565,600.16	177.56	注 6
其他非流动资产	99,356,864.64	36,327,656.92	63,029,207.72	173.50	注 6
应付账款	62,405,022.59	76,965,859.65	-14,560,837.06	-18.92	注 7
预收款项	3,213,854.79	8,168,889.15	-4,955,034.36	-60.66	注 4
应付职工薪酬	18,956,678.58	32,300,898.55	-13,344,219.97	-41.31	注 8
应付利息		5,194,911.82	-5,194,911.82	-100.00	注 9

其他应付款	227,930,945.28	261,651,496.83	-33,720,551.55	-12.89	注 10
其他非流动负债	260,000,000.00	300,000,000.00	-40,000,000.00	-13.33	注 11
营业收入	18,606,803.91	568,424,736.22	-549,817,932.31	-96.73	注 4
营业成本	16,803,185.06	555,221,895.74	-538,418,710.68	-96.97	注 4
销售费用	277,684.68	15,757,845.05	-15,480,160.37	-98.24	注 4
管理费用	2,162,740.54	33,705,481.97	-31,542,741.43	-93.58	注 4
营业外收入	65,020,640.63	1,619,421.39	63,401,219.24	3915.05	注 12

注 1：主要系支付老区搬迁及新区建设款项所致。

注 2：主要系银行理财产品到期所致。

注 3：主要系本年度收到的银行承兑汇票减少所致。

注 4：主要系停产后销售减少所致。

注 5：主要系本年支付宜宾市南溪区国土资源局新区土地保证金所致。

注 6：主要系新区建设全面展开，投入增加所致。 \

注 7：主要系结算材料款所致。

注 8：主要系停产后生产人员工资减少所致。

注 9：主要系本年度归还银行利息所致。

注 10：主要系支付往来款所致。

注 11：说明详见“营业外收入”注 2。

注 12：主要系政府补助增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 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。
- 三、 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
2013 年 3 月 26 日