

公司代码：600793

公司简称：宜宾纸业

宜宾纸业股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了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）邹敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经四川华信（集团）会计师事务所审计，2018 年度公司实现净利润为 174,462,541.89 元，年初未分配利润-68,634,445.08 元，截止本报告期期末，可供投资者分配利润为 105,828,096.81 元。为保证公司正常经营和长远发展，公司董事会拟决定：2018 年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	16
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	20
第八节	公司治理.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	104

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
宜宾纸业、公司、本公司、上市公司	指	宜宾纸业股份有限公司
宜宾国资公司	指	宜宾市国有资产经营有限公司
五粮液集团	指	四川省宜宾五粮液集团有限公司
报告期内、本年度内	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元、中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
	签字会计师姓名	李武林、刘均
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
	签字的财务顾问主办人姓名	刘之阳、谭笑
	持续督导的期间	2017年12月22日-2019年1月8日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	1,292,798,476.86	1,157,964,829.79	11.64	444,879,514.05
归属于上市公司股东的净利润	174,462,541.89	92,464,659.40	88.68	3,178,241.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-41,108,515.75	-112,229,332.82	不适用	-105,263,291.28
经营活动产生的现金流量净额	142,718,075.83	-157,071,733.78	不适用	-18,625,674.31
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	320,166,283.71	145,703,741.82	119.74	53,239,082.42
总资产	3,645,985,521.55	3,538,742,538.51	3.03	3,534,114,099.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	1.6568	0.8781	88.68	0.0302
稀释每股收益(元/股)	1.6568	0.8781	88.68	0.0302
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3904	-1.0658	不适用	-0.9997
加权平均净资产收益率(%)	74.90	92.96	减少18.06个百分点	6.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-52.85	-112.83	不适用	-203.80

八、2018年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	345,099,633.15	351,019,741.09	343,887,232.76	252,791,869.86
归属于上市公司股东的净利润	1,695,619.83	216,093,610.93	-7,614,888.67	-35,711,800.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	332,244.84	-3,371,288.35	-8,786,801.83	-29,282,670.41
经营活动产生的现金流量净额	-50,090,124.03	12,685,900.75	5,187,318.42	89,976,999.15

九、非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2018年金额	附注 (如适用)	2017年金额	2016年金额
非流动资产处置损益	152,324,529.63		199,388,133.96	-5,658.17
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	70,912,245.48		5,633,099.99	103,629,783.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

备				
债务重组损益			14,000.00	2,105,455.95
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			/	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				2,670,451.29
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,665,717.47		-341,241.73	41,500.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额				
合计	215,571,057.64		204,693,992.22	108,441,532.40

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司所从事的主要业务：

公司主要从事于制浆造纸。报告期内，公司经营业务范围没有变化，主要经营范围为食品包装原纸的生产和销售。

2、经营模式：

公司采取“以销定产”的经营模式，根据客户的需求和订单安排生产，可以有效提高存货周转率，降低公司成本。

3、报告期内公司所属行业基本情况

造纸产业与国民经济和社会发展关系密切，具有可持续发展的特点。近年来，造纸业供需稳步增长，行业景气度持续维好。根据《中国造纸工业 2017 年报告》，2017 年全国纸及纸板生产企业约有 2800 家，全国纸及纸板生产量为 11,130 万吨，较上年增长 2.53%，消费量为 10,897 万吨，较上年增长 4.59%。

食品原纸行业分析：

食品纸包装相比其它包装材料具有先天的环保优势，近年禁塑令等相关政策陆续发布：2018 年 5 月上海市发布外卖送餐盒系列团体标准，外卖行业将采用生产技术较为成熟的淋膜纸碗替代塑料送餐盒，在保证送餐盒质量安全的基础上，约可减少 75% 以上的塑料垃圾。2019 年海南发布《海南省全面禁止生产、销售和使用一次性不可降解塑料制品实施方案》，要求 2020 年底前全省全面禁止生产、销售和使用列入《海南省禁止生产销售使用一次性不可降解塑料制品名录(试行)》的塑料制品。随着国家环保治理水平的提高，食品原纸制造企业将迎来良好的发展机遇。

2019 年虽然外部环境还存在诸多不确定因素，但中国经济仍然会继续保持在合理区间运行。在这个大背景下，造纸产业只要坚持“绿色纸业”的发展方向，结合造纸产业定位和作用，仍将会给造纸产业带来发展空间。通过供给侧结构性改革，增强创新能力，增加新动能，并有效控制新增产能，可以预见我国造纸行业在 2019 年度将会获得更大的发展空间。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、环保优势

公司通过引进先进的工艺技术，在节能减排、资源综合回收利用方面取得了明显的成效。目前，公司主要污染物指标治理完全达到国家标准，公司的环保治理处于国内同行业先进水平。

2、营销优势

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

3、区位优势 and 原料供应优势

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

4、技术及研发优势

公司通过不断加强对生产工艺的技改、深度研发，加强对现有产品技术指标的优化和新产品种类的增加，目前，公司新品研发取得成功，公司成为全球首家研发出竹浆本色食品原纸的企业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司所处造纸行业受益于国家环保整治及供给侧结构性改革等因素的影响，加速了行业内的落后产能淘汰和资源整合，行业市场情况得到改善。

公司继续发扬“二次创业，重铸辉煌”的企业精神，坚持“创新驱动发展，管理铸就辉煌”的经营理念，充分发挥公司的技术装备优势，环保优势及管理优势，通过优化生产工艺，调整产品结构，充分发挥现有设备的生产能力，进一步降低产品成本、提升产品质量，增加产品附加值。

二、报告期内主要经营情况

2018年，实现营业收入129279.85万元，同比增长11.64%，净利润17446.25万元，同比增长88.68%，较好的完成了年初制定的各项工作。

(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	1,292,798,476.86	1,157,964,829.79	11.64
营业成本	1,083,121,802.04	1,053,944,101.04	2.77
销售费用	42,243,951.60	49,903,447.43	-15.35
管理费用	68,271,018.21	50,994,860.21	33.88
研发费用			
财务费用	116,965,773.96	106,283,236.84	10.05
经营活动产生的现金流量净额	142,718,075.83	-157,071,733.78	不适用
投资活动产生的现金流量净额	11,626,938.36	-20,325,020.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-154,622,509.57	190,501,602.94	-181.17

2. 收入和成本分析

√适用□不适用

2018年，公司实现营业收入129153.52万元，同比增长11.64%；营业成本108308.23万元，同比增加2.76%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制浆造纸	1,291,535,237.59	1,083,082,307.7	16.14	11.66	2.76	增加 7.26

		6				个百分点
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	1,291,535,237.59	1,083,082,307.76	16.14	11.66	2.76	增加 7.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	258,307,047.52	216,616,461.55	16.14	17.78	10.38	增加 5.62 个百分点
华南	203,933,414.02	171,018,696.40	16.14	-2.27	-8.74	增加 5.94 个百分点
中南	226,018,666.58	189,539,403.86	16.14	10.59	0.18	增加 8.72 个百分点
西南	390,172,795.27	327,199,165.17	16.14	15.54	5.59	增加 7.90 个百分点
西北	213,103,314.20	178,708,580.78	16.14	14.18	4.33	增加 7.92 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
食品纸	224,626	219,289	20,011	2.08	-0.92	22.87

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制浆造纸	直接材料	953,941,195.67	82.82	913,721,365.46	84.81	4.40	
制浆造纸	直接人工	30,883,157.88	2.76	26,635,614.14	2.47	15.95	
制浆造纸	制造费用	161,325,549.66	14.42	137,058,899.06	12.72	17.71	

成本分析其他情况说明
适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 19,641.66 万元，占年度销售总额 15.22%；
前五名供应商采购额 30,743.84 万元，占年度采购总额 32.76%。

3. 费用

√适用□不适用

本报告期内，销售费用 4224.40 万元，占营业收入比 3.27%；管理费用 6827.10 万元，占营业收入比 5.28%；财务费用 11696.58 万元，占营业收入比 9.05%。

4. 研发投入**研发投入情况表**

□适用√不适用

5. 现金流

√适用□不适用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	增减（%）	变化原因
收到其他与经营活动有关的现金	70,863,946.01	10,886,162.16	550.95	主要系本年度收到的老区补偿款和政府补助
支付给职工以及为职工支付的现金	82,265,825.10	128,805,845.80	-36.13	主要系 2017 年归还社保欠费所致
支付的各项税费	44,119,772.28	30,289,594.04	45.66	主要系 2018 年正常生产经营所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	426,261,654.52	202,812,816.00	110.17	主要本年度收到老区资产处置补偿款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	388,615,274.32	223,137,836.26	74.16	主要系本年度生活用纸投入建设和支付工程款所致
支付其他与投资活动有关的现金	26,019,441.84	-	不适用	主要系支付相关停产停业费用所致
偿还债务所支付的现金	2,103,473,009.29	1,662,294,548.61	26.54	主要系本年度归还周转借款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	46,186,490.52	-100.00	主要系本年度无归还融资租赁款项

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

报告期内，公司业绩增长主要是系公司老厂区搬迁补偿资金到位产生的非经常性损益所致，影响金额为 2.15 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	25,930,980.18	0.71	39,121,274.11	1.11	-33.72	主要系与供应商加快结算减少预付款项
其他应收款	604,808,659.69	16.59	3,920,826.06	0.11	15,325.54	主要系应收老区搬迁补偿款所至
其他流动资产	31,933,494.71	0.88	9,572,794.19	0.27	233.59	主要系工程结算增加的留底税金
在建工程	374,605,620.48	10.27	2,847,187.28	0.08	13,057.04	主要系生活纸工程建设的投入
其他非流动资产	9,182,025.70	0.25	875,456,542.41	24.74	-98.95	主要系老区停产搬迁补偿的收益冲减老区资产损失
应付职工薪酬	25,598,056.51	0.70	12,191,952.86	0.34	109.96	主要系计提的职工薪酬在次年发放所至
其他应付款	1,150,447,212.62	31.55	97,650,258.75	2.76	1,078.13	主要系国资公司委托贷款转为直接借款所至
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	2.19	700,000,000.00	19.78	-88.57	即将到期的长期借款转为一年内到期的非流动负债
长期借款	0.00	0.00	80,000,000.00	2.26	-100.00	主要系长期借款即将到期所至
未分配利润	105,828,096.81	2.90	-68,634,445.08	-1.94	不适用	主要系当期收到搬迁补偿收益所至

(四) 行业经营性信息分析

√适用□不适用

2019 年度我国的造纸工业形势，虽然外部环境还存在诸多不确定因素，但中国经济仍然会继续保持合理区间运行。在这个大背景下，结合造纸产业定位和作用，仍将会给造纸产业带来发展空间。只要行业坚持“绿色纸业”的方向，通过供给侧结构性改革，增强创新能力，增加新动能，并有效控制新增产能，可以预见我国造纸行业在 2019 年度将会获得更大的发展空间。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

公司是国内大型食品包装原纸生产企业之一，属于证监会行业分类中的造纸及纸制品业。公司主要产品为食品包装原纸，目前已形成年产能 25 万吨食品包装原纸的生产能力。

1、行业格局

2019 年，外部环境还存在诸多不确定因素，中国经济形势整体呈缓中趋稳的态势，下游消费较为疲软，但 2019 年依旧是造纸行业机遇与挑战并存的一年。

2、行业趋势

随着 2019 年环保政策的日益趋紧，将催化环保类产业市场的持续升温，行业总体看涨，未来行业内资源优势明显、整合能力强的大型企业有望取得竞争优势，获得较好发展。

随着国民经济的平稳运行，造纸行业景气度不断攀升，国内造纸行业对造纸原材料存在巨大需求，竹料作为公司食品包装原纸的主要原料，其供应和价格将成为影响公司发展的主要因素之一。食品包装原纸行业的市场竞争将更多不同需求客户的争夺，而拥有更多产品研发能力的企业将在未来的竞争中占据优势。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将充分发挥四川丰富的竹、水、煤炭等资源优势，紧紧抓住西部纸张市场巨大潜力的发展机会，充分利用五粮液集团品牌的市场影响力，全力实施“竹浆纸及深加工一体化”发展战略，并适时实施多元化，实现公司做大做强的目标。

(三) 经营计划

适用 不适用

2019 年作为战略规划实施的关键之年，公司各项工作将紧紧围绕发展规划，强化组织绩效考核，加强创新研发能力，提升人才效益，注重品牌建设，深化风险管控等方面。

2019 年的重点工作计划：

1. 精心组织生产，加强生产过程管控，强化成本管理，提高产品质量，确保全面完成年度生产经营目标。
2. 做好市场营销策划，及时调整营销策略，加强营销队伍能力体系建设。
3. 继续抓好原料林基地建设，加强物资采购分类分级管理，确保采购成本经济合理。
4. 加强环保安全管理，提高清洁生产水平，实现年内安全标准化建设达标，确保全年不发生重大环保安全生产事故。
5. 以技术创新为引领，努力创建创新型企业。积极开发新产品，提高产品质量，增强产品竞争力。
6. 一季度全面完成 12 万吨/年生活用纸项目建设。
7. 完成定增发行工作，优化债务结构，降低财务费用。
8. 争取完成公司二期项目环评工作。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

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

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	174,462,541.89	0
2017 年	0	0	0	0	92,464,659.40	0
2016 年	0	0	0	0	3,178,241.12	0

二、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**适用 不适用**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**已达到 未达到 不适用**三、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000.00
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	230,000.00

四、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 年度精准扶贫概要**适用 不适用

1. 开展关爱活动。一是慰问工亡家属、慰问困难劳模以及慰问困难职工 71 人，送去慰问金 68600 元；二是看望生病住院的职工和慰问重疾困难职工，发放慰问金 62278 元；三是开展为生产一线员工送清凉活动，送去慰问物资 67751 元；四是开展女工关爱行动，发放慰问金 1600 元；五是 609 名职工办理了住院医疗互助赔付，赔付金额共计 66990 元；六是开展助残捐款活动，向南溪区残联捐款 1 万元，被区残联评为“爱心企业”。

2. 开展扶贫活动。一是公司党委认真开展全国“扶贫日”捐款活动，共计捐款总额 14987 元；二是开展兴文县青山岩村建卡贫困户结对帮扶扶贫活动，送去慰问物资和慰问金 2000 元；三是捐献爱心包裹 20 份，共计 2000 元。

3. 开展金秋助学活动。为推动和帮助解决困难职工子女上学问题，公司党委开展了“金秋助学”活动。一是向市总工会推荐了 7 名新考入大学的困难职工子女，获资助 23000 元；二是资助

55 名新考入的大学和职中（高中）的职工子女（含裴石乡 11 名大学生），资助金额 27500 元；三是为南溪裴石乡及高县四烈乡捐献助学金 2400 元。

2. 后续精准扶贫计划

√ 适用 □ 不适用

1. 认真贯彻实施扶贫开发战略，不折不扣地贯彻实施党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府关于精准扶贫的战略部署，牢牢锁定扶贫攻坚主战略频道不变，动态推进实施扶贫项目工程建设，把扶贫攻坚的龙头舞起来。

2. 全力推进产业扶贫工作，把增收支柱筑起来。2019 年，公司生活用纸项目将投入生产，届时，对竹料原料的需求数量将进一步加大，公司将依托本地竹资源优势，继续加大以“企业+合作社+农户”的运作模式的拓展，争取和更多的贫困地区政府、农户合作，大力推进竹料基地建设，使竹料基地建设辐射到更多的贫困地区，促进当地农户增收，把贫困群众脱贫致富的产业支柱筑起来。

3. 全面完善扶贫工作保障制度，建立长效扶贫机制，使扶贫目标明确，扶贫计划有效，扶贫过程监管有力，使制度指导贯穿扶贫工作全过程，全力推动各项扶贫工作的有效落实。

(二) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□ 适用 □ 不适用

(1) 排污信息

√ 适用 □ 不适用

（一）废水处理方面，宜宾纸业的生产废水、生活废水及厂区冲地水收集后，经过废水自动化处理系统后，约有 20%回用于洗竹片、浇花草、冲地和冲卫生间。废水全年排放 COD 平均为 40mg/L（国家标准为小于 90 mg/L）；BOD 为 8mg/L（国家标准为小于 20mg/L）；氨氮为 0.75mg/L（国家标准为小于 8mg/L）；总磷为 0.35mg/L（国家标准为小于 0.8mg/L）；总氮为 2.8mg/L（国家标准为小于 12mg/L），排水量 35 吨（国家标准为 60 吨），远远低于国家排放标准。

（二）在废气处理方面，宜宾纸业采用全行业最为完善的有机气体收集系统，工业废气经过预处理后送碱回收炉燃烧实现零排放。热电锅炉烟气采用最先进的半干法脱硫脱硝除尘一体化技术，烟气处理后，全年平均排放的 SO₂ 为 15mg/Nm³（国家标准为小于 200 mg/Nm³）；氮氧化物 50 mg/Nm³（国家标准为小于 100mg/Nm³）；烟尘为 9mg/Nm³（国家标准为小于 30mg/Nm³），基本实现超低排放目标。

（三）在固废处理方面，宜宾纸业废水处理厂污泥经过板框压滤系统后，送热电厂锅炉燃烧，年节约用煤量约 1 万吨；淤泥约 70%经过烘干后送热电厂作为炉内脱硫，另外约 30%湿白泥和绿泥送水泥厂和电厂使用。

（四）2018 年国家鼓励实施超低排放，国家实施将排污费改为税后，公司全年上缴的排污税为 90 万元以内，仅占原有企业的 10%，为企业节约排污费用近千万元。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√ 适用 □ 不适用

废水处理厂于 2015 年建成投产，占地面积约 80 亩，总投资超过 1.1 亿元，设计处理能力为 3.5 万吨/日。废水采用两级物化（预处理+初沉池）+两级生化（水解酸化+生化曝气）+高级氧化处理（芬顿氧化）+D 型过滤处理工艺，并采用全自动控制，完全实现达标排放，且排放废水指标低于国家标准。污泥压榨干燥后用于热电厂作生物质燃料，每年节约原煤 1 万吨左右。

热电厂锅炉烟气采用炉内脱硫+炉外干法脱硫脱硝除尘一体化全自动控制系统，整体投资约 3500 万元。粉尘处理系统：采用电除尘+布袋除尘的二级除尘。炉内脱硫剂采用碱回收副产物白

泥。炉外干法脱硫采用最先进的高效干法脱硫除尘一体化技术后，烟气 SO₂ 仅为 10-35mg/Nm³，氮氧化物为 40-75 mg/Nm³，烟尘为 5-15mg/Nm³，灰渣全部送水泥厂作原料，烟气处理基本实现超低排放。

工艺废气治理方面，将化学浆生产线、碱回收生产线、废水处理厂产生的工艺气体通过收集送碱回收炉燃烧处理，该项工程总投资约为 3000 万元。

公司按照国家相关部门的要求，对处理达标废水直接排放到长江的排污口进行了迁移。2018 年 4 月启动排污口的迁移工作，为了提高废水处理标准修建了容量约 1 万立方米的氧化塘，废水经过氧化塘再处理达标后，排放到蒲桥河长约 2.5 公里，再经过内河约 3 公里后才进入长江水域，该项工程总投资约 600 万元，于 2018 年 6 月 30 日排污口建成并投入运行。2018 年全年排污税仅为 96 万元，未受到任何环保部门的处罚。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2016 年 7 月公司通过四川省环境保护厅的环保验收，并于 2017 年 6 月 21 日第一批取得新排污许可证，排污许可证号码：915115002088503874001P。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，不断完善造纸业务的环境管理体系建设，以公司环保安全处作为公司职能管理部门，严格落实环境保护责任制度。公司编制了突发环境事件应急预案，并已在环保部门备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照环保法的要求，制定了《宜宾纸业股份有限公司环境自行监测方案》，经过专家组评审后已在当地环保部门备案。公司严格按照国家环保部门规定对废水、废气安装了在线监测系统，并与国家、省、市和区的生态环保部门并网；废渣建立了循环使用处理台帐；按照《宜宾纸业股份有限公司环境自行监测方案》外请第三方监测机构定期进行废水、废气、废渣、噪声的监测工作。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

报告期内，公司不存在环保相关的重大违法违规行为。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,693
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,322

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
四川省宜宾五粮液集团有限公司	16,915,217	56,691,800	53.84	0	无	0	国有法人
范骥	263,400	1,296,100	1.23	0	未知	0	未知
黄楚云	867,600	867,600	0.82	0	未知	0	未知
郭洪涛	616,800	616,800	0.59	0	未知	0	未知
王明波	525,400	525,400	0.50	0	未知	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	489,168	489,168	0.46	0	未知	0	其他
李燕	453,800	453,800	0.43	0	未知	0	未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	448,363	448,363	0.43	0	未知	0	其他
陈涛	360,000	360,000	0.34	0	未知	0	未知
胥长友	327,600	327,600	0.31	0	未知	0	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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
四川省宜宾五粮液集团有限公司	56,691,800	人民币普通股	56,691,800				
范骥	1,296,100	人民币普通股	1,296,100				
黄楚云	867,600	人民币普通股	867,600				
郭洪涛	616,800	人民币普通股	616,800				
王明波	525,400	人民币普通股	525,400				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	489,168	人民币普通股	489,168				
李燕	453,800	人民币普通股	453,800				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	448,363	人民币普通股	448,363				
陈涛	360,000	人民币普通股	360,000				
胥长友	327,600	人民币普通股	327,600				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、前 10 名无限售条件流通股股东中持有公司股份超过 5%的股东有四川省宜宾五粮液集团有限公司。</p> <p>2、持有公司股份超过 5%的股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>3、公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	四川省宜宾五粮液集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李曙光
成立日期	1998 年 8 月 12 日
主要经营业务	投资及投资管理、资产管理、企业管理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

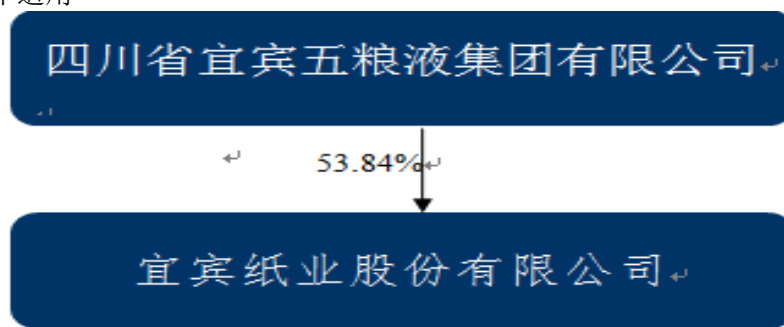
2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2018 年 1 月 8 日公司在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的临 2018 年 001 号公告《宜宾纸业股份有限公司关于国有股股份无偿划转完成过户的公告》

3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	四川省宜宾五粮液集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李曙光
成立日期	1998 年 8 月 12 日
主要经营业务	投资及投资管理、资产管理、企业管理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

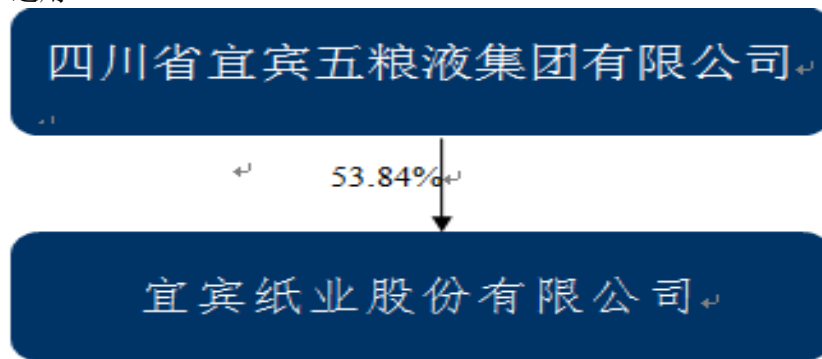
2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

√适用□不适用

2018年1月8日公司在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露的临2018年001号公告《宜宾纸业股份有限公司关于国有股股份无偿划转完成过户的公告》

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
易从	董事、董事长	男	57	2018年9月4日	2021年9月3日					29.5	否
王晓华	董事、副董事长、总经理	男	55	2018年9月4日	2021年9月3日					29.5	否
李家奎	董事	男	46	2018年9月4日	2021年9月3日					0	是
钟道远	董事	男	39	2018年9月4日	2021年9月3日					0	是
胡蓉	独立董事	女	50	2018年9月4日	2021年9月3日					3.00	否
张晓玉	独立董事	女	50	2018年9月4日	2021年9月3日					3.00	否
周静	独立董事	女	36	2018年9月4日	2021年9月3日					3.00	否
周晓川	监事会主席	男	53	2018年9月4日	2021年9月3日					23.22	否
陈庆洪	监事	男	56	2018年9月4日	2021年9月3日					11.57	否
杨军	监事	男	38	2018年9月4日	2021年9月3日					11.71	否
徐虹	监事	女	48	2018年9月4日	2021年9月3日					0	是
吴奥	监事	男	30	2018年9月4日	2021年9月3日					0	是
梁好	副总经理、总工程师	男	55	2014年1月14日	2017年1月13日					23.60	否
王丕成	副总经理	男	55	2014年1月14日	2017年1月13日					23.22	否
幸志敏	副总经理	男	49	2014年1月14日	2017年1月13日					23.22	否
王强	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	50	2014年1月14日	2017年1月13日					22.84	否
合计		/	/	/	/				/	207.38	/

姓名	主要工作经历
易从	本科学历，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司董事、总裁、副董事长。现任宜宾纸业股份有限公司党委书记、董事长。
王晓华	研究生学历，近五年来历任宜宾纸业股份有限公司董事、副总裁、副董事长等职，现任宜宾纸业股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。
李家奎	本科学历，近五年来在五粮液集团公司财务管理部工作。现任五粮液集团公司财务管理部部长、本公司董事。
钟道远	研究生学历，近五年来在五粮液集团公司、股份公司战略发展部工作。现任五粮液集团公司、五粮液股份战略发展部副部长、本公司董事。
周静	博士学历，注册会计师。曾任西南财经大学国际商学院讲师。现任西南财经大学国际商学院副教授、国际商务研究所所长、四川长虹电器股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
胡蓉	研究生学历。曾任宜宾市中级人民法院副庭长、泰和泰律师事务所律师、四川海峡律师事务所律师。现任成都理工大学副教授、成都仲裁委员会仲裁员、北京国枫凯文（成都）律师事务所副主任、本公司独立董事。
张晓玉	大专学历，注册会计师。曾任四川马兴房地产开发有限公司主办会计、四川雅士实业有限公司主办会计、四川中衡安信会计师事务所项目经理。现任四川九龙尚善科技集团有限公司财务顾问、四川鼎济恒康医药有限公司财务顾问、成都九合会计师事务所合伙人、本公司独立董事。
周晓川	研究生学历，高级工程师。近五年来曾任本公司副总裁，现任宜宾纸业股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。
徐虹	大专学历，近五年来曾在五粮液集团、五粮液股份公司审监部、第四党支部、分工会工作。现任五粮液集团、五粮液股份审监部副部长，监事会办公室主任，第四党支部书记，分工会主席，四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司监事会主席，四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司监事会主席，五粮液集团职工监事，四川省宜宾五粮液集团财务有限公司监事，制药公司监事，本公司监事。
吴奥	研究生学历。近五年来在五粮液集团、五粮液股份董事会办公室从事证券事务工作。现任五粮液集团、五粮液股份对外合作部副部长，本公司监事。
陈庆洪	本科学历，高级经济师，近五年来历任本公司人力资源管理中心副经理、总裁办人力资源经理、监事。现任本公司公司办公室副主任、公司监事。
杨军	本科学历。近五年来历任本公司监审处处长、经管处副处长，现任本公司监审处处长、本公司监事。
梁好	本科学历。近五年来历任本公司总经理助理、总调度长、副总经理、总工程师、副总裁。现任本公司副总经理、总工程师。
王强	本科学历，近五年来历任本公司董事、总会计师、财务总监等职。现任本公司财务总监、董事会秘书。
王丕成	本科学历，近五年来历任本公司总裁助理，副总裁，现任本公司副总经理。
幸志敏	本科学历，高级经济师。近五年来历任本公司总裁办公室主任；本公司工会主席兼公司办公室主任。现任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李家奎	四川省五粮液集团有限公司	财务部部长	2018年9月4日	2021年9月3日
钟道远	四川省五粮液集团有限公司	战略发展部副部长	2018年9月4日	2021年9月3日
徐虹	四川省五粮液集团有限公司	监审部主任	2018年9月4日	2021年9月3日
吴奥	四川省五粮液集团有限公司	对外合作部副部长	2018年9月4日	2021年9月3日
在股东单位任职情况的说明	详见本报告第八节第一条“主要工作经历”。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领取报酬的高级管理人员的年度报酬根据公司薪酬制度按月发放，年末根据公司的效益和高管的考核情况发放年终奖。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按公司制订的《高级管理人员薪酬考核暂行办法》，并结合公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况见上表“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 207.38 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李家奎	董事	选举	董事会换届
钟道远	董事	选举	董事会换届
徐虹	监事	选举	监事会换届
吴奥	监事	选举	监事会换届
陈世贵	原第九届监事会监事	离任	监事会换届

汪涛	原第九届监事会监事	离任	监事会换届
唐益	原第九届董事会董事	离任	董事会换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,288
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	1,288
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	981
销售人员	28
技术人员	146
财务人员	25
行政人员	108
合计	1,288
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	177
大专	221
中专及中专以下	890
合计	1,288

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

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

(三) 培训计划

√适用□不适用

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

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

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

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

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用□不适用

(一) 规范运作董事会日常工作

1. 按规范召集召开股东大会。2018 年共组织召开了 7 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会共 6 次，会议分别就制度修订、对外担保、关联交易、公司董、监事换届等事项做出了决议。

2. 按规范召集召开董事会议。2018 年共组织召开了 13 次董事会会议，分别就公司非公开发行 A 股股票、委托贷款、融资担保、公司年度报告、季度报告等重大事项做出了决议。

3. 真实、准确、完整的信息披露。2018 年公司董事会共披露了《公司 2017 年年度报告》、《2018 年第一季度报告》、《2018 年半年度报告》、《2018 年第三季度报告》4 项定期报告及根据中国证监会及上海证券交易所的相关规定所披露临时公告 56 次，真实、准确、完整的将公司信息向广大投资者及时进行披露。

4. 开展好董事会日常工作。2018 年在完成公司股东大会、董事会筹备、专业委员会工作协调、股东协调的同时，按照中国证监会、四川证监局、上海证券交易所及市国资委要求完成了上市公司调查、投资者咨询服务、媒体衔接协调、中介机构调查等工作。

通过规范的治理形式，2018 年宜宾纸业未受到任何监管通报和违规处罚。

(二) 建立健全董事会规章制度。公司董事会制订了《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《公司董事会审计委员会年报工作规程》《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》《信息披露管理制度》等各专项制度，董事会各项工作的开展严格按照制度执行。

(三) 认真行使董事职责权力。2018 年，公司董事按照有关规定参与公司董事会会议，独立董事认真行使职权，发表独立意见。2018 年独立董事共发表了 11 次独立意见。保证了公司在对外提供担保、关联交易及董事会换届等事项的决策上实现公平、公正、公允。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临 “2018-013” 号公告	2018 年 3 月 21 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 5 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临 “2018-008” 号公告	2018 年 2 月 6 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临 “2018-019” 号公告	2018 年 4 月 11 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临 “2018-026” 号公告	2018 年 5 月 9 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 7 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临 “2018-033” 号公告	2018 年 7 月 28 日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 9 月 4 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临 “2018-042” 号公告	2018 年 9 月 5 日
2018 年第六次临时股东大会	2018 年 10 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临	2018 年 10 月 27 日

股东大会情况说明

√适用□不适用

1. 2017 年年度股东大会

2018 年 3 月 20 日，公司召开了 2017 年度股东大会，会议审议通过了 2017 年度董事会工作报告、2017 年度监事会工作报告、2017 年度报告及其摘要、2017 年度财务决算报告、公司 2017 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案、关于聘请公司 2018 年年度财务审计机构和内控审计机构的议案、会议听取了公司独立董事 2017 年度述职报告。

公司聘请了北京市天元（成都）律师事务所曾治海、韩红红律师对股东大会进行了现场见证，并出具了法律意见书。法律意见书认为公司 2017 年年度股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《股东大会规则》及《公司章程》的有关规定；出席本次会议现场会议人员资格、召集人资格合法有效；本次会议的表决程序、表决结果合法有效。

2. 2018 年第一次临时股东大会

2018 年 2 月 5 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司非公开发行 A 股股票方案的议案、公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案等（详情请见临时公告 2018-008）

3. 2018 年第二次临时股东大会

2018 年 4 月 10 日，公司召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了关于补充确认与宜宾市商业银行股份有限公司关联交易的议案（详情请见临时公告 2018-019）

4. 2018 年第三次临时股东大会

2018 年 5 月 8 日，公司召开了 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了关于公司老厂区搬迁补偿协议的议案、关于为全资子公司宜宾竹瑞进出口贸易有限公司提供担保的议案（详情请见临时公告 2018-026）

5. 2018 年第四次临时股东大会

2018 年 7 月 27 日，公司召开了 2018 年第四次临时股东大会，会议审议通过了关于对公司章程进行修订的议案、关于进一步修改〈公司章程〉的议案（详情请见临时公告 2018-033）

6. 2018 年第五次临时股东大会

2018 年 9 月 4 日，公司召开了 2018 年第五次临时股东大会，会议审议通过了关于公司章程、董事会议事规则、监事会议事规则等制度的议案、关于公司第十届董、监事会换届选举的议案（详情请见临时公告 2018-042）

7. 2018 年第六次临时股东大会

2018 年 10 月 26 日，公司召开了 2018 年第六次临时股东大会，会议审议通过了关于为全资子公司宜宾竹之琨林业有限责任公司提供担保的议案（详情请见临时公告 2018-053）

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	
易从	否	13	13	0	0	0	否	6
王晓华	否	13	13	0	0	0	否	7
唐益	否	10	10	0	0	0	否	5
梁好	否	10	10	0	0	0	否	5
王强	否	10	10	0	0	0	否	5
张强	是	10	10	0	0	0	否	1

唐琳	是	10	10	0	0	0	否	1
黄兴旺	是	10	10	0	0	0	否	1
李家奎	否	3	3	0	0	0	否	2
钟道远	否	3	3	0	0	0	否	2
周静	是	3	3	0	0	0	否	1
胡蓉	是	3	3	0	0	0	否	1
张晓玉	是	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	13

四、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

五、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

六、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话:(028) 85560449

传真:(028) 85592480

邮编: 610041

电邮: schxcpa@163.net

宜宾纸业股份有限公司

2018 年度审计报告

川华信审(2019)028 号

目录:

1、防伪标识

2、审计报告

3、合并及母公司资产负债表

4、合并及母公司利润表

5、合并及母公司现金流量表

6、合并及母公司所有者权益变动表

7、财务报表附注

审计报告

川华信审（2019）028号

宜宾纸业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宜宾纸业股份有限公司（以下简称“纸业公司”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于纸业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

- （一）收入确认
- （二）搬迁损失的弥补确认

（一）关键审计事项一收入确认

请参阅财务报表附注“三、22”及附注“五、30”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
纸业公司销售的主要产品为食品包装原纸，该项业务以客户收货并检验合格作为收入的确认时点。本期主营业务收入为 12.93 亿元，系公司重大的交易事项且为关键业绩指标；故我们将收入确认作为本期关键审计事项。	<p>（1）了解、评价并测试公司与销售收入相关的内部控制。包括了解销售流程，判断收入确认时点的合理性，评价公司与之相关的内部控制；了解销售各环节产生的原始单据，结合销售流程测试内部控制的有效性。</p> <p>（2）执行分析性程序，分析销售单价、销售数量的变化趋势是否与纸品销售的行业趋势一致；销售毛利的变化是否合理；判断单价水平的走低对企业的影响。</p> <p>（3）实施细节测试。选取主要客户，检查销售合同、出库单、物流单、签收单、销售发票等原始单据是否完整、一致并与财务账面记录相吻合。</p>

	<p>(4) 关注纸品销售中的特殊事项，如销售返利、销售退回及其账务处理的恰当性。</p> <p>(5) 关注当期及期后销售回款情况，检查在银行存款、票据等不同支付方式下销售回款的真实性。</p> <p>(6) 检查期末发出商品的支持性材料，如期后签收记录，判断该部分纸品是否确未达到收入确认条件，并选取部分对客户进行函证。</p> <p>执行上述程序获取的证据，能够支持纸业公司管理层对收入的确认。</p>
--	--

(二) 关键审计事项—应收款项减值

请参阅财务报表附注“五、2”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>纸业公司 2018 年末应收账款账面余额为 1.80 亿元，较期初增加 6,645.56 万元，计提坏账准备 1,793.13 万元；其他应收款账面余额为 6.09 亿元，较期初增加 6.01 亿元，计提坏账准备 460.63 万元。由于期末公司应收账款大幅增加且其坏账准备的计提涉及管理层的估计和判断，故我们将应收款项减值作为本期关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解公司与应收款项产生、管理及回收相关的内部控制，并执行内部控制测试，以评价其设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 获取管理层做出与应收款项减值相关的会计估计的依据，判断相关假设是否与公司的经营计划和外部环境相符，评价其一致性及连续性。</p> <p>(3) 了解应收款项的性质、形成及变化，检查相关的文件记录如签收登记、销售发票等，评估管理层分类的准确性及账龄区间划分的恰当性，复核坏账准备计提是否充分。</p> <p>(4) 对于管理层划分为个别认定的应收款项，检查其涉及的法院判决书及其他支持性证据，复核预计未来现金流量现值的恰当性。</p> <p>(5) 分层抽样，对样本单位应收款项期末余额进行函证。</p> <p>(3) 移交，并复核资产移交清单及签收记录。</p> <p>基于获取的审计证据，我们认为纸业公司管理层在应收款项减值中运用的会计估计和假设是合理的。</p>

四、其他信息

纸业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括纸业公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

纸业公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估纸业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算纸业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督纸业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对纸业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致纸业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就纸业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：李武林
中国注册会计师：刘均

二〇一九年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2018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	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	105,700,597.62	99,858,093.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		171,063,583.63	139,289,547.30
其中：应收票据	五、2	8,678,953.91	41,106,913.58
应收账款	五、3	162,384,629.72	98,182,633.72
预付款项	五、4	25,930,980.18	39,121,274.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	604,808,659.69	3,920,826.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	311,206,018.31	244,348,483.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	31,933,494.71	9,572,794.19
流动资产合计		1,250,643,334.14	536,111,017.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、8	1,500,000.00	1,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	13,054,275.13	13,004,315.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	1,882,740,884.99	1,990,632,044.43
在建工程	五、11	374,605,620.48	2,847,187.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	82,413,030.81	84,781,858.26
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、13	31,846,350.30	34,409,573.34
递延所得税资产	五、14		
其他非流动资产	五、15	9,182,025.70	875,456,542.41
非流动资产合计		2,395,342,187.41	3,002,631,520.81
资产总计		3,645,985,521.55	3,538,742,538.51
流动负债：			
短期借款	五、16	960,000,000.00	1,344,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、17	480,603,809.48	562,013,887.40
预收款项		18,959,114.22	27,083,052.92
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,598,056.51	12,191,952.86
应交税费		49,851,524.98	52,957,328.08
其他应付款		1,150,447,212.62	97,650,258.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	700,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,765,459,717.81	2,796,396,480.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			80,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		44,451,103.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		46,308,416.68	47,042,316.68
递延所得税负债			
其他非流动负债		469,600,000.00	469,600,000.00
非流动负债合计		560,359,520.03	596,642,316.68
负债合计		3,325,819,237.84	3,393,038,796.69
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
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		105,371,093.62	105,371,093.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,667,093.28	3,667,093.28
一般风险准备			
未分配利润		105,828,096.81	-68,634,445.08
归属于母公司所有者权益合计		320,166,283.71	145,703,741.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		320,166,283.71	145,703,741.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,645,985,521.55	3,538,742,538.51

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

母公司资产负债表

2018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	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		63,722,191.50	57,598,180.16
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		171,063,583.63	162,160,947.30
其中：应收票据		8,678,953.91	63,978,313.58
应收账款		162,384,629.72	98,182,633.72
预付款项		12,931,724.39	14,342,622.95
其他应收款		604,677,624.75	4,568,727.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		287,241,655.93	244,900,301.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,179,162.75	9,315,009.63
流动资产合计		1,167,815,942.95	492,885,788.78
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		53,054,275.13	53,004,315.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		1,882,735,061.78	1,990,625,498.10
在建工程		374,605,620.48	2,847,187.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		82,413,030.81	84,781,858.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,786,350.30	17,309,573.34
递延所得税资产			
其他非流动资产		9,182,025.70	875,456,542.41
非流动资产合计		2,420,276,364.20	3,025,524,974.48
资产总计		3,588,092,307.15	3,518,410,763.26
流动负债：			
短期借款		560,000,000.00	1,344,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		804,674,812.84	524,292,586.36
预收款项		18,959,114.22	27,083,052.92
合同负债			
应付职工薪酬		25,598,056.51	12,191,952.86
应交税费		49,757,284.06	52,886,742.24
其他应付款		1,166,674,687.64	114,314,384.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	700,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,705,663,955.27	2,775,268,718.86
非流动负债：			
长期借款			80,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		44,451,103.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		46,308,416.68	47,042,316.68
递延所得税负债			
其他非流动负债		469,600,000.00	469,600,000.00
非流动负债合计		560,359,520.03	596,642,316.68
负债合计		3,266,023,475.30	3,371,911,035.54
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
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		105,371,093.62	105,371,093.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,667,093.28	3,667,093.28
未分配利润		107,730,644.95	-67,838,459.18
所有者权益（或股东权益）合计		322,068,831.85	146,499,727.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,588,092,307.15	3,518,410,763.26

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

合并利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
一、营业总收入		1,292,798,476.86	1,157,964,829.79
其中：营业收入	五、30	1,292,798,476.86	1,157,964,829.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,333,896,869.58	1,270,526,901.88
其中：营业成本	五、30	1,083,121,802.04	1,053,944,101.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、31	13,125,782.91	10,040,086.43
销售费用	五、32	42,243,951.60	49,903,447.43
管理费用	五、33	68,271,018.21	50,994,860.21
研发费用			
财务费用	五、34	116,965,773.96	106,283,236.84
其中：利息费用		116,873,386.65	105,039,713.93
利息收入		440,499.80	433,550.68
资产减值损失	五、35	10,168,540.86	-638,830.07
信用减值损失			
加：其他收益	五、36	5,743,900.00	5,178,899.99
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	49,960.04	445,215.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,960.04	445,215.17
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	152,324,529.63	199,388,133.96

号填列)			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		117,019,996.95	92,450,177.03
加:营业外收入	五、39	65,419,751.93	479,300.00
减:营业外支出	五、40	7,917,123.92	352,341.73
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		174,522,624.96	92,577,135.30
减:所得税费用	五、41	60,083.07	112,475.90
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		174,462,541.89	92,464,659.40
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		174,462,541.89	92,464,659.40
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		174,462,541.89	92,464,659.40
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		174,462,541.89	92,464,659.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		174,462,541.89	92,464,659.40
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.6568	0.8781
（二）稀释每股收益(元/股)		1.6568	0.8781

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

母公司利润表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
一、营业收入	十三、4	1,292,798,476.86	1,157,964,830.26
减：营业成本	十三、4	1,091,030,139.34	1,058,284,123.55
税金及附加		10,915,360.39	9,685,510.51
销售费用		42,243,951.60	49,903,447.43
管理费用		63,828,033.65	47,345,976.07
研发费用			
财务费用		114,334,364.57	105,657,481.16
其中：利息费用		114,380,300.94	104,348,961.20
利息收入		301,913.14	342,285.46
资产减值损失		10,168,540.86	-638,830.07
信用减值损失			
加：其他收益		5,543,900.00	5,178,899.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	49,960.04	445,215.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,960.04	445,215.17
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		152,324,529.63	199,388,133.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,196,476.12	92,739,370.73
加：营业外收入		65,289,751.93	320,900.00
减：营业外支出		7,917,123.92	347,338.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,569,104.13	92,712,932.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,569,104.13	92,712,932.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		175,569,104.13	92,712,932.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		175,569,104.13	92,712,932.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.6673	0.8805
（二）稀释每股收益（元/股）		1.6673	0.8805

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
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		986,496,943.88	916,155,703.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	70,716,047.31	10,886,162.16
经营活动现金流入小计		1,057,212,991.19	927,041,865.86
购买商品、接受劳务支付的现金		758,960,621.13	862,634,701.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		82,265,825.10	128,805,845.80
支付的各项税费		44,119,772.28	30,289,594.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	29,148,696.85	62,383,458.03
经营活动现金流出小计		914,494,915.36	1,084,113,599.64
经营活动产生的现金流量净额		142,718,075.83	-157,071,733.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		426,261,654.52	202,812,816.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、42		
投资活动现金流入小计		426,261,654.52	202,812,816.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		388,615,274.32	223,137,836.26
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		26,019,441.84	
投资活动现金流出小计		414,634,716.16	223,137,836.26
投资活动产生的现金流量净额		11,626,938.36	-20,325,020.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,074,500,000.00	2,004,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42		
筹资活动现金流入小计		2,074,500,000.00	2,004,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,103,473,009.29	1,662,294,548.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,649,500.28	105,517,357.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42		46,186,490.52
筹资活动现金流出小计		2,229,122,509.57	1,813,998,397.06
筹资活动产生的现金流量净额		-154,622,509.57	190,501,602.94
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		-277,495.38	13,104,848.90
加：期初现金及现金等价物余额		37,153,973.00	24,049,124.10
六、期末现金及现金等价物余额		36,876,477.62	37,153,973.00

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：邹敏

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
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		986,496,943.87	975,089,603.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		70,247,560.66	43,607,635.58
经营活动现金流入小计		1,056,744,504.53	1,018,697,239.26
购买商品、接受劳务支付的现金		777,013,694.44	953,921,062.83
支付给职工以及为职工支付的现金		80,911,860.79	120,389,180.72
支付的各项税费		23,455,518.31	30,610,149.85
支付其他与经营活动有关的现金		21,776,834.15	56,846,531.65

经营活动现金流出小计		903,157,907.69	1,161,766,925.05
经营活动产生的现金流量净额		153,586,596.84	-143,069,685.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		426,261,654.52	202,812,816.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		426,261,654.52	202,812,816.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		388,615,274.32	223,137,836.26
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		26,019,441.84	
投资活动现金流出小计		414,634,716.16	253,137,836.26
投资活动产生的现金流量净额		11,626,938.36	-50,325,020.26
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		2,074,500,000.00	2,004,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,074,500,000.00	2,004,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,103,473,009.29	1,662,294,548.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,156,514.57	104,869,177.23
支付其他与筹资活动有关的现金			46,186,490.52
筹资活动现金流出小计		2,226,629,523.86	1,813,350,216.36
筹资活动产生的现金流量净额		-152,129,523.86	191,149,783.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,084,011.34	-2,244,922.41
加：期初现金及现金等价物余额		7,749,060.16	9,993,982.57
六、期末现金及现金等价物余额		20,833,071.50	7,749,060.16

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

合并所有者权益变动表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2018年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28		-68,634,445.08		145,703,741.82		145,703,741.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28		-68,634,445.08		145,703,741.82		145,703,741.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											174,462,541.89		174,462,541.89		174,462,541.89
（一）综合收益总额											174,462,541.89		174,462,541.89		174,462,541.89
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具															

持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28		105,828,096.81		320,166,283.71	320,166,283.71

项目	2017 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28		-161,099,104.48		53,239,082.42		53,239,082.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28		-161,099,104.48		53,239,082.42		53,239,082.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											92,464,659.40		92,464,659.40		92,464,659.40
（一）综合收益总额											92,464,659.40		92,464,659.40		92,464,659.40
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62			3,667,093.28		-68,634,445.08		145,703,741.82		145,703,741.82

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

母公司所有者权益变动表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

		股	债			收益				
一、上年期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62			3,667,093.28	-67,838,459.18	146,499,727.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	105,300,000.00				105,371,093.62			3,667,093.28	-67,838,459.18	146,499,727.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									175,569,104.13	175,569,104.13
（一）综合收益总额									175,569,104.13	175,569,104.13
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62			3,667,093.28	107,730,644.95	322,068,831.85

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28	-160,551,391.82	53,786,795.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28	-160,551,391.82	53,786,795.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										92,712,932.64	92,712,932.64
（一）综合收益总额										92,712,932.64	92,712,932.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62			3,667,093.28	-67,838,459.18	146,499,727.72	

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司历史沿革

宜宾纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是始建于1944年的四川省宜宾造纸厂。1988年5月，四川省宜宾造纸厂经宜宾地区行署批准进行股份制试点，独家发起设立本公司。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5,176万国家股股权（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2,000万国有法人股股权（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。

2015年11月26日，宜宾市国有资产经营有限公司和五粮液集团（转让方）于2015年11月26日与中环国投控股集团有限公司（以下简称“中环国投”或“受让方”）签订上市公司股份转让协议。转让方同意将其合计持有的宜宾纸业56,691,800股（占宜宾纸业股本总额的53.83%）以及由此所衍生的所有股东权益，转让给受让方。截止协议签署之日，宜宾国资公司、五粮液集团分别持有宜宾纸业39,776,583股、16,915,217股，占宜宾纸业总股本的37.77%、16.06%。受让方同意按本协议约定受让标的股份，标的股份占宜宾纸业总股本的53.83%。交易双方同意，转让方宜宾市国有资产经营有限公司和四川省宜宾五粮液集团有限公司持有的标的企业53.83%股权的总购买价款为896,977,659.60元。

2016年6月28日，经各方经协商一致，同意解除《上市公司股份转让协议》。公司召开第九届董事会第三十次会议，审议通过了《宜宾纸业股份有限公司关于终止重大资产重组的议案》，终止了此次重大资产重组事项。

2017年9月21日宜宾市国有资产经营有限公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司签署《宜宾市国有资产经营有限公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司关于宜宾纸业股份有限公司之国有股份无偿转让协议》。按宜宾市委市政府决定，公司控股股东宜宾市国有资产经营有限公司拟将其直接持有的全部公司股份（39,776,583股，占总股本的37.77%）无偿划转至四川省宜宾五粮液集团有限公司。宜宾市国资公司不再直接持有宜宾纸业的股份，将通过全资子公司五粮液集团持有宜宾纸业股份宜宾纸业的实际控制人仍为宜宾国资委。五粮液集团将成为宜宾纸业的控股股东，直接持有宜宾纸业56,691,800股，占宜宾纸业总股本的53.84%。

2018年1月8日，宜宾市国有资产经营有限公司将所持有有本公司无限售条件流通39,776,583股，占公司总股本的37.77%，无偿划转给宜宾五粮液集团有限公司，此次股权转让完毕后，宜宾五粮液集团有限公司直接持有本公司53.84%的股权，为公司第一大股东。宜宾市国有资产经营有限公司间接持有本公司53.84%的股权。

公司现持有宜宾市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为：915115002088509874；注册资本10,530.00万元，法定代表人：易从；公司注册地为四川省宜宾市南溪区裴石轻工业园区。

(2) 公司所属行业及主要经营范围

本公司属造纸业，经营范围主要系生产经营纸及纸制品。

(3) 母公司及最终实际控制人名称

本公司之母公司及实际控制人为四川省宜宾五粮液集团有限公司。

(4) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月29日审议批准，根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
宜宾竹之琨林业有限责任公司	全资子公司	一级	100%	100%
宜宾竹瑞进出口贸易有限公司	全资子公司	一级	100%	100%

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用□不适用

公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

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

4. 记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类：

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

2) 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件:

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

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

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

(6) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法:

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

② 通常情况下,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:

- 1) 被投资人发生严重财务困难,很可能倒闭或者财务重组;
- 2) 被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,可能无法收回投资成本。

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类:

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

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

2) 持有至到期投资;

3) 应收款项;

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

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

2) 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法:

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。终止确认,是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 所转移金融资产的账面价值;

② 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下,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。

(4) 金融负债终止确认条件:

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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

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

（6）金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法：

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

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

1) 被投资人发生严重财务困难，很可能倒闭或者财务重组；

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

10. 应收票据及应收账款

(1). 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

11. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

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

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：

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

(3) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(4) 发出存货的计价方法和低值易耗品、包装物的摊销方法

发出存货的计价方法为加权平均法；低值易耗品、包装物的摊销方法为一次摊销法。

12. 长期股权投资

√适用□不适用

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入

资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 处置长期股权投资

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

(4) 长期股权投资减值

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

13. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

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

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

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

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

(2). 折旧方法

√适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

14. 在建工程

√适用 不适用

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

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

15. 借款费用

√适用□不适用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 资本化条件

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

(2) 资本化金额的确定

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去上尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 暂停资本化

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

(4) 停止资本化

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

16. 生物资产

√适用□不适用

公司拥有的消耗性生物资产为林木资产，主要为针叶树种的工业原料林。

(1) 消耗性生物资产确认和计量

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

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

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

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

(2) 消耗性生物资产跌价准备的确认标准及计提方法

年度终了本公司对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害侵袭或盗伐及市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按可变现净值低于其账面价值的有效金额计提跌价准备。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) 消耗性生物资产的处置

消耗性生物资产采伐出售按其账面价值，采用蓄积量比例法结转成本。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

① 无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研

究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

② 使用寿命：在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

18. 长期资产减值

√适用□不适用

(1) 长期投资减值准备

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

(2) 固定资产减值准备

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

(3) 无形资产减值准备

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

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

(4) 在建工程减值准备

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

19. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

20. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

21. 预计负债

√适用□不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用□不适用

(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。

23. 政府补助

√适用□不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

本公司与资产相关的政府补助的确认方式为：实际收到政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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

25. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年6月15日，财政部印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表		此项会计政策变更采用追溯调整法，2017年度财务报表受影响的项目和金额见其他说明

其他说明

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	41,106,913.58	应收票据及应收账款	139,289,547.30
应收账款	98,182,633.72		
应收利息		其他应收款	3,920,826.06
应收股利			
其他应收款	3,920,826.06		
固定资产	1,990,632,044.43	固定资产	1,990,632,044.43
固定资产清理			
在建工程	2,847,187.28	在建工程	2,847,187.28
工程物资			
应付票据	169,809,000.00	应付票据及应付账款	562,013,887.40
应付账款	392,204,887.40		
应付利息		其他应付款	97,650,258.75

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付股利			
其他应付款	97,650,258.75		
管理费用	50,994,860.21	管理费用	50,994,860.21
		研发费用	
收到其他与经营活动有关的现金		收到其他与经营活动有关的现金	
收到其他与投资活动有关的现金		收到其他与投资活动有关的现金	

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、16%、13%、11%、10%、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	应纳流转税额	2%
土地使用税	土地面积	8元/平米
房产税	房产原值的70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,388.89	11,027.08
银行存款	26,329,571.09	36,642,945.92
其他货币资金	79,352,637.64	63,204,120.00
合计	105,700,597.62	99,858,093.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1)其他货币资金系公司分别存放在浙商银行成都分行 42,889,120.00 元的承兑汇票保证金；存放在中信银行宜宾分行的承兑汇票保证金和信用证保证金 25,935,000.00 元；存放在中国工商银行股份有限公司宜宾酒都支行的环保安全保证金 500,000.00 元。

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

2、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,678,953.91	41,106,913.58
应收账款	162,384,629.72	98,182,633.72
合计	171,063,583.63	139,289,547.30

应收票据

(2). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,678,953.91	41,106,913.58
合计	8,678,953.91	41,106,913.58

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	355,489,350.19	
商业承兑票据		400,000,000.00
合计	355,489,350.19	400,000,000.00

应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	163,158,711.09
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	163,158,711.09
1 至 2 年	3,027,273.67
2 至 3 年	30,000.00
3 至 4 年	45,085.05
4 至 5 年	366,765.78
5 年以上	10,795,079.24
合计	177,422,914.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,892,978.10	1.60	1,735,786.86	60.00	1,157,191.24	2,892,978.10	2.54	1,735,786.86	60.00	1,157,191.24
按组合计提坏账准备										
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,422,914.83	98.40	16,195,476.35	9.13	161,227,438.48	110,967,312.79	97.46	13,941,870.31	12.56	97,025,442.48
合计	180,315,892.93	/	17,931,263.21	/	162,384,629.72	113,860,290.89	/	15,677,657.17	/	98,182,633.72

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门协和环保科技有限公司	2,892,978.10	1,735,786.86	60.00	已申请法院强制执行, 预计存在部分无法收回的风险
合计	2,892,978.10	1,735,786.86	60.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	计提坏账准备年末余额
台州市凯斯特包装有限公司	12,479,186.93	1年以内	6.92	374,375.61
台州市越翔纸制品有限公司	6,720,514.09	1年以内	3.73	201,615.42
陕西家乐纸塑制品有限公司	6,589,713.53	1年以内	3.65	197,691.41
上海臻冒实业有限公司	5,597,638.71	1年以内	3.10	167,929.16
济南创新包装有限公司	5,553,650.37	1年以内	3.08	166,609.51
合计	36,940,703.63		20.48	1,108,221.11

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,125,577.09	81.47	35,714,560.78	91.29
1至2年	1,974,502.20	7.61	3,141,715.89	8.03
2至3年	2,830,900.89	10.92	264,997.44	0.68
合计	25,930,980.18	100.00	39,121,274.11	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	预付账款年末余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
厦门建发纸业有限公司	10,420,161.08	1年以内	40.18
高县兴竹竹业经营专业合作社	2,708,528.00	2-3年	10.45
西安国维淀粉有限责任公司	1,285,791.39	1年以内	4.96
国网四川省电力公司宜宾供电公司	1,056,719.75	1年以内	4.08
必达福环境技术(无锡)有限公司	689,020.00	2年以内	2.66
合计	16,160,220.22		62.33

4、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	604,808,659.69	3,920,826.06
合计	604,808,659.69	3,920,826.06

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,704,440.14
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,704,440.14
1至2年	670,259.10
2至3年	230,227.71
3至4年	19,136.00
4至5年	47,014.50
5年以上	4,412,822.05
合计	7,083,899.50

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,614,887.34	1,287,000.00
往来款	2,345,615.96	3,512,152.34
备用金	1,359,661.64	1,226,968.92
政府款项（注1）	599,200,000.00	
其他	2,894,769.50	2,394,674.25
合计	609,414,934.44	8,420,795.51

往来款主要系应收宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心的老区搬迁补偿款。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心	政府款项	599,200,000.00	1年以内	98.32	
中铁信托有限责任公司	融资保障金	2,000,000.00	1年以内	0.33	
宜宾市南溪区投资促进局	政府保证金	1,000,000.00	5年以上	0.16	
胡震	往来款	735,952.51	5年以上	0.12	735,952.51
国家股转让费	其他	493,000.00	5年以上	0.08	493,000.00
合计	/	603,428,952.51	/	99.07	1,228,952.51

5、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	118,604,617.98	9,064,944.73	109,539,673.25	86,440,459.85	1,497,228.44	84,943,231.41
在产品	28,708,304.85		28,708,304.85	21,200,327.32		21,200,327.32
库存商品	105,222,353.96	323,619.19	104,898,734.77	77,866,212.90	82,705.96	77,783,506.94
周转材料	9,639,832.67		9,639,832.67	2,480,384.78		2,480,384.78
消耗性生物资产	58,419,472.77		58,419,472.77	57,941,032.59		57,941,032.59
合计	320,594,582.23	9,388,563.92	311,206,018.31	245,928,417.44	1,579,934.40	244,348,483.04

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,497,228.44	7,567,716.29				9,064,944.73
库存商品	82,705.96	240,913.23				323,619.19
周转材料						
合计	1,579,934.40	7,808,629.52				9,388,563.92

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

6、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业财产保险	1,321,879.79	1,309,583.66
预缴社会保险		586,200.46
待抵扣进项税额	30,611,614.92	7,677,010.07
合计	31,933,494.71	9,572,794.19

7、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,220,000.00	720,000.00	1,500,000.00	2,220,000.00	720,000.00	1,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,220,000.00	720,000.00	1,500,000.00	2,220,000.00	720,000.00	1,500,000.00
合计	2,220,000.00	720,000.00	1,500,000.00	2,220,000.00	720,000.00	1,500,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					
西南纸张联营公司	220,000.00			220,000.00	220,000.00			220,000.00	9.09
宜宾岷竹制浆有限责任公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00
合计	2,220,000.00			2,220,000.00	720,000.00			720,000.00	/

8、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宜宾天畅物流有限责任公司	13,004,315.09			49,960.04						13,054,275.13	
宜宾纸业速达运输公司	150,000.00									150,000.00	150,000.00
小计	13,154,315.09			49,960.04						13,204,275.13	150,000.00
合计	13,154,315.09			49,960.04						13,204,275.13	150,000.00

9、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,882,740,884.99	1,990,632,044.43
固定资产清理		
合计	1,882,740,884.99	1,990,632,044.43

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	预转固设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	736,737,902.14	10,448,309.57	26,582,447.56	1,400,569,727.10	2,174,338,386.37
2. 本期增加金额		1,640,564.22	29,844,388.11	-27,122,291.84	4,362,660.49
(1) 购置		1,640,564.22	29,844,388.11		31,484,952.33
(2) 在建工程转入				-27,122,291.84	-27,122,291.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,211,445.09		86,564.10		1,298,009.19
(1) 处置或报废	1,211,445.09		86,564.10		1,298,009.19
4. 期末余额	735,526,457.05	12,088,873.79	56,340,271.57	1,373,447,435.26	2,177,403,037.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	55,350,751.69	2,757,569.71	2,377,623.41	123,120,380.83	183,606,325.64
2. 本期增加金额	20,614,023.66	874,664.86	3,686,289.96	86,913,110.33	112,088,088.81
(1) 计提	20,614,023.66	874,664.86	3,686,289.96	86,913,110.33	112,088,088.81
3. 本期减少金额	1,127,125.24		5,152.83		1,132,278.07
(1) 处置或报废	1,127,125.24		5,152.83		1,132,278.07
4. 期末余额	74,837,650.11	3,632,234.57	6,058,760.54	210,033,491.16	294,562,136.38
三、减值准备					
1. 期初余额		100,016.30			100,016.30
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		100,016.30			100,016.30

四、账面价值					
1. 期末账面价值	660,688,806.94	8,356,622.92	50,281,511.03	1,163,413,944.10	1,882,740,884.99
2. 期初账面价值	681,387,150.45	7,590,723.56	24,204,824.15	1,277,449,346.27	1,990,632,044.43

(3). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	2,323,748.58	2,116,547.94		207,200.64	重庆办事处
合计	2,323,748.58	2,116,547.94		207,200.64	

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-龙头工作组	190,930.12	上述房屋建筑物未办妥产权证书系历史遗留原因造成
房屋建筑物-西昌工作组	18,885.26	上述房屋建筑物未办妥产权证书系历史遗留原因造成
房屋建筑物-四烈林场房屋	28,472.00	上述房屋建筑物未办妥产权证书系历史遗留原因造成
预转固房屋建筑物	292,014,820.59	由于新区一期建设项目还未完成竣工决算，部分房屋建筑物尚无法办理产权证书
合计	292,253,107.97	

10、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	374,605,620.48	2,847,187.28
工程物资		
合计	374,605,620.48	2,847,187.28

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	374,605,620.48		374,605,620.48	2,847,187.28		2,847,187.28
合计	374,605,620.48		374,605,620.48	2,847,187.28		2,847,187.28

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
10万吨/年生活用纸	750,000,000.00	2,290,583.51	357,598,565.67			359,889,149.18	48.00		9,613,379.55	8,776,113.63	4.35	自有资金+委托贷款
合计	750,000,000.00	2,290,583.51	357,598,565.67			359,889,149.18	/	/	9,613,379.55	8,776,113.63	/	/

其他说明

√适用□不适用

公司10万吨/年生活用纸项目已于2017年6月在宜宾市南溪区裴石轻工业园区工地正式启动。生活用纸项目总投资约7.5亿元，项目建设周期一年半，该建设工程项目占地66亩（在现有厂区内建设），包括生活用纸生产线及库房工程、浆洗涤生产线工程、供热管道及配套工程、消防工程、建筑工程等。

11、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	94,829,005.08	94,829,005.08
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	94,829,005.08	94,829,005.08
二、累计摊销		
1. 期初余额	10,047,146.82	10,047,146.82
2. 本期增加金额	2,368,827.45	2,368,827.45
(1) 计提	2,368,827.45	2,368,827.45
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,415,974.27	12,415,974.27
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	82,413,030.81	82,413,030.81
2. 期初账面价值	84,781,858.26	84,781,858.26

12、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
竹基地建设	34,409,573.34	2,071,995.79	4,635,218.83		31,846,350.30
合计	34,409,573.34	2,071,995.79	4,635,218.83		31,846,350.30

其他说明：

竹基地建设各项目摊销期限为10年

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	32,870,812.73	22,627,561.02
可抵扣亏损	238,554,811.87	221,680,235.00
合计	271,425,624.60	244,307,796.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年			
2019年	12,393,861.77	12,393,861.77	
2020年	20,838,230.84	20,838,230.84	
2021年	78,619,513.17	78,619,513.17	
2022年	106,650,784.45		
2023年			
合计	218,502,390.23	111,851,605.78	/

其他说明：

√适用 □不适用

2018年度未弥补亏损将于2023年度到期，由于该数据尚待汇算清缴和企业申报确定，故未在上表披露。

14、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
搬迁损失				794,943,970.50		794,943,970.50
预付工程设备款	9,182,025.70		9,182,025.70	80,512,571.91		80,512,571.91
合计	9,182,025.70		9,182,025.70	875,456,542.41		875,456,542.41

15、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	900,000,000.00	500,000,000.00
信用借款		
委托借款		784,500,000.00
合计	960,000,000.00	1,344,500,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款系公司将一批总评估价值为19,531.83万元机器设备抵押向宜宾市商业银行股份有限公司科技支行借款6,000.00万元。

保证借款系由公司股东宜宾市国有资产经营有限公司为我公司在浙商银行股份有限公司成都分行的流动资金借款30,000万元提供担保；为我公司在中铁信托有限责任公司的流动资金借款20,000万元提供担保；为我公司子公司宜宾竹之琨林业有限责任公司在中国民生银行股份有限公司宜宾分行进行有追索权的票据贴现40,000万元提供担保。

16、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	228,600,400.00	169,809,000.00
应付账款	252,003,409.48	392,204,887.40
合计	480,603,809.48	562,013,887.40

应付票据

(2). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	228,600,400.00	169,809,000.00
合计	228,600,400.00	169,809,000.00

应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	252,003,409.48	392,204,887.40
合计	252,003,409.48	392,204,887.40

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川三江港口航道工程建设有限公司	9,478,573.62	未结算
江苏华机环保设备有限责任公司	3,313,541.70	未结算
陕西大唐环境科技有限公司	2,633,991.07	未结算
合计	15,426,106.39	

17、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	18,959,114.22	27,083,052.92
合计	18,959,114.22	27,083,052.92

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

18、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,191,952.86	91,571,135.66	78,165,032.01	25,598,056.51
二、离职后福利-设定提存计划		12,788,134.25	12,788,134.25	
三、辞退福利		-	-	
四、一年内到期的其他福利				

合计	12,191,952.86	104,359,269.91	90,953,166.26	25,598,056.51
----	---------------	----------------	---------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,400,000.00	75,185,662.68	63,974,720.14	16,610,942.54
二、职工福利费		2,430,146.80	2,430,146.80	
三、社会保险费		7,037,675.24	7,037,675.24	
其中：医疗保险费		5,597,315.87	5,597,315.87	
工伤保险费		1,134,681.19	1,134,681.19	
生育保险费		305,678.18	305,678.18	
四、住房公积金	-0.03	3,516,274.92	3,516,274.89	
五、工会经费和职工教育经费	6,791,952.89	3,401,376.02	1,206,214.94	8,987,113.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,191,952.86	91,571,135.66	78,165,032.01	25,598,056.51

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,391,521.12	12,391,521.12	
2、失业保险费		396,613.13	396,613.13	
合计		12,788,134.25	12,788,134.25	

19、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-88,974.87	-112,295.86
个人所得税	-132,802.10	-167,360.00
城市维护建设税	562,400.08	698,923.65
价调基金	120,161.47	120,161.47
房产税	15,916,639.75	15,662,169.91
土地使用税	28,173,302.51	31,920,666.83
教育费附加	4,243,466.08	4,301,976.17
地方教育费附加	494,079.16	533,085.91
水资源税	263,252.90	
环境保护税	300,000.00	
合计	49,851,524.98	52,957,328.08

20、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,150,447,212.62	97,650,258.75
合计	1,150,447,212.62	97,650,258.75

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	1,111,743,156.99	56,216,166.28
暂收征地拆迁补偿款		16,066,005.41
保证金	10,875,577.66	9,098,942.82
竹基地建设款	7,700,000.00	7,700,000.00
资源补偿费	533,238.80	810,238.80
其他	19,595,239.17	7,758,905.44
合计	1,150,447,212.62	97,650,258.75

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华西能源工业股份有限公司	800,000.00	保证金
合计	800,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

关联方借款：关联方借款系公司向宜宾市国有资产经营有限公司借入款项，本期借入款项金额为111,450.00万元；本期归还金额为5897.30万元；

其他：主要系公司中介服务费、外部往来款、代收待支款项、社会保险滞纳金等。

21、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	80,000,000.00	700,000,000.00
合计	80,000,000.00	700,000,000.00

22、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

委托借款		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 一年内到期的长期借款分类说明：

①抵押借款

无

②保证借款

无

③委托借款

由宜宾市国有资产经营有限公司委托成都银行宜宾分行向公司提供贷款 8,000.00 万元。

(2) 一年内到期的长期借款利率区间：4.35%-5.50%

23、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	44,451,103.35	
合计	44,451,103.35	

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
补偿期后内退人员薪酬		44,451,103.35		44,451,103.35	
合计		44,451,103.35		44,451,103.35	/

24、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,042,316.68	4,710,000.00	5,443,900.00	46,308,416.68	
合计	47,042,316.68	4,710,000.00	5,443,900.00	46,308,416.68	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相

							关
2012年节能专项资金（漂白化竹浆生产线节水项目）	680,000.00			80,000.00		600,000.00	资产相关
2013年市企业技术改造项目财政资金	595,000.00			70,000.00		525,000.00	资产相关
2013年省级技术改造项目资金	5,100,000.00			600,000.00		4,500,000.00	资产相关
基础设施建设补助	14,908,150.00			1,753,900.00		13,154,250.00	资产相关
收财政技改资金	765,000.00			90,000.00		675,000.00	资产相关
整体搬造改造资金	1,700,000.00		200,000.00			1,500,000.00	资产相关
基础设施建设资金补助款	2,550,000.00			300,000.00		2,250,000.00	资产相关
重大工业项目补助资金	85,833.33			10,000.00		75,833.33	资产相关
南溪投资促进局拨款	8,666,666.67			1,000,000.00		7,666,666.67	资产相关
2016年节能环保装备产业投资项目补助资金	7,066,666.67			800,000.00		6,266,666.67	资产相关
南溪投资促进局基础设施建设资金补助	4,541,666.67			500,000.00		4,041,666.67	资产相关
财政拨回淘汰落后产能或节能减排补助的配套补助（碱回收炉800*5%）	383,333.34			40,000.00		343,333.34	资产相关
宜宾市财政国库中心2018年第一批工业发展资金款（生活用纸）		3,000,000.00				3,000,000.00	资产相关
12.27收财政拨回省级工业发展资金（用于10万吨/年生活用纸项目，宜财建【2018】34号文）		1,710,000.00				1,710,000.00	资产相关
合计	47,042,316.68	4,710,000.00	200,000.00	5,243,900.00		46,308,416.68	

25、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

宜宾市财政局无息借款	469,600,000.00	469,600,000.00
合计	469,600,000.00	469,600,000.00

26、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,300,000.00						105,300,000.00

27、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	105,371,093.62			105,371,093.62
合计	105,371,093.62			105,371,093.62

28、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,667,093.28			3,667,093.28
合计	3,667,093.28			3,667,093.28

29、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-68,634,445.08	-161,099,104.48
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-68,634,445.08	-161,099,104.48
加:本期归属于母公司所有者的净利润	174,462,541.89	92,464,659.40
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	105,828,096.81	-68,634,445.08

30、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,291,535,237.59	1,083,082,307.76	1,156,704,541.79	1,054,015,256.77
其他业务	1,263,239.27	39,494.28	1,260,288.00	-71,155.73
合计	1,292,798,476.86	1,083,121,802.04	1,157,964,829.79	1,053,944,101.04

(2) 分产品类别列示

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
纸品	1,291,535,237.59	1,083,082,307.76	1,156,704,541.79	1,054,015,256.77
其他	1,263,239.27	39,494.28	1,260,288.00	-71,155.73
合计	1,292,798,476.86	1,083,121,802.04	1,157,964,829.79	1,053,944,101.04

(3) 本期纸品收入分地区列示

项目	本期数	
	收入	成本
华东	258,307,047.52	216,616,461.55
华南	203,933,414.02	171,018,696.40
中南	226,018,666.58	189,539,403.86
西南	390,172,795.27	327,199,165.17
西北	213,103,314.20	178,708,580.78
合计	1,291,535,237.59	1,083,082,307.76

(续)

项目	上期数	
	收入	成本
华东	219,318,285.92	196,246,850.31
华南	208,680,416.98	187,390,372.22
中南	204,369,641.47	189,203,114.03
西南	337,701,692.54	309,875,837.37
西北	186,634,504.88	171,299,082.84
合计	1,156,704,541.79	1,054,015,256.77

31、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,368,546.72	1,855,352.79
教育费附加	1,015,091.45	795,151.21
房产税	2,531,669.35	2,531,669.35
土地使用税	4,309,656.00	4,309,656.00
车船使用税	16,185.30	18,156.30
印花税	39,100.60	
环境保护税	1,031,131.37	
水资源税	1,137,674.50	
地方教育费附加	676,727.62	530,100.78
合计	13,125,782.91	10,040,086.43

32、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,451,347.96	45,973,516.60
员工工资	2,973,002.86	2,225,375.93
差旅费	884,543.10	1,019,247.87
业务招待费	287,223.73	342,910.95
展览装饰费		
其他	647,833.95	342,396.08
合计	42,243,951.60	49,903,447.43

33、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	8,678,278.60	8,662,514.44
工资性费用	40,851,424.34	25,264,809.92
无形资产摊销	2,368,827.45	2,388,366.96
长期待摊费用摊销	4,635,218.83	4,498,204.20
水电费	1,954,714.62	2,367,395.82
车辆耗费	988,684.74	1,618,259.97
聘请中介机构费	983,088.48	1,549,338.82
修理费	1,037,271.22	417,753.81
董事会会费及信息披露费	1,007,138.99	638,188.50
业务招待、差旅、办公、诉讼费用	2,057,441.80	1,778,636.32
其他费用	3,708,929.14	1,811,391.45
合计	68,271,018.21	50,994,860.21

34、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	116,873,386.65	105,039,713.93
减：利息收入	-440,499.80	-433,550.68
汇兑损失		
减：汇总收益		
未确认融资费用(收益)摊销		1,425,502.97
金融机构手续费	532,887.11	251,570.62
其他		
合计	116,965,773.96	106,283,236.84

35、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,359,911.34	-638,830.07

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	7,808,629.52	
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	10,168,540.86	-638,830.07

36、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,743,900.00	5,178,899.99
合计	5,743,900.00	5,178,899.99

37、投资收益

√适用 □不适用

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,960.04	445,215.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	49,960.04	445,215.17

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的的原因
宜宾天畅物流有限责任公司	49,960.04	445,215.17	被投资单位净利润减少
合计	49,960.04	445,215.17	

38、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	152,324,529.63	199,388,133.96
合计	152,324,529.63	199,388,133.96

39、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	147,898.70		147,898.70
债务重组利得		14,000.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	65,168,345.48	454,200.00	65,168,345.48
其他	103,507.75	11,100.00	103,507.75
合计	65,419,751.93	479,300.00	65,419,751.93

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴资金		254,200.00	与收益相关
递延收益摊销	200,000.00	200,000.00	与资产相关
关于宜宾纸业老厂区搬迁场地土壤污染防治项目的补助资金	1,000,000.00		与资产相关
根据《宜宾纸业股份有限公司老厂区整体搬迁补偿协议》收取的老区补偿款	62,738,345.48		与资产相关
第九批农业产业化省级重点龙头单位补助	100,000.00		与收益相关
竹产品精深加工企业补助资金	1,000,000.00		与收益相关
宜宾市商务局专项资金奖励	130,000.00		与收益相关
合计	65,168,345.48	454,200.00	

40、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	81,411.27		81,411.27
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	36,800.00	71,675.00	36,800.00
其他	7,798,912.65	280,666.73	7,798,912.65

合计	7,917,123.92	352,341.73	7,917,123.92
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

对外捐赠：系捐赠裴石中心校篮球服款 4,800.00 元；宜宾市南溪区残疾人联合会捐助款 20,000.00 元；2018 年栋梁工程扶贫助学捐款 10,000.00 元；捐助南溪裴石中心校区爱心助学包裹款 2,000.00 元；

其他：系根据社保局缴款通知书应缴前期社会保险滞纳金 7,798,912.65 元。

41、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,083.07	112,475.90
合计	60,083.07	112,475.90

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	174,522,624.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,630,656.24
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-48,435,503.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,343,573.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,034.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,549,881.37
投资收益对所得税费用的影响	-12,490.01
所得税费用	60,083.07

42、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	70,178,345.48	5,654,200.00
往来款		4,838,999.39
利息收入	440,111.24	367,862.77
其他	97,590.59	25,100.00
合计	70,716,047.31	10,886,162.16

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,379,157.83	51,662,592.28
往来款	15,199,851.91	10,057,216.76
对外捐赠	36,800.00	71,675.00
手续费	532,887.11	228,601.30
其他		363,372.69
合计	29,148,696.85	62,383,458.03

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补偿期后内退人员薪酬等	26,019,441.84	
合计	26,019,441.84	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁设备租金		46,186,490.52
合计		46,186,490.52

43、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	174,462,541.89	92,464,659.40
加：资产减值准备	10,168,540.86	-638,830.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,088,088.81	110,268,305.66
无形资产摊销	2,368,827.45	2,388,366.96
长期待摊费用摊销	4,635,218.83	4,498,204.20
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）	-152,324,529.63	-201,378,285.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-66,487.43	1,990,151.10

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	116,873,386.65	104,680,092.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,960.04	-445,215.17
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）	-74,666,164.79	4,792,694.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,390,755,411.77	-413,376,662.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,339,984,025.00	137,684,785.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	142,718,075.83	-157,071,733.78
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	36,876,477.62	37,153,973.00
减：现金的期初余额	37,153,973.00	24,049,124.10
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	-277,495.38	13,104,848.90

(2). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,876,477.62	37,153,973.00
其中：库存现金	18,388.89	11,027.08
可随时用于支付的银行存款	26,329,571.09	36,642,945.92
可随时用于支付的其他货币资金	10,528,517.64	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	36,876,477.62	37,153,973.00

44. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,824,120.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	331,908,517.80	抵押
合计	400,732,637.80	/

45、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2012年节能专项资金（漂白化竹浆生产线节水项目）	680,000.00	递延收益	80,000.00
2013年市企业技术改造项目财政资金	595,000.00	递延收益	70,000.00
2013年省级技术改造项目资金	5,100,000.00	递延收益	600,000.00
基础设施建设补助	14,908,150.00	递延收益	1,753,900.00
收财政技改资金	765,000.00	递延收益	90,000.00
整体搬造改造资金	1,700,000.00	递延收益	200,000.00
基础设施建设资金补助款	2,550,000.00	递延收益	300,000.00
重大工业项目补助资金	85,833.33	递延收益	10,000.00
南溪投资促进局拨款	8,666,666.67	递延收益	1,000,000.00
2016年节能环保装备产业投资项目补助资金	7,066,666.67	递延收益	800,000.00
南溪投资促进局基础设施建设资金补助	4,541,666.67	递延收益	500,000.00
财政拨回淘汰落后产能或节能减排补助的配套补助（碱回收炉800*5%）	383,333.34	递延收益	40,000.00
宜宾市财政国库中心2018年第一批工业发展资金款（生活用纸）	3,000,000.00	递延收益	
12.27收财政拨回省级工业发展资金（用于10万吨/年生活用纸项目，宜财建【2018】34号文）	1,710,000.00	递延收益	
宜宾翠屏区人民政府翠府（2018）273号关于补助宜宾市翠屏区人民政府关于补助宜宾纸业老厂区搬迁场地土壤污染防治项目资金的请示	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
川农领（2018）6号关于公布第九批农业产业化省级重点龙头单通知	100,000.00	营业外收入	100,000.00
竹产品精深加工企业补助资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
宜宾市商务局外经贸专项资金奖励	130,000.00	营业外收入	130,000.00
宜宾市政府五届37次常务会议通过的《宜宾纸业股份有限公司老厂区整体搬迁补偿协议》收取宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心的老区补偿款	62,738,345.48	营业外收入	62,738,345.48
宜宾市工办发（2018）10号关于2017年度全市工业企业用电用气补贴的情况通报	300,000.00	其他收益	300,000.00
宜财企（2018）8号关于拨付2017年工业企业发展用电用气补贴资金的通知	200,000.00	其他收益	200,000.00

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜宾竹之琨林业有限责任公司	宜宾	宜宾裴石轻工业园区	加工、贸易	100%		设立
宜宾竹瑞进出口贸易有限公司	宜宾	宜宾港保税物流中心	出口贸易	100%		设立

2、合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	13,054,275.13	13,004,315.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	49,960.04	445,215.17
--其他综合收益		
--综合收益总额	49,960.04	445,215.17

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

3、重要的共同经营

□适用 √不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
四川省宜宾五粮液集团有限公司	宜宾	投资	100,000	53.84	53.84

本企业的母公司情况的说明

2018年1月8日，公司收到宜宾市国资公司转来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，宜宾市国资公司持有的本公司 39,776,583 股已过户至五粮液集团。本次无偿划转

完成后，五粮液集团成为公司控股股东，宜宾市国有资产经营有限公司间接持有本公司 53.84% 的股权。

2、本企业的子公司情况

√适用□不适用

本公司子公司的情况详见附注七“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用□不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注七“在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宜宾市国有资产经营有限公司	五粮液集团母公司
宜宾天原集团股份有限公司	宜宾市国资公司子公司
四川宜宾港（集团）有限公司	宜宾市国资公司子公司
宜宾市商业银行股份有限公司	宜宾市国资公司董事担任该公司董事

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜宾天原集团股份有限公司	购买材料	17,334,994.69	14,037,226.68
四川宜宾港（集团）有限公司	港口装卸	2,671,427.28	2,413,677.31

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜宾竹之琨林业有限责任公司	60,000,000.00	2018/09/06	2019/09/06	否
宜宾竹瑞进出口贸易有限公司 (注 1)	50,000,000.00	2018/01/01	2018/12/31	否

本公司作为被担保方

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜宾市国有资产经营有限公司	400,000,000.00	2018/01/01	2018/12/31	否
宜宾市国有资产经营有限公司	200,000,000.00	2018/07/31	2019/07/30	否
宜宾市国有资产经营有限公司 (注 2)	400,000,000.00	2018/06/04	2019/02/15	否

关联担保情况说明

√适用□不适用

注1：本公司为宜宾竹瑞进出口贸易有限公司向厦门建发纸业有限公司采购浆板提供连带责任担保，该合同一年一签。

注2：竹之琨林业有限责任公司将承兑人为宜宾市国有资产经营有限公司，出票人为宜宾纸业股份有限公司，金额为4亿元的应收商业承兑汇票，用于中国民生银行股份有限公司宜宾分行进行有追索权的贴现，该贴现所用授信额度为宜宾市国有资产经营有限公司在中国民生银行股份有限公司宜宾分行的综合授信（综合授信合同编号：公授信字第2H180000005565号）。

(3). 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宜宾市国有资产经营有限公司	80,000,000.00	2016/06/03	2019/06/02	拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托成都银行宜宾分行提供的借款。
宜宾市国有资产经营有限公司	400,000,000.00	2018/07/14	2019/07/19	拆入资金系与宜宾国有资产经营有限公司借款。
宜宾市国有资产经营有限公司	100,000,000.00	2018/07/27	2019/07/26	拆入资金系与宜宾国有资产经营有限公司借款。
宜宾市国有资产经营有限公司	200,000,000.00	2018/09/28	2019/09/27	拆入资金系与宜宾国有资产经营有限公司借款。
宜宾市国有资产经营有限公司	14,500,000.00	2018/11/06	2019/11/05	拆入资金系与宜宾国有资产经营有限公司借款。
宜宾市国有资产经营有限公司	200,000,000.00	2018/11/15	2019/11/14	拆入资金系与宜宾国有资产经营有限公司借款。
宜宾市国有资产经营有限公司	170,000,000.00	2018/11/16	2019/11/15	拆入资金系与宜宾国有资产经营有限公司借款。

(4). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	207.38	192.99

(5). 其他关联交易

√适用□不适用

关联方	贷款金额	起始日	到期日
宜宾市商业银行股份有限公司	60,000,000.00	2018/01/31	2019/01/30

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宜宾纸业速达运输公司	102,814.20	102,814.20	102,814.20	102,814.20

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜宾天畅物流有限责任公司	320,797.25	320,797.25
应付账款	四川宜宾港(集团)有限公司	337,196.10	393,414.30
其他应付款	宜宾市国有资产经营有限公司	1,111,743,156.99	56,216,166.28

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□适用√不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 与中国华西企业股份有限公司合同纠纷

2018年7月17日中国华西企业股份有限公司(以下简称“华西公司”)向宜宾市中级人民法院起诉本公司,要求公司支付第三方审计机构(中国轻工业成都设计工程有限公司)审减的工程结算款及资金延迟支付利息。公司于2018年8月1日对本案件提起反诉,要求华西公司支付工程延期违约金及质量赔偿。

由于本案件双方争议较大,现已由法院委托第三方中介机构对工程结算款进行重新评估,待其出具鉴定结果,法院再依法对案件本诉与反诉进行判决。根据掌握的情况判断,公司败诉的可能性较小。

1、其他资产负债表日后事项说明

√适用□不适用

(1) 成都办事处被实施补偿拆除

根据成都市政规划的要求,公司驻成都办事处在成都市火车北站地方配套工程商贸大道二环以南(地铁五号线同体工程)项目实施整体补偿拆除。2019年1月22日,经公司2019年第二次临时股东大会审议通过了与成都市鑫地建设投资有限公司(以下简称“鑫地公司”)签订的《关于签订成都市国有土地上房屋模拟搬迁补偿安置合同的议案》。本次搬迁补偿合计金额为11,877.69万元,2019年1月17日,收到鑫地公司支付补偿款5,000万元,2019年3月12日,收到鑫地公司支付补偿款2,500万元,截至报告日,合计收到补偿款7,500万元。

(2) 关于公司利润分配和资本公积转增股份的事项说明

2019年4月29日,经公司董事会决议,2018年度利润分配预案为:公司不进行利润分配,也不实行资本公积转增股本。

十一、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用□不适用

(1) 老区搬迁损失补偿事项进展情况

2018年4月20日公司与征收中心等签订了《宜宾纸业股份有限公司老厂区整体搬迁补偿协议》，经双方协商达成共识后报经宜宾市政府五届37次常务会议通过，公司位于翠屏区岷江西路54号老厂区整体搬迁补偿剩余部分全部确定，剩余部分的补偿金额总计为人民币108,346.17万元，结合第一期签订的补偿金额，公司整体搬迁补偿金额为人民币128,820.00万元。其中，专款用于补偿期后内退人员薪酬的金额为6,500万元，用于补偿公司停工停产期间损失的金额为39,364.75万元，用于补偿公司资产处置损失的金额为82,955.25万元。

公司于2018年2月、2018年5月、2018年7月、2018年8月分别收到征地中心款项3.3亿元、0.3亿元、0.5亿元、0.79亿元，截止2018年12月31日，共计收到征地中心拆迁补偿款6.89亿元（其中2亿元为2017年收到），尚有5.9920亿元未收到；2019年1月，公司收到宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心支付的搬迁补偿款1.2960亿元，尚余4.696亿元未收到。

(2) 非公开发行股票申请获批

公司于2018年12月5日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准宜宾纸业股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过2,106万股新股，本次批复核准发行之日起6个月内有效。

(3) 关于本公司持续经营能力的说明

截止2018年12月31日，本公司累计未分配利润为10,582.81万元，与去年同期相比，减亏了17,446.25万元；资产负债率为91.22%，比去年同期有所下降。虽然公司扣除老区资产处置及补偿收益后仍然亏损，但本期公司的生产经营活动已经进一步转入良性循环：

①2018年度，公司生产经营规模持续稳定，产销量维持在22万吨，随着当期纸品售价的上涨，主营业务收入达12.92亿元，主营业务毛利率从上期的约9%上升至本期的约16%，公司依靠销售活动取得的现金流满足当期正常生产经营活动的需要。

②搬迁补偿工作进展顺利。本期公司持续收到老区资产处置款及补偿款，截至报告日，已收到搬迁补偿资金8.186亿元。

综上，公司持续经营能力不存在重大的不确定性。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,678,953.91	63,978,313.58
应收账款	162,384,629.72	98,182,633.72
合计	171,063,583.63	162,160,947.3

应收票据

(2). 应收票据分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,678,953.91	63,978,313.58
合计	8,678,953.91	63,978,313.58

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	183,548,950.19	
合计	183,548,950.19	

应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	163,158,711.09
其中：1年以内分项	
1年以内小计	163,158,711.09
1至2年	3,027,273.67
2至3年	30,000.00
3年以上	
3至4年	45,085.05
4至5年	366,765.78
5年以上	10,795,079.24
合计	177,422,914.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,892,978.10	1.60	1,735,786.86	60.00	1,157,191.24	2,892,978.10	2.54	1,735,786.86	60.00	1,157,191.24
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,892,978.10	1.60	1,735,786.86	60.00	1,157,191.24	2,892,978.10	2.54	1,735,786.86	60.00	1,157,191.24
按组合计提坏账准备	177,422,914.83	98.40	16,195,476.35	9.13	161,227,438.48	110,967,312.79	97.46	13,941,870.31	12.56	97,025,442.48
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,422,914.83	98.40	16,195,476.35	9.13	161,227,438.48	110,967,312.79	97.46	13,941,870.31	12.56	97,025,442.48
合计	180,315,892.93	/	17,931,263.21	/	162,384,629.72	113,860,290.89	/	15,677,657.17	/	98,182,633.72

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门协和环保科技有限公司	2,892,978.10	1,735,786.86	60.00	已申请法院强制执行, 预计存在部分无法收回的风险
合计	2,892,978.10	1,735,786.86		/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	计提坏账准备年末余额
台州市凯斯特包装有限公司	12,479,186.93	1年以内	6.92	374,375.61
台州市越翔纸制品有限公司	6,720,514.09	1年以内	3.73	201,615.42
陕西家乐纸塑制品有限公司	6,589,713.53	1年以内	3.65	197,691.41
上海臻冒实业有限公司	5,597,638.71	1年以内	3.10	167,929.16
济南创新包装有限公司	5,553,650.37	1年以内	3.08	166,609.51
合计	36,940,703.63		20.48	1,108,221.11

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	604,677,624.75	4,568,727.63
合计	604,677,624.75	4,568,727.63

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,704,440.14
其中: 1年以内分项	

1年以内小计	1,704,440.14
1至2年	670,259.10
2至3年	230,227.71
3年以上	
3至4年	19,136.00
4至5年	47,014.50
5年以上	4,412,822.05
合计	7,083,899.50

(2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,614,887.34	1,287,000.00
往来款	2,214,581.02	4,203,477.34
政府款项	599,200,000.00	
备用金	1,359,661.64	1,226,968.92
其他	2,894,769.50	2,351,250.82
合计	609,283,899.50	9,068,697.08

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用√不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心	政府款项	599,200,000.00	1年以内	98.34	
中铁信托有限责任公司	融资保障金	2,000,000.00	1年以内	0.33	
宜宾市南溪区投资促进局	政府保证金	1,000,000.00	5年以上	0.16	
胡震	往来款项	735,952.51	5年以上	0.12	735,952.51
国家股转让费	其他	493,000.00	5年以上	0.08	493,000.00
合计	/	603,428,952.51	/	99.03	1,228,952.51

3、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
对联营、合营企业投资	13,204,275.13	150,000.00	13,054,275.13	13,154,315.09	150,000.00	13,004,315.09
合计	53,204,275.13	150,000.00	53,054,275.13	53,154,315.09	150,000.00	53,004,315.09

(1). 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宜宾竹之琨林业有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宜宾竹瑞进出口贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	40,000,000.00			40,000,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宜宾天畅物流有限责任公司	13,004,315.09			49,960.04						13,054,275.13	
宜宾纸业速达运输公司	150,000.00									150,000.00	150,000.00
小计	13,154,315.09			49,960.04						13,204,275.13	150,000.00
合计	13,154,315.09			49,960.04						13,204,275.13	150,000.00

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,291,535,237.59	1,090,990,645.06	1,156,704,542.26	1,058,355,279.28
其他业务	1,263,239.27	39,494.28	1,260,288.00	-71,155.73
合计	1,292,798,476.86	1,091,030,139.34	1,157,964,830.26	1,058,284,123.55

5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	49,960.04	445,215.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	49,960.04	445,215.17

十三、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	152,324,529.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	70,912,245.48	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,665,717.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	215,571,057.64	

2、净资产收益率及每股收益

√适用□不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	74.90%	1.6568	1.6568

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-52.85%	-0.3904	-0.3904
-------------------------	---------	---------	---------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：易从

董事会批准报送日期：2019年4月30日