

公司代码：600793

公司简称：宜宾纸业

# 宜宾纸业股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	唐益	个人原因	未委托代表出席

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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

公司已在本报告中对可能面对的风险进行了详细描述，敬请查阅第四节经营状况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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 .....	6
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	7
第五节	重要事项 .....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	13
第七节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	15
第八节	财务报告 .....	16
第九节	备查文件目录 .....	81

## 第一节 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6月30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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

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

## 五、 公司股票简况

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、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	696,119,374.24	492,701,986.20	41.29%
归属于上市公司股东的净利润	217,789,230.76	131,943,106.40	65.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-3,039,043.51	-74,851,821.47	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-37,404,223.28	-32,298,972.91	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	363,492,972.58	145,703,741.82	149.47%
总资产	3,617,866,902.88	3,538,742,538.51	2.24%

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	2.0683	1.2530	65.0678
稀释每股收益(元/股)	2.0683	1.2530	65.0678
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0289	-0.7108	不适用
加权平均净资产收益率(%)	85.54	110.68	减少25.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.19	-62.79	增加61.60个百分点

## 七、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	151,704,791.52	
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	13,205,949.98	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	55,917,532.77	
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	220,828,274.27	

### 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：

公司属于制浆造纸行业，报告期内，公司经营业务范围没有变化，主要从事食品包装原纸的生产及销售。

##### 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、行业情况说明：

2018年上半年中国经济形势缓中趋稳，随着供给侧改革的持续深化，经济结构持续优化，绿色发展初见成效。2018年上半年，国内纸品市场稳中趋好，公司生产经营正常，主要产品市场继续延续良好的趋势，产销量比去年同期增长，主营业务收入增加，单位产品毛利率比去年同期显著增长，从而经营性利润比去年同期有大幅度增长。

下半年，公司将继续发挥自身的技术装备优势、环保优势、规模优势及管理优势，通过扩大生产规模，细化目标管理，优化生产工艺，调整产品结构，进一步降低成本、提高效率，不断提升自身的核心竞争力，增强自身的盈利能力和抗风险能力。

#### 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

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

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。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	696,119,374.24	492,701,986.20	41.29%
营业成本	575,599,326.85	453,384,917.89	26.96%
销售费用	22,486,807.68	22,063,156.50	1.92%
管理费用	33,762,384.02	28,052,855.03	20.35%
财务费用	58,398,557.41	57,050,007.97	2.36%
经营活动产生的现金流量净额	-37,404,223.28	-32,298,972.91	不适用
投资活动产生的现金流量净额	98,978,611.66	60,309,585.94	64.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-74,869,640.19	-22,540,779.53	不适用
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要系产品市场继续延续良好的趋势，纸品销售价格和销量比去年同期有所增长，故销售收入较去年同期有所增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系当期收到搬迁补偿款高于去年同期

#### (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，公司老厂区整体搬迁补偿产生的非经常性损益，影响金额为2.1亿元。

#### (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

应收票据	23,689,608.98	0.65	41,106,913.58	1.16	-42.37	主要系票据支付增加所致
应收账款	139,257,631.66	3.85	98,182,633.72	2.77	41.84	主要系当期销售增加所致
预付款项	60,283,730.36	1.67	39,121,274.11	1.11	54.09	主要系原材料储备增加所致
其他应收款	732,429,150.47	20.24	3,920,826.06	0.11	18,580.48	主要系还有部份老区搬迁补偿款尚未收到所致
其他流动资产	29,518,352.30	0.82	9,572,794.19	0.27	208.36	主要系增值税留抵增加所致
在建工程	16,971,408.80	0.47	2,847,187.28	0.08	496.08	主要系生活用纸和其他优化项目增加所致
其他非流动资产	154,024,757.95	4.26	875,456,542.41	24.74	-82.41	主要系整体搬迁合同签订后,将资产和停产损失抵减搬迁补偿所致
应付账款	215,525,574.49	5.96	392,204,887.40	11.08	-45.05	主要系支付工程欠款所致
应付职工薪酬	19,123,620.14	0.53	12,191,952.86	0.34	56.85	主要系计提了短期薪酬及社会保险
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	8.29	700,000,000.00	19.78	-57.14	主要系归还银行借款所致
未分配利润	149,154,785.68	4.12	-68,634,445.08	-1.94	不适用	主要系整体搬迁合同签订后,将资产和停产损失抵减搬迁补偿,取得的收益所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末主要资产受限情况详见附注“所有权或使用权受限的资产”。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用



**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

为搞好公司原料基地建设，满足公司正常生产的原料需求，2016年3月10日，公司召开了九届董事会第二十七次会议，审议通过了《宜宾纸业股份有限公司关于注册成立全资子公司的议案》，公司以自有资金2000万元投资成立全资子公司“宜宾竹之琨林业有限责任公司”，公司直接持股100%。该公司经营范围：原竹、原木收购，竹材、木材加工、销售，竹苗培育、销售，农、林产品的运输和贸易；林业项目的投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、开发建设；林地开发、生态旅游建设开发；运输及进出口贸易。

为有利于公司开展进出口贸易业务，公司于2017年8月24日召开了九届董事会第四十八次会议，审议通过了《宜宾纸业股份有限公司关于投资成立全资子公司的议案》，公司以自有资金2000万人民币投资成立全资子公司“宜宾竹瑞进出口贸易有限公司”，公司直接持股100%。该公司经营范围：从事货物及技术的进出口业务；纸制品的生产；普通货运；仓储（不含危化品），代理报关、报检及保险代理业务；（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）

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

公司主要产品市场继续延续良好的趋势，经营性利润比去年同期有大幅度增长。

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 环保风险：造纸行业属于污染行业。公司已对环保进行了大量投入并取得了《排污许可证》，建成了完善的环保设施，采取切实有效的措施对污染物进行治理，各项环保指标均优于国家和四川省环保执行标准。但随着国家和四川省环保标准的提高，将使本公司对污染治理的投入进一步增加，提高本公司经营成本，对本公司收益产生一定的不利影响。

2. 行业竞争风险：随着国内造纸企业生产规模的不断扩张及国外企业到国内投资建厂，国内造纸行业的市场竞争日趋激烈。行业竞争的加剧可能导致原材料价格上涨、产品销售价格下降、销售量增长速度减缓，从而影响本公司的经营业绩。

3. 政策风险：造纸行业作为基础原材料工业，受到国家产业政策的支持。近年来，为优化产业结构，提升产品技术水平，节能减排和淘汰落后产能，相关主管部门颁布了《造纸产业发展政策》等一系列相关政策法规，随着我国经济的不断发展，未来造纸产业政策还可能进一步进行调

整。此外，财政、金融政策、银行利率、进出口政策以及环境保护政策也存在进行调整的可能。上述产业政策及相关政策的调整都将对本公司的经营和发展产生影响。

## 第五节 重要事项

### 一、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

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钱的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）

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、重大诉讼、仲裁事项

√ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□ 适用 √ 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申请) 方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情况	诉讼 (仲裁) 涉及金额	诉讼 (仲裁) 是否形成预计负债及金额	诉讼 (仲裁) 进展情况	诉讼 (仲裁) 审理结果及影响	诉讼 (仲裁) 判决执行情况
中国造纸装备有限公司	宜宾纸业股份有限公司	无	合同纠纷仲裁案件	<p>2017 年 11 月 28 日, 中纸装备向中国国际贸易仲裁委员会申请仲裁, 请求我公司支付其货款 5396.39 万元、其他费用 1005.41 万元共计: 6401.8 万元。2018 年 1 月 31 日, 仲裁委依据中纸装备的申请, 委托宜宾市南溪区人民法院对公司进行仲裁财产保全。</p> <p>公司于 2017 年 12 月 14 日收到仲裁委仲裁案件受理通知书, 公司于 2017 年 12 月 20 日向宜宾市中级人民法院提出确认公司与中纸装备达成的仲裁条款无效的诉讼, 在宜宾市人民法院审理本案过程中, 双方就仲裁案件进行和解谈判。</p> <p>经过协商, 双方就债权债务达成和解, 并签署《和解协议》, 中纸装备同意补偿公司 888.93 万元, 公司不再承担其他费用。根据双方达成的《和解协议》, 仲裁委作出 (2018) 中国贸仲</p>	6,401.80	否	和解结案	公司与中纸装备有限公司已达成和解, 本次协议和解后公司将减少应支付中纸装备设备款 888.93 万元。由于相关债务纠纷属公司前期工程建设期间发生的, 将不会对	和解协议执行后公司将减少支付中纸装备设备款 888.93 万元, 且对公司查封的土地已解除查封。

			京裁字第 0440 号调解书，对中纸装备与公司达成的《和解协议》予以确认。				公司损益产生重大影响。
--	--	--	---------------------------------------	--	--	--	-------------

#### 四、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 五、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 六、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与关联方宜宾天原集团股份有限公司签订《原材料（液碱）采购合同》	详情请见公司于 2018 年 3 月 21 日在指定网站及信息披露平台披露的临时公告 016 号。
公司与关联方四川宜宾港（集团）有限公司签订的《装卸运输合同》	详情请见公司于 2018 年 3 月 21 日在指定网站及信息披露平台披露的临时公告 016 号。

#### 七、重大合同及其履行情况

##### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### 2 担保情况

适用 不适用

##### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 八、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 九、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十、环境信息情况

##### (一) 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

2018 年 1-6 月废气排放总量为 55420.0733 万 Nm<sup>3</sup>，主要污染物全年排放总量分别为：二氧化硫 14.9025 吨，排放浓度是 17mg/Nm<sup>3</sup>(标准为 200mg/1);氮氧化物 72.826 吨，排放浓度是 60mg/Nm<sup>3</sup>(标准为 100mg/1) 全年无超标排放情况。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司污水处理厂设计日处理能力 3.5 万吨，实际日排放污水约 2.8 万吨，污水处理主要工艺为：物化处理+水解酸化处理+好氧生化处理+芬顿氧化处理。公司设置了符合环保规范的污水排放口，在污水排放口安装了污染源自动监控系统并与环保部门联网，污水处理设施运行良好。

热电厂目前装备了 2 台锅炉，配置了完善的烟气处理装置。主要采用了炉内石灰石脱硫+SNCR 氨水脱硝+电除尘+半干法生石灰脱硫除尘一体化系统处理工艺，在排污口安装了与环保部门联网的污染源自动监控设施，实时监控污染物排放状况。锅炉废气处理设施运行良好。

## 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

公司于严格执行建设项目环境保护“三同时”制度，完成了迁建项目环境影响评价，并于 2016 年 7 月 6 日通过了四川省环保厅组织的建设项目环境保护验收工作。根据《排污许可证管理暂行规定》，于 2017 年 6 月 21 日，办理了排污许可证。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司于 2017 年对突发环境事件应急预案进行了修订，经组织专家组进行评审后，于 2017 年 5 月 12 日通过宜宾市南溪区环境信息应急中心备案。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法(试行)》的规定，结合公司实际情况，制定了本企业自行监测方案，并于 2017 年 7 月开始实施。

# 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,491
------------------	-------

### (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		无	0	国有法 人
范骥	-4,400	1,028,300	0.98		未知		未知
黄楚云	883,000	883,000	0.84		未知		未知
张小娟	0	839,800	0.80		未知		未知
郭洪涛	616,800	616,800	0.59		未知		未知
艾文玉	-59,411	482,000	0.46		未知		未知
李燕	461,500	461,500	0.44		未知		未知
刘秋萍	-292,700	439,300	0.42		未知		未知
孙凤云	412,257	412,257	0.39		未知		未知
马盛志	400,000	400,000	0.38		未知		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	1,028,300	人民币普通股	1,028,300				
黄楚云	883,000	人民币普通股	883,000				
张小娟	839,800	人民币普通股	839,800				
郭洪涛	616,800	人民币普通股	616,800				
艾文玉	482,000	人民币普通股	482,000				
李燕	461,500	人民币普通股	461,500				
刘秋萍	439,300	人民币普通股	439,300				
孙凤云	412,257	人民币普通股	412,257				
马盛志	400,000	人民币普通股	400,000				
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、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	四川省宜宾五粮液集团有限公司
新实际控制人名称	宜宾市国有资产监督管理委员会
变更日期	2018 年 1 月 8 日
指定网站查询索引及日期	《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站，2018 年 1 月 9 日披露的临 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》

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		89,562,841.19	99,858,093.00
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,689,608.98	41,106,913.58
应收账款		139,257,631.66	98,182,633.72
预付款项		60,283,730.36	39,121,274.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		732,429,150.47	3,920,826.06
买入返售金融资产			
存货		310,453,649.53	244,348,483.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,518,352.30	9,572,794.19
流动资产合计		1,385,194,964.49	536,111,017.70
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,589,907.43	13,004,315.09
投资性房地产			
固定资产		1,929,747,670.16	1,990,632,044.43
在建工程		16,971,408.80	2,847,187.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		83,587,674.78	84,781,858.26



开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,250,519.27	34,409,573.34
递延所得税资产			
其他非流动资产		154,024,757.95	875,456,542.41
非流动资产合计		2,232,671,938.39	3,002,631,520.81
资产总计		3,617,866,902.88	3,538,742,538.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,728,500,000.00	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			
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		185,680,400.00	169,809,000.00
应付账款		215,525,574.49	392,204,887.40
预收款项		22,000,134.64	27,083,052.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,123,620.14	12,191,952.86
应交税费		48,813,050.58	52,957,328.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		82,613,262.73	97,650,258.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	700,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,602,256,042.58	2,796,396,480.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		55,197,521.02	
预计负债			
递延收益		47,320,366.70	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		652,117,887.72	596,642,316.68
负债合计		3,254,373,930.30	3,393,038,796.69
<b>所有者权益</b>			

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		149,154,785.68	-68,634,445.08
归属于母公司所有者权益合计		363,492,972.58	145,703,741.82
少数股东权益			
所有者权益合计		363,492,972.58	145,703,741.82
负债和所有者权益总计		3,617,866,902.88	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6月30日

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		57,122,787.55	57,598,180.16
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		23,689,608.98	63,978,313.58
应收账款		139,257,631.66	98,182,633.72
预付款项		29,317,895.41	14,342,622.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款		733,023,011.38	4,568,727.63
存货		277,747,616.32	244,900,301.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,208,539.77	9,315,009.63
流动资产合计		1,281,367,091.07	492,885,788.78
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		52,589,907.43	53,004,315.09
投资性房地产			
固定资产		1,929,741,485.39	1,990,625,498.10
在建工程		16,971,408.80	2,847,187.28
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		83,587,674.78	84,781,858.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,170,519.27	17,309,573.34
递延所得税资产			
其他非流动资产		154,024,757.95	875,456,542.41
非流动资产合计		2,256,585,753.62	3,025,524,974.48
资产总计		3,537,952,844.69	3,518,410,763.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,343,500,000.00	1,344,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		542,830,400.00	149,830,400.00
应付账款		163,473,312.28	374,462,186.36
预收款项		22,000,134.64	27,083,052.92
应付职工薪酬		18,223,620.14	12,191,952.86
应交税费		48,372,820.19	52,886,742.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款		74,908,312.73	114,314,384.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	700,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,513,308,599.98	2,775,268,718.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		55,197,521.02	
预计负债			
递延收益		47,320,366.70	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		652,117,887.72	596,642,316.68
负债合计		3,165,426,487.70	3,371,911,035.54
<b>所有者权益：</b>			
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		158,188,170.09	-67,838,459.18
所有者权益合计		372,526,356.99	146,499,727.72
负债和所有者权益总计		3,537,952,844.69	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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		696,119,374.24	492,701,986.20
其中：营业收入		696,119,374.24	492,701,986.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		698,744,010.09	567,478,093.84
其中：营业成本		575,599,326.85	453,384,917.89
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		7,200,551.34	3,836,423.34
销售费用		22,486,807.68	22,063,156.50
管理费用		33,762,384.02	28,052,855.03
财务费用		58,398,557.41	57,050,007.97
资产减值损失		1,296,382.79	3,090,733.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-414,407.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-414,407.66	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		151,704,791.52	201,426,268.07
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		12,975,949.98	2,660,283.33
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,641,697.99	129,310,443.76
加：营业外收入		63,971,245.42	2,850,791.11
减：营业外支出		7,823,712.65	142,414.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		217,789,230.76	132,018,820.23
减：所得税费用			75,713.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		217,789,230.76	131,943,106.40
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		217,789,230.76	131,943,106.40
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. 归属于母公司所有者的净利润		217,789,230.76	131,943,106.40
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) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		217,789,230.76	131,943,106.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		217,789,230.76	131,943,106.40
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)		2.0683	1.2530
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.0683	1.2530

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		696,119,374.24	492,701,986.20
减：营业成本		578,881,778.26	454,983,686.84
税金及附加		6,249,961.03	3,631,065.35
销售费用		22,486,807.68	22,063,156.50
管理费用		31,473,552.77	26,945,648.50
财务费用		49,988,129.05	57,071,662.46

资产减值损失		1,296,382.79	3,090,733.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-414,407.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-414,407.66	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		151,704,791.52	201,426,268.07
其他收益		12,975,949.98	2,660,283.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		170,009,096.50	129,002,584.84
加：营业外收入		63,841,245.42	2,850,791.11
减：营业外支出		7,823,712.65	137,411.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		226,026,629.27	131,715,964.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		226,026,629.27	131,715,964.95
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		226,026,629.27	131,715,964.95
2. 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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		226,026,629.27	131,715,964.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		2.1465	1.2509
（二）稀释每股收益（元/股）		2.1465	1.2509

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		489,737,119.66	580,368,643.61

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,354,458.01	8,126,543.26
经营活动现金流入小计		510,091,577.67	588,495,186.87
购买商品、接受劳务支付的现金		466,148,321.85	556,339,832.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,614,563.25	41,676,947.55
支付的各项税费		20,234,325.64	6,829,481.03
支付其他与经营活动有关的现金		22,498,590.21	15,947,898.77
经营活动现金流出小计		547,495,800.95	620,794,159.78
经营活动产生的现金流量净额		-37,404,223.28	-32,298,972.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		360,000,000.00	202,805,600.00
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		360,000,000.00	202,805,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,518,953.22	142,496,014.06
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		12,502,435.12	
投资活动现金流出小计		261,021,388.34	142,496,014.06
投资活动产生的现金流量净额		98,978,611.66	60,309,585.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		60,000,000.00	774,500,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		380,373,333.35	
筹资活动现金流入小计		440,373,333.35	774,500,000.00
偿还债务支付的现金		461,000,000.00	725,806,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,242,973.54	52,717,219.65
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			18,516,609.88
筹资活动现金流出小计		515,242,973.54	797,040,779.53
筹资活动产生的现金流量净额		-74,869,640.19	-22,540,779.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,295,251.81	5,469,833.50
加：期初现金及现金等价物余额		37,153,973.00	24,049,124.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,858,721.19	29,518,957.60

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		399,568,299.94	580,368,643.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,808,583.93	5,280,144.84
经营活动现金流入小计		418,376,883.87	585,648,788.45
购买商品、接受劳务支付的现金		372,705,446.91	557,003,229.63
支付给职工以及为职工支付的现金		38,614,563.25	41,676,947.55
支付的各项税费		12,235,341.43	4,650,101.00
支付其他与经营活动有关的现金		22,405,896.36	15,561,661.16
经营活动现金流出小计		445,961,247.95	618,891,939.34
经营活动产生的现金流量净额		-27,584,364.08	-33,243,150.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		360,000,000.00	202,805,600.00
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		360,000,000.00	202,805,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,518,953.22	142,496,014.06
投资支付的现金			10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金		12,502,435.12	
投资活动现金流出小计		261,021,388.34	152,496,014.06
投资活动产生的现金流量净额		98,978,611.66	50,309,585.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	774,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		380,373,333.35	
筹资活动现金流入小计		440,373,333.35	774,500,000.00
偿还债务支付的现金		461,000,000.00	725,806,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,242,973.54	52,476,045.32
支付其他与筹资活动有关的现金			18,516,609.88
筹资活动现金流出小计		515,242,973.54	796,799,605.20
筹资活动产生的现金流量净额		-74,869,640.19	-22,299,605.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,475,392.61	-5,233,170.15
加：期初现金及现金等价物余额		7,749,060.16	24,049,124.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,273,667.55	18,815,953.95

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—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备		
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
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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											217,789,230.76	217,789,230.76
（一）综合收益总额											217,789,230.76	217,789,230.76
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	105,300,000.00				105,371,093.62				3,667,093.28		149,154,785.68	363,492,972.58

项目	上期											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		
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	
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	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									131,943,106.40	131,943,106.40
(一) 综合收益总额									131,943,106.40	131,943,106.40
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	105,300,000.00			105,371,093.62			3,667,093.28	-29,155,998.08	185,182,188.82	

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	-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）										226,026,629.27	226,026,629.27
（一）综合收益总额										226,026,629.27	226,026,629.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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. 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	158,188,170.09	372,526,356.99

项目	上期										
	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)										131,715,964.95	131,715,964.95
(一) 综合收益总额										131,715,964.95	131,715,964.95
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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. 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	-28,835,426.87	185,502,760.03

法定代表人：易从

主管会计工作负责人：王强

会计机构负责人：邹敏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司历史沿革

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

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

公司第一大股东宜宾市国有资产经营有限公司及第二大股东宜宾五粮液集团有限公司于2003年4月14日分别与宜宾天原股份有限公司签定了《国家股股权托管协议》和《国有法人股股权托管协议》。宜宾市国有资产经营有限公司将其持有的公司5176万国家股股权（占总股本的49.15%）中除所有权和处置权以外的其他股东权利（含收益权）全部委托宜宾天原股份有限公司行使。托管期限至2006年6月30日止。宜宾五粮液集团有限公司将其持有的宜宾纸业股份有限公司2000万国有法人股股权（占总股本的19%）中除所有权和处置权以外的其他股东权利（含收益权）全部委托宜宾天原股份有限公司行使。托管期限至2006年6月30日止。上述协议于2006年6月30日到期后，两大股东又于2006年9月4日分别与宜宾天原股份有限公司重新签订《授权经营和管理协议》，新签订的协议授权经营和管理范围为除处置权和所有权以外的其他股东权利，期限从2006年9月4日至2008年9月1日止。

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

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

2009年6月4日、7月14日、9月16日、11月9日，本公司大股东宜宾市国有资产经营有限公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统减持本公司无限售条件流通股合计4,000,000股，完成上述减持后，宜宾市国有资产经营有限公司共持有本公司无限售条件流通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53.84%的股权。

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

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

#### (4) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 17 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 06 月 30 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

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类：

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

2) 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

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

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

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件：

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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

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

（6）金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法：

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

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

## 10. 应收款项

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

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合名称	确定组合的依据
账龄组合	对未单独计提坏账准备的应收款项，根据本公司特点，以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**11. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

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

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

**(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

存货跌价准备的计提方法：

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

(3) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(4) 发出存货的计价方法和低值易耗品、包装物的摊销方法

发出存货的计价方法为加权平均法；低值易耗品、包装物的摊销方法为一次摊销法。

## 12. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

(3) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政

策处理。其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

#### (4) 长期股权投资减值

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

### 13. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

投资者投入的固定资产,按投资各方确认的价值,作为入账价值。

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

#### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

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

### 14. 在建工程

适用 不适用

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

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

## 15. 借款费用

√适用 □不适用

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

### (1) 资本化条件

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

### (2) 资本化金额的确定

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

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

### (3) 暂停资本化

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

### (4) 停止资本化

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

## 16. 生物资产

√适用 □不适用

公司拥有的消耗性生物资产为林木资产，主要为针叶树种的工业原料林。

### (1) 消耗性生物资产确认和计量

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

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

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

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

### (2) 消耗性生物资产跌价准备的确认标准及计提方法

年度终了本公司对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害侵袭或盗伐及市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按可变现净值低于其账面价值的有效金额计提跌价准备。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，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

## 18. 长期资产减值

√适用 □不适用

### (1) 长期投资减值准备

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

### (2) 固定资产减值准备

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

### (3) 无形资产减值准备

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

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

### (4) 在建工程减值准备

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

## 19. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 21. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

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

## 22. 收入

√适用 □不适用

(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

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

### (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

### 2. 税收优惠

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

下述项目列示金额单位：人民币元；期末数/期末余额指 2018 年 6 月 30 日余额；期初数/期初余额指 2017 年 12 月 31 日余额；本期数指 2018 年 1-6 月发生额；上期数指 2017 年 1-6 月发生额。

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	15,228.26	11,027.08
银行存款	23,343,492.93	36,642,945.92
其他货币资金	66,204,120.00	63,204,120.00
合计	89,562,841.19	99,858,093.00

其他说明

(1) 其他货币资金系公司分别在浙商银行成都分行存入 52,849,120.00 元和中信银行宜宾分行存入 12,855,000.00 元作为开具应付票据的保证金；存放在中国工商银行股份有限公司宜宾酒都支行的环保安全保证金 500,000.00 元。

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

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,689,608.98	41,106,913.58
合计	23,689,608.98	41,106,913.58

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (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	275,771,670.06	
合计	275,771,670.06	

## 3、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,216,273.91	98.15	15,115,833.49	9.87	138,100,440.42	110,967,312.79	97.46	13,941,870.31	12.56	97,025,442.48
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	1.85	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
合计	156,109,252.01	100.00	16,851,620.35	10.79	139,257,631.66	113,860,290.89	100.00	15,677,657.17	13.77	98,182,633.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	141,104,813.83	4,233,144.41	3.00
1 年以内小计	141,104,813.83	4,233,144.41	3.00
1 至 2 年	904,530.01	90,453.00	10.00
2 至 3 年	45,085.05	9,017.01	20.00
3 至 4 年	366,765.78	110,029.73	30.00
4 至 5 年	243,779.81	121,889.91	50.00
5 年以上	10,551,299.43	10,551,299.43	100.00
合计	153,216,273.91	15,115,833.49	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,173,963.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例%	计提坏账准备期末余额
台州市凯斯特包装有限公司	9,482,136.73	1 年以内	6.07	284,464.10
台州市越翔纸制品有限公司	7,160,967.67	1 年以内	4.59	214,829.03
福建益百利包装材料有限公司	5,186,629.87	1 年以内	3.32	155,598.90
湖北克拉弗特实业有限公司	4,648,604.05	1 年以内	2.98	139,458.12
陕西瑞尔康纸制品容器有限责任公司	4,325,543.33	1 年以内	2.77	129,766.30
合计	30,803,881.65		19.73	924,116.45

#### 4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,814,740.13	94.25	35,714,560.78	91.29
1 至 2 年	652,408.76	1.08	3,141,715.89	8.03
2 至 3 年	2,816,581.47	4.67	264,997.44	0.68
3 年以上				
合计	60,283,730.36	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	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例%
厦门建发纸业集团有限公司	46,201,204.18	1年以内	76.64
高县兴竹竹业经营专业合作社	2,708,528.00	2-3年	4.49
四川总进建设工程有限公司	1,950,561.10	1年以内	3.24
山东福祥生物淀粉有限公司	700,453.93	1年以内	1.16
湖北宜都原运机电工程有限公司	420,830.00	1-2年	0.70
合计	51,981,577.21		86.23

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	728,200,000.00	98.80			728,200,000.00	1,000,000.00	11.88			1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,753,155.44	1.05	4,622,389.06	100.00	3,130,766.38	7,377,372.08	87.61	4,499,969.45	61.00	2,877,402.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,098,384.09	0.15			1,098,384.09	43,423.43	0.51			43,423.43
合计	737,051,539.53	100.00	4,622,389.06	100.00	732,429,150.47	8,420,795.51	100.00	4,499,969.45	53.44	3,920,826.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心	728,200,000.00			预计能全额收回

合计	728,200,000.00		
----	----------------	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,561,640.50	76,849.22	3.00
1 年以内小计	2,561,640.50	76,849.22	3.00
1 至 2 年	436,868.72	43,686.87	10.00
2 至 3 年	127,436.73	25,487.35	20.00
3 至 4 年	92,966.30	27,889.89	30.00
4 至 5 年	171,534.91	85,767.46	50.00
5 年以上	4,362,708.28	4,362,708.28	100.00
合计	7,753,155.44	4,622,389.07	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 122,419.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,287,000.00	1,287,000.00
往来款	731,882,064.56	3,512,152.34
备用金	1,425,260.80	1,226,968.92
其他	2,457,214.17	2,394,674.25
合计	737,051,539.53	8,420,795.51

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心	往来款	728,200,000.00	1 年以内	98.80	



宜宾市南溪区 投资促进局	保证金	1,000,000.00	5年以上	0.14	
胡震	往来款	735,952.51	5年以上	0.10	735,952.51
国家股转让费	其他	493,000.00	5年以上	0.07	493,000.00
金松公司	往来款	423,210.00	5年以上	0.06	423,210.00
合计		730,852,162.51		99.17	1,652,162.51

## 6、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,284,078.63	1,497,228.44	132,786,850.19	86,440,459.85	1,497,228.44	84,943,231.41
在产品	37,531,785.41		37,531,785.41	21,200,327.32		21,200,327.32
库存商品	74,095,143.61	82,705.96	74,012,437.65	77,866,212.90	82,705.96	77,783,506.94
周转材料	8,181,543.69		8,181,543.69	2,480,384.78		2,480,384.78
消耗性生物资产	57,941,032.59		57,941,032.59	57,941,032.59		57,941,032.59
合计	312,033,583.93	1,579,934.40	310,453,649.53	245,928,417.44	1,579,934.40	244,348,483.04

### (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,497,228.44					1,497,228.44
在产品						
库存商品	82,705.96					82,705.96
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,579,934.40					1,579,934.40

注：原材料中的存货跌价准备系对公司新区留用的老厂区设备类零部件计提。

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## 7、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业财产保险	84,493.46	1,309,583.66
预缴社会保险		586,200.46
留抵增值税额	29,433,858.84	7,677,010.07
其他		
合计	29,518,352.30	9,572,794.19

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	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). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
四川省川南高等级公路开发股份有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00				2.14	
西南纸张联营公司	220,000.00			220,000.00	220,000.00			220,000.00	9.09
宜宾岷竹制浆有限责任公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00
合计	2,220,000.00			2,220,000.00	720,000.00			720,000.00	

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										

宜宾天畅物流有限责任公司	13,004,315.09			-414,407.66						12,589,907.43	
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			-414,407.66						12,739,907.43	150,000.00
合计	13,154,315.09			-414,407.66						12,739,907.43	150,000.00

## 10、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	预转固设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	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		450,518.91	26,627,042.93		27,077,561.84
(1) 购置		450,518.91	4,804,060.76		5,254,579.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他			21,822,982.17		21,822,982.17
3. 本期减少金额	1,211,445.09			31,918,334.33	33,129,779.42
(1) 处置或报废	1,211,445.09				1,211,445.09
其他				31,918,334.33	31,918,334.33
4. 期末余额	735,526,457.05	10,898,828.48	53,209,490.49	1,368,651,392.77	2,168,286,168.79
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	10,262,218.02	425,131.63	1,520,810.65	43,751,121.63	55,959,281.93
(1) 计提	10,262,218.02	425,131.63	1,520,810.65	43,751,121.63	55,959,281.93
3. 本期减少金额	1,127,125.24				1,127,125.24
(1) 处置或报废	1,127,125.24				1,127,125.24
4. 期末余额	64,485,844.47	3,182,701.34	3,898,434.06	166,871,502.46	238,438,482.33
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	671,040,612.58	7,616,110.84	49,311,056.43	1,201,779,890.31	1,929,747,670.16
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

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	2,323,748.58	2,064,495.94		259,252.64	重庆办事处
合计	2,323,748.58	2,064,495.94		259,252.64	

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-龙头工作组	225,420.80	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	351,229,907.00	由于新区一期建设项目还在办理竣工决算中，当前已办妥川（2018）南溪区不动产权第0005861-0005864号房产证，余下部份房屋建筑物尚在办理中，公司根据预估金额转固并计提折旧。
合计	351,502,685.06	

## (4) 本期抵押的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
机器设备	391,889,361.78	47,571,014.17	344,318,347.61	注1
合计	391,889,361.78	47,571,014.17	344,318,347.61	

注1：公司于2017年以一批价值为19,531.83万元机器设备作为抵押向宜宾市商业银行股份有限公司科技支行借款；以一批价值为19,657.11万元机器设备作为抵押向中信银行宜宾分行开立信用证。

## 11、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	16,971,408.80		16,971,408.80	2,847,187.28		2,847,187.28
合计	16,971,408.80		16,971,408.80	2,847,187.28		2,847,187.28

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	75,000.00	229.05	712.27			941.33	1.26		396.86	313.13	4.35%	自筹
合计	75,000.00	229.05	712.27			941.33	1.26		396.86	313.13	4.35%	/

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。

## 12、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,829,005.08			94,829,005.08
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	94,829,005.08			94,829,005.08
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,047,146.82			10,047,146.82
2. 本期增加金额	1,194,183.48			1,194,183.48
(1) 计提	1,194,183.48			1,194,183.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,241,330.30			11,241,330.30
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	83,587,674.78				83,587,674.78
2. 期初账面价值	84,781,858.26				84,781,858.26

### 13、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	2,142,060.86	2,301,114.93		34,250,519.27
合计	34,409,573.34	2,142,060.86	2,301,114.93		34,250,519.27

其他说明：

竹基地建设各项目摊销期限为 10 年。

### 14、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

公司期末无未经抵销的递延所得税资产。

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

公司期末无未经抵销的递延所得税负债。

#### (3). 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	5,980,985.95	5,656,890.26
可抵扣亏损	54,983,991.51	55,420,058.75
合计	60,964,977.46	61,076,949.01

#### (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
2017 年			
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		
合计	218,502,390.23	111,851,605.78	/

注：2018 年 6 月，公司未弥补亏损将于 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。

### 15、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
搬迁损失		794,943,970.50
预付工程设备款	154,024,757.95	80,512,571.91
合计	154,024,757.95	875,456,542.41

其他说明：

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》，故将搬迁损失抵减搬迁收益后分别在资产处置收益和营业外收入中列示。

搬迁损失补偿事项的进展情况详见附注十二“7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”。

## 16、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	499,000,000.00	500,000,000.00
信用借款		
委托贷款	784,500,000.00	784,500,000.00
票据贴现借款	385,000,000.00	
合计	1,728,500,000.00	1,344,500,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款：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6,000万元。

保证借款：保证借款系由公司间接控股股东宜宾市国有资产经营有限公司为我在民生银行宜宾分行的流动资金借款20,000万元提供担保；为我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。

委托贷款：委托贷款系由公司间接控股股东宜宾市国有资产经营有限公司委托宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司向我公司提供贷款27,000万元；委托中国民生银行宜宾分行向我公司提供贷款30,000万元；委托兴业银行宜宾分行向我公司提供贷款21,450万元。

票据贴现借款：系我公司将40000万元商业承兑汇票在民生银行宜宾分行进行贴现，由于票据未终止确认，故将贴现取得的资金确认为银行借款。

## 17、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,680,400.00	169,809,000.00
合计	185,680,400.00	169,809,000.00

## 18、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	215,525,574.49	392,204,887.40
合计	215,525,574.49	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
中国轻工业武汉设计工程有限责任	9,631,726.33	工程结算未完结
四川三江港口航道工程建设有限公	9,478,573.62	工程结算未完结
中国华西企业股份有限公司	8,302,444.51	工程结算未完结
江苏华机环保设备有限责任公司	3,313,541.70	工程结算未完结
陕西大唐环境科技有限公司	2,633,991.07	工程结算未完结
合计	33,360,277.23	

## 19、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	22,000,134.64	27,083,052.92
合计	22,000,134.64	27,083,052.92

## 20、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	46,479,658.90	41,773,454.66	16,898,157.10
二、离职后福利—设定提存计划		9,773,281.45	7,547,818.41	2,225,463.04
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,191,952.86	56,252,940.35	49,321,273.07	19,123,620.14

## (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	33,908,113.43	32,645,917.77	6,662,195.66
二、职工福利费		1,464,348.49	845,527.71	618,820.78
三、社会保险费		5,703,735.63	4,794,143.43	909,592.20
其中：医疗保险费		4,872,566.73	4,101,596.53	770,970.20
工伤保险费		669,172.60	557,581.20	111,591.40
生育保险费		161,996.30	134,965.70	27,030.60
四、住房公积金	-0.03	3,792,678.03	3,158,606.00	634,072.00
五、工会经费和职工教育经费	6,791,952.89	1,610,783.32	329,259.75	8,073,476.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				



合计	12,191,952.86	46,479,658.90	41,773,454.66	16,898,157.10
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**(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		9,449,725.35	7,278,250.71	2,171,474.64
2、失业保险费		323,556.10	269,567.70	53,988.40
3、企业年金缴费				
合计		9,773,281.45	7,547,818.41	2,225,463.04

**21、 应交税费**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	497,289.41	
企业所得税	-149,057.94	-112,295.86
个人所得税	-144,115.91	-167,360.00
城市维护建设税	588,646.45	698,923.65
价调基金	120,161.47	120,161.47
房产税	14,690,805.10	15,662,169.91
土地使用税	28,318,474.51	31,920,666.83
教育费附加	4,335,447.30	4,301,976.17
地方教育费附加	555,400.19	533,085.91
合计	48,813,050.58	52,957,328.08

**22、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股东借款	43,698,370.46	56,216,166.28
代收、暂收拆迁补偿款		16,066,005.41
保证金	8,617,741.26	9,098,942.82
竹基地建设费	7,700,000.00	7,700,000.00
资源补偿费	533,238.80	810,238.80
其他	22,063,912.21	7,758,905.44
合计	82,613,262.73	97,650,258.75

股东借款：股东借款系公司向间接控股股东宜宾市国有资产经营有限公司借入款项，本期归还12,517,795.82万元；

其他：主要系应付中介服务费、其他代收代付款等。

**(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
宜宾市金盾保安服务有限责任公司	1,001,660.00	服务费

合计	1,801,660.00
----	--------------

**23、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	300,000,000.00	700,000,000.00
合计	300,000,000.00	700,000,000.00

其他说明：

(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兴业银行宜宾分行向公司提供贷款 30,000 万元。

(2) 一年内到期的长期借款利率区间：4.35%-5.50%

**24、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	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

长期借款分类的说明：

委托借款：系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 8,000 万元长期借款。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款利率区间：4.35%-5.50%

**25、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	0	55,197,521.02		55,197,521.02	
合计	0	55,197,521.02		55,197,521.02	/

**26、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	3,000,000.00	2,721,949.98	47,320,366.70	
合计	47,042,316.68	3,000,000.00	2,721,949.98	47,320,366.70	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012年节能专项资金	680,000.00			40,000.00	640,000.00	资产相关
2013年省级技术改造项目资金	5,100,000.00			300,000.00	4,800,000.00	资产相关
2013年市企业技术改造项目财政资金	595,000.00			34,999.98	560,000.02	资产相关
基础设施建设补助	14,908,150.00			876,950.00	14,031,200.00	资产相关
2015年财政技改资金	765,000.00			45,000.00	720,000.00	资产相关
整体搬造技改项目资金	1,700,000.00		100,000.00		1,600,000.00	资产相关
基础设施建设补助2	2,550,000.00			150,000.00	2,400,000.00	资产相关
重大工业项目补助资金	85,833.33			5,000.00	80,833.33	资产相关
南溪投资促进局拨款	8,666,666.67			500,000.00	8,166,666.67	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			400,000.00	6,666,666.67	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			250,000.00	4,291,666.67	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	383,333.34			20,000.00	363,333.34	资产相关
2018年第一批工业发展资金		3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	47,042,316.68	3,000,000.00	100,000.00	2,621,949.98	47,320,366.70	

**27、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

**28、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	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							

3、其他内资持股							
二、无限售条件股份	105,300,000.00						105,300,000.00
1、人民币普通股	105,300,000.00						105,300,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
股份总数	105,300,000.00						105,300,000.00

**29、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

**30、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

**31、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	217,789,230.76	131,943,106.40
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	149,154,785.68	-29,155,998.08

**32、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	695,373,950.92	575,589,001.92	492,297,412.87	453,342,232.76
其他业务	745,423.32	10,324.93	404,573.33	42,685.13
合计	696,119,374.24	575,599,326.85	492,701,986.20	453,384,917.89

**33、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	1,294,587.73	238,227.82
教育费附加	554,823.31	102,097.65
房产税	1,414,000.25	1,265,834.7
土地使用税	2,006,662.45	2,154,828.00
车船使用税	6,170.10	7,370.1
印花税	39,100.60	
地方教育费附加	369,882.20	68,065.07
排污税	958,996.40	
水资源税	556,328.30	
合计	7,200,551.34	3,836,423.34

**34、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	20,221,379.51	20,022,565.99
员工工资	1,592,605.24	1,220,759.52
差旅费	399,405.61	454,600.15
业务招待费	115,524.00	191,806.61
其他	157,893.32	173,424.23
合计	22,486,807.68	22,063,156.50

**35、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	4,298,761.93	4,308,914.04
工资性费用	19,619,851.70	13,045,736.65
无形资产摊销	1,194,183.48	1,194,183.48
解除劳动合同补偿	1,556.00	178,031.00
水电费	958,697.89	1,378,974.30
车辆耗费	1,024,187.24	806,449.21
聘请中介机构费	766,213.01	831,469.49
业务招待费	225,146.68	367,355.31
保险费	179,839.36	173,438.97
排污费		1,251,885.00

差旅费	272,440.86	251,300.07
竹基地建设费用		1,065,000.00
办公费	233,285.75	161,350.70
诉讼费	272,315.46	316,948.09
低值易耗品及机物料消耗	213,658.86	136,230.13
修理费	958,471.30	73,512.11
试验检验费	42,719.40	16,632.36
其他费用	3,501,055.10	2,495,444.12
合计	33,762,384.02	28,052,855.03

**36、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	58,549,368.57	56,336,514.08
利息收入	-351,161.50	-339,385.49
未确认融资费用(收益)摊销		913,364.58
金融机构手续费	200,350.34	139,514.80
合计	58,398,557.41	57,050,007.97

**37、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	1,296,382.79	3,090,733.11
合计	1,296,382.79	3,090,733.11

**38、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-414,407.66	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-414,407.66	

**39、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	151,704,791.52	201,426,268.07
合计	151,704,791.52	201,426,268.07

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	12,975,949.98	2,660,283.33
合计	12,975,949.98	2,660,283.33

**41、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
政府补助	230,000.00		
其他	63,741,245.42	2,850,791.11	
合计	63,971,245.42	2,850,791.11	

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
宜宾市 2017 年省级外经贸发展专项资金	130,000.00		与收益相关
整体搬造技改项目资金	100,000.00		与资产相关
合计	230,000.00		

**42、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
对外捐赠	24,800.00	4,675.00	
罚款支出		125,657.00	
其他	7,798,912.65	12,082.64	
合计	7,823,712.65	142,414.64	

其他说明：

对外捐赠系公司向南溪区残疾人联合会和裴石中心校捐赠；其他主要系公司前期所欠的社保滞纳金。

#### 43、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		75,713.83
递延所得税费用		
合计		75,713.83

##### (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	217,789,230.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,879,125.60
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	-56,449,284.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,108,162.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	103,601.92
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	
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	358,393.95
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	0.00

其他说明：

适用 不适用

#### 44、其他综合收益

适用 不适用

#### 45、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	13,488,600.00	5,000,000.00
往来款	5,481,124.53	2,734,400.41
利息收入	234,508.33	339,385.49
其他	1,150,225.15	52,757.36
合计	20,354,458.01	8,126,543.26

##### (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	4,753,114.71	6,115,114.46
往来款	17,548,647.26	9,562,937.51
对外捐赠	24,800.00	4,675.00
罚款支出		125,657.00
手续费	172,028.24	139,514.80
合计	22,498,590.21	15,947,898.77

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停产其他费用	2,597,150.94	
补偿期后内退人员薪酬	9,905,284.18	
合计	12,502,435.12	

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	380,373,333.35	
合计	380,373,333.35	

## (5). 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		18,516,609.88
合计		18,516,609.88

## 46、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	217,789,230.76	131,943,106.40
加：资产减值准备	1,296,382.79	3,090,733.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,832,156.69	54,431,117.80
无形资产摊销	1,194,183.48	1,194,183.48
长期待摊费用摊销	2,301,114.93	2,096,121.73
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）	-151,704,791.52	-201,426,268.07

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	58,398,557.41	57,050,007.97
投资损失(收益以“－”号填列)	414,407.66	
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)	-66,105,166.49	-81,363,665.50
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-45,128,474.00	-55,406,392.37
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-46,953,479.57	56,092,082.54
其他	-63,738,345.42	
经营活动产生的现金流量净额	-37,404,223.28	-32,298,972.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	23,858,721.19	29,518,957.60
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	-13,295,251.81	5,469,833.50

## (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	23,858,721.19	37,153,973.00
其中: 库存现金	15,228.26	11,027.08
可随时用于支付的银行存款	23,343,492.93	36,642,945.92
可随时用于支付的其他货币资金	500,000.00	500,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,858,721.19	37,153,973.00
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**47、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	65,704,120.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	344,318,347.61	抵押
无形资产		
合计	410,022,467.61	/

其他说明：

注：详见“附注七、1”、“附注七、10”。

**48、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	680,000.00	其他收益	40,000.00
2013年省级技术改造项目资金	5,100,000.00	其他收益	300,000.00
2013年市企业技术改造项目财政资金	595,000.00	其他收益	34,999.98
基础设施建设补助1	14,908,150.00	其他收益	876,950.00
2015年财政技改资金	765,000.00	其他收益	45,000.00
整体搬造技改项目资金	1,700,000.00	营业外收入	100,000.00
基础设施建设补助2	2,550,000.00	其他收益	150,000.00
重大工业项目补助资金	85,833.33	其他收益	5,000.00
南溪投资促进局拨款	8,666,666.67	其他收益	500,000.00
2016年节能环保装备产业投资项目补助资金	7,066,666.67	其他收益	400,000.00
南溪投资促进局基础设施建设资金补助	4,541,666.67	其他收益	250,000.00
财政拨款淘汰落后产能或节能减排补助的配套补助	383,333.34	其他收益	20,000.00
2017年宜宾市工业企业用电用气补贴资金	10,354,000.00	其他收益	10,354,000.00
宜宾市2017年省级外经贸发展专项资金	130,000.00	营业外收入	130,000.00
2018年第一批工业发展资金	3,000,000.00	递延收益	
合计	60,526,316.68		13,205,949.98

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**八、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜宾竹之琨林业有限责任公司	宜宾	宜宾裴石轻工业园区	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

本期公司无需披露的重要合营企业或联营企业。

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,589,907.43	13,004,315.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-414,407.66	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

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

### 3、重要的共同经营

□适用 √不适用

**4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**十、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
四川省宜宾五粮液集团有限公司	宜宾	投资及投资管理等	100,000.00	53.83	53.83

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。

四川省宜宾五粮液集团有限公司是宜宾市国有资产经营有限公司出资设立的国有独资公司。法定代表人为李曙光，注册资本 100,000 万元，总资产 10,854,934 万元。经营范围：投资及投资管理、资产管理、企业管理服务。

根据宜国资委[2012]69 号文件和宜国资委[2016]32 号文件，宜宾市政府国有资产监督管理委员会分次无偿划所持有的四川省宜宾五粮液集团有限公司 51%的股权和 49%的股权给宜宾市国有资产经营有限公司，股权转让完毕后，宜宾市国有资产经营有限公司直接持有四川省宜宾五粮液集团有限公司 100%股权，间接持有本公司 53.83%的股权。

本企业最终控制方是宜宾市政府国有资产监督管理委员会。

**2、本企业的子公司情况**适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九“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九“在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用**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	其他
宜宾天原集团股份有限公司	集团兄弟公司
四川宜宾港（集团）有限公司	集团兄弟公司
宜宾市商业银行股份有限公司	其他

**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	9,934,938.07	5,332,628.09
四川宜宾港（集团）有限公司	港口装卸	949,962.11	872,306.15

**(2). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

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	100,000,000.00	2017/7/4	2018/7/3	否
宜宾市国有资产经营有限公司	100,000,000.00	2017/7/4	2018/7/3	否
宜宾市国有资产经营有限公司	400,000,000.00	2017/12/18	2018/12/31	否

**(3). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宜宾市国有资产经营有限公司	40,000,000.00	2017/12/28	2018/12/26	注 1
宜宾市国有资产经营有限公司	100,000,000.00	2017/11/14	2018/11/6	注 1
宜宾市国有资产经营有限公司	100,000,000.00	2017/8/2	2018/8/1	注 1
宜宾市国有资产经营有限公司	30,000,000.00	2017/7/6	2019/7/4	注 1
宜宾市国有资产经营有限公司	300,000,000.00	2017/5/24	2019/5/24	注 2
宜宾市国有资产经营有限公司	84,500,000.00	2017/1/23	2018/10/22	注 3
宜宾市国有资产经营有限公司	130,000,000.00	2017/1/4	2018/10/2	注 3
宜宾市国有资产经营有限公司	300,000,000.00	2015/9/11	2018/8/16	注 3
宜宾市国有资产经营有限公司	80,000,000.00	2016/6/3	2019/6/2	注 4

**注 1：**拆入资金系宜宾市国有资产经营有限公司委托宜宾翠屏农村商业银行提供的借款。**注 2：**拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托中国民生银行宜宾分行提供的借款。**注 3：**拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托兴业银行宜宾分行提供的借款。**注 4：**拆入金额系宜宾市国有资产经营有限公司委托成都银行宜宾分行提供的借款。**(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	49.48	

**(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	利率
宜宾市商业银行股份有限公司	60,000,000.00	2018/1/31	2019/1/30	6.09%



**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	391,950.79	393,414.30
其他应付款	宜宾市国有资产经营有限公司	43,698,370.46	56,216,166.28

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**十一、 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

**十二、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

**(1) 贷款变动情况**

①2018年7月19日,由母公司设备抵押担保,全资子公司宜宾竹之琨林业有限责任公司在中信银行宜宾分行开具了1430万元国内信用证支付宜宾竹瑞进出口贸易有限公司,宜宾竹瑞进出口贸易在中信银行将国内信用证贴现,贴现率为6.25%。

②2018年7月24日,公司收到宜宾市国有资产经营有限公司财务资助借款40000万元。

③2018年7月25日,公司归还兴业银行宜宾分行委托借款20000万元,此笔委托借款原到期日为2018年8月16日。

④2018年7月26日,归还民生银行宜宾分行担保借款20000万元,此笔担保借款原到期日为2018年8月9日。

⑤2018年7月27日,公司收到宜宾市国有资产经营有限公司财务资助借款10000万元。

⑥2018年7月30日,公司归还宜宾翠屏农村商业银行委托借款10000万元。

⑦2018年7月31日，公司收到由宜宾市国有资产经营有限公司担保，民生银行宜宾分行借款 20000 万元。

⑧2018年8月1日，公司归还兴业银行宜宾分行委托借款 20000 万元，此笔委托借款原到期日分别为 2018年8月16日，2018年10月2日。

⑨2018年8月3日，由母公司设备抵押担保，全资子公司宜宾竹之琨林业有限责任公司在中信银行宜宾分行开具了 2858 万元国内信用证支付宜宾竹瑞进出口贸易有限公司，宜宾竹瑞进出口贸易在中信银行将国内信用证贴现，贴现率为 5.75%。

### 十三、 其他重要事项

#### 1、 前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、 债务重组

适用 不适用

#### 3、 资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、 年金计划

适用 不适用

#### 5、 终止经营

适用 不适用

#### 6、 分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

##### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

##### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

除与纸品相关的业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司收入均来自中国境内，资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

##### (4). 其他说明：

适用 不适用

#### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

##### (1) 老区搬迁损失补偿事项进展情况

2017年6月30日公司与宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心（以下简称“征地中心”）签订了《宜宾纸业股份有限公司老厂区土地收储补偿协议》，公司老厂区搬迁的土地评估价值为 20,473.83 万元。征地中心已于 2017年2月向公司支付了第一笔补偿款 2 亿元，在扣除对应的土地账面价值及相关费用后实现 1.98 亿元收益。2018年2月12日，公司再次收到征地中心预付的搬迁补偿款 3.30 亿元人民币，以缓解公司的资金压力，推动公司的生活用纸项目建设。

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》,扣除对应的资产损失和停产损失后实现2.1亿元收益。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

###### (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,216,273.91	98.15	15,115,833.49	9.87	138,100,440.42	110,967,312.79	97.46	13,941,870.31	12.56	97,025,442.48
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	1.85	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
合计	156,109,252.01	100.00	16,851,620.35	10.79	139,257,631.66	113,860,290.89	100.00	15,677,657.17	13.77	98,182,633.72

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	141,104,813.83	4,233,144.41	3.00
1年以内小计	141,104,813.83	4,233,144.41	3.00
1至2年	904,530.01	90,453.00	10.00
2至3年	45,085.05	9,017.01	20.00
3至4年	366,765.78	110,029.73	30.00
4至5年	243,779.81	121,889.91	50.00
5年以上	10,551,299.43	10,551,299.43	100.00
合计	153,216,273.91	15,115,833.49	

###### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额1,173,963.18元;本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□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	9,482,136.73	1年以内	6.07	284,464.10
台州市越翔纸制品有限公司	7,160,967.67	1年以内	4.59	214,829.03
福建益百利包装材料有限公司	5,186,629.87	1年以内	3.32	155,598.90
湖北克拉弗特实业有限公司	4,648,604.05	1年以内	2.98	139,458.12
陕西瑞尔康纸制品容器有限责任公司	4,325,543.33	1年以内	2.77	129,766.30
合计	<u>30,803,881.65</u>		<u>19.73</u>	<u>924,116.45</u>

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	728,200,000.00	98.72			728,200,000.00	1,691,325.00	18.65			1,691,325.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,753,155.44	1.05	4,622,389.06	100.00	3,130,766.38	7,377,372.08	81.35	4,499,969.45	61.00	2,877,402.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,692,245.00	0.23			1,692,245.00					
合计	737,645,400.44	100.00	4,622,389.06	100.00	733,023,011.38	9,068,697.08	100.00	4,499,969.45	61.00	4,568,727.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款(按单位)	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宜宾市翠屏区征地拆迁服务中心	728,200,000.00			预计能全额收回
合计	728,200,000.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,561,640.50	76,849.22	3.00
1 年以内小计	2,561,640.50	76,849.22	3.00
1 至 2 年	436,868.72	43,686.87	10.00
2 至 3 年	127,436.73	25,487.35	20.00
3 至 4 年	92,966.30	27,889.89	30.00
4 至 5 年	171,534.91	85,767.46	50.00
5 年以上	4,362,708.28	4,362,708.28	100.00
合计	7,753,155.44	4,622,389.07	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 122,419.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,287,000.00	1,287,000.00
往来款	732,574,309.56	4,203,477.34
备用金	1,425,260.80	1,226,968.92
其他	2,358,830.08	2,351,250.82
合计	737,645,400.44	9,068,697.08

(4). 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	往来款	728,200,000.00	1 年以内	98.80	
宜宾市南溪区投资促进局	保证金	1,000,000.00	5 年以上	0.14	
胡震	往来款	735,952.51	5 年以上	0.10	735,952.51
国家股转让费	其他	493,000.00	5 年以上	0.07	493,000.00
金松公司	往来款	423,210.00	5 年以上	0.06	423,210.00
合计		730,852,162.51		99.17	1,652,162.51

## 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	12,739,907.43	150,000.00	12,589,907.43	13,154,315.09	150,000.00	13,004,315.09
合计	52,739,907.43	150,000.00	52,589,907.43	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											
小计											
二、联营企业											
宜宾天畅物流有限责任公司	13,004,315.09			-414,407.66						12,589,907.43	
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			-414,407.66						12,739,907.43	150,000.00
合计	13,154,315.09			-414,407.66						12,739,907.43	150,000.00

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	695,373,950.92	578,871,453.33	492,297,412.87	454,941,001.71
其他业务	745,423.32	10,324.93	404,573.33	42,685.13
合计	696,119,374.24	578,881,778.26	492,701,986.20	454,983,686.84

## 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	-414,407.66	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-414,407.66	

## 十五、 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	151,704,791.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,205,949.98	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	55,917,532.77	
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	220,828,274.27	

## 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	85.54	2.0683	2.0683
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.19	-0.0289	-0.0289

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

公司无需披露的境内外会计准则下会计数据差异事项。



## 第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作责任人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
	九届六十三次董事会决议
	报告期内在《上海证券报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正本及公司原稿。

董事长：易从

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 17 日