

7、关联方承诺

公司本期无需披露的关联方承诺。

九、股份支付

公司本期无需披露的股份支付情况。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司无需披露的重要非调整事项。

2、利润分配情况

公司无需披露的利润分配情况。

3、销售退回

公司资产负债表日后未发生销售退回事项。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司收到标包二诉讼民事判决书

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

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

(2) 公司期后取得共计 27,450 万元贷款

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

(3) 关于公司利润分配和资本公积转增股份的事项说明：

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

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：

本期无需披露采用追溯重述法进行的前期会计差错更正。

(2) 未来适用法：

本期无需披露的采用未来适用法进行的前期会计差错更正。

2、债务重组

公司本期无需披露的债务重组事项。

3、资产置换

公司本期无需披露的资产置换事项。

4、年金计划

公司本期无需披露的年金计划。

5、终止经营

公司本期无需披露的终止经营事项。

6、分部信息

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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 老区搬迁损失补偿事项进展情况

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

(2) 重大资产重组事项终止

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

根据本次重大资产重组交易各方签署的《宜宾纸业股份有限公司发行股份购买寰慧科技集团有限公司100%股权之协议》，协议的生效时间为各方签字盖章且以下先决条件全部满足

之日：①上市公司已经按照《公司法》及其他相关法律、公司章程的规定就本次发行股份购买资产获得其董事会、股东大会的批准同意；②本次交易获得国有资产管理部门的批准（如需）；③本次发行股份购买资产获得中国证监会核准；④中环国投控股集团有限公司（以下简称“受让方”）完成受让宜宾市国有资产经营有限公司及四川省宜宾五粮液集团有限公司（以下简称“转让方”）持有的宜宾纸业全部股份，合计 56,691,800 股，占宜宾纸业股份总数的 53.83%（“完成受让”以转让方及受让方办理完毕上述全部股份的过户手续为准）。

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

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

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

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

（3）关于本公司持续经营能力的说明

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

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

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

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

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

十三、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：

①期末数

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	113,374,784.58	97.51	14,222,063.52	12.54	99,152,721.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,892,978.10	2.49	1,735,786.86	60.00	1,157,191.24
合计	116,267,762.68	100.00	15,957,850.38	13.73	100,309,912.30

②期初数

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组					
合计提坏账准备的 应收账款	62,035,978.72	89.42	12,340,340.08	19.89	49,695,638.64
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款	7,343,730.25	10.58	4,406,238.15	60.00	2,937,492.10
合计	69,379,708.97	100.00	16,746,578.23	24.14	52,633,130.74

组合中，本期按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	97,833,235.29	2,934,997.06	3.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	97,833,235.29	2,934,997.06	3.00
1-2 年	4,179,704.27	417,970.43	10.00
2-3 年	366,765.78	73,353.16	20.00
3-4 年	243,779.81	73,133.94	30.00
4-5 年	57,381.00	28,690.50	50.00
5 年以上	10,693,918.43	10,693,918.43	100.00
合计	113,374,784.58	14,222,063.52	

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额为 0 元，本期收回或转回坏账准备金额为 788,727.85 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	计提坏账准备年末余额
重庆嘉海纸制品有限公司	6,937,089.11	1 年以内	5.97	208,112.67

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

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别披露：

①期末数

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,050,643.81	95.66	4,858,606.31	22.03	17,192,037.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	4.34			1,000,000.00
合计	23,050,643.81	100.00	4,858,606.31	21.08	18,192,037.50

②期初数

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	14.70			1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,803,544.28	85.30	4,599,437.42	79.25	1,204,106.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,803,544.28	100.00	4,599,437.42	67.60	2,204,106.86

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
宜宾市南溪区投资促进局	1,000,000.00			预计能全额收回
合计	1,000,000.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	17,370,340.65	521,110.22	3.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,370,340.65	521,110.22	3.00
1-2 年	92,966.30	9,296.63	10.00
2-3 年	172,174.81	34,434.96	20.00
3-4 年	173,425.07	52,027.52	30.00
4-5 年	0.00	0.00	50.00
5 年以上	4,241,736.98	4,241,736.98	100.00
合计	22,050,643.81	4,858,606.31	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 259,168.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	14,887,000.00	1,000,000.00
往来款	3,613,839.57	3,708,823.18
备用金	1,669,133.35	1,104,614.92
其他	2,880,670.89	990,106.18
合计	23,050,643.81	6,803,544.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末总额的比例%	坏账准备期末余额
浙江万融融资租赁有限公司	保证金	13,860,000.00	1 年以内	60.13	415,800.00
翠屏区征地征收办公室	往来款	1,737,211.31	1 年以内	7.54	52,116.34

宜宾市南溪区投资促进局	保证金	1,000,000.00	5 年以上	4.34	
胡震	往来款	735,952.51	5 年以上	3.19	735,952.51
国家股转让费	其他	493,000.00	5 年以上	2.14	493,000.00
合 计		<u>17,826,163.82</u>		<u>77.34</u>	<u>1,696,868.85</u>

3、长期股权投资

被投资单位	持 股 比 例 %	期初余额	本期增减变动							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、子公司										
宜宾竹之琨林业有限责任公司	100		10,000,000.00							10,000,000.00
二、合营企业										
无										
三、联营企业										
宜宾天畅物流有限责任公司	20	12,087,593.38			471,506.54					12,559,099.92
宜宾纸业速达运输公司	30	150,000.00								150,000.00
小计		<u>12,237,593.38</u>	<u>10,000,000.00</u>		<u>471,506.54</u>					<u>22,709,099.92</u>
减值准备		150,000.00								150,000.00
合计		<u>12,087,593.38</u>	<u>10,000,000.00</u>		<u>471,506.54</u>					<u>22,559,099.92</u>

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,440,654.11	316,262,223.18		
其他业务（注）	120,438,859.94	120,139,333.94	13,687,663.36	13,956,663.42
合计	<u>444,879,514.05</u>	<u>436,401,557.12</u>	<u>13,687,663.36</u>	<u>13,956,663.42</u>

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

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	471,506.54	1,325,429.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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		
其他		
合计	471,506.54	1,325,429.70

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

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

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,658.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	103,629,783.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

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

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.15%	0.0302	0.0302
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-203.80%	-0.9997	-0.9997

3、境内外会计准则下会计数据差异

公司无需披露的境内外会计准则下会计数据差异事项。

4、会计政策变更相关补充资料

本期无会计政策变更。

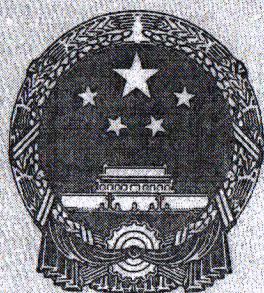
宜宾纸业股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一七年四月七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91510500083391472Y

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

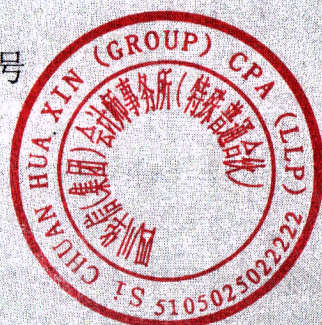
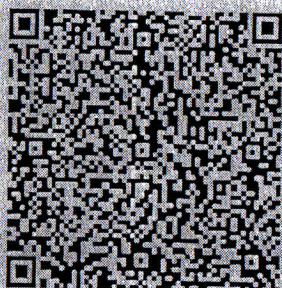
主要经营场所 泸州市江阳中路 28 号楼 3 单元 2 号

执行事务合伙人 李武林

成立日期 2013 年 11 月 27 日

合伙期限 2013 年 11 月 27 日至长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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)。



登记机关



2016 年 10 月 26 日

请于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日年报。
企业出资、股权变更、行政许可、行政处罚
等信息产生后应在 20 个工作日内公示。

证书序号: NO. 016988

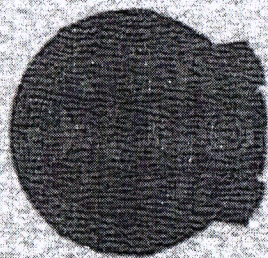
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 四川省财政厅

二〇一三年十二月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 李武林

办公场所: 泸州市江阳中路28号办公楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 51010003

注册资本(出资额): 1030万元

批准设立文号: 川财审批(2013) 34号

批准设立日期: 2013-11-11





证书序号：000438

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李武林



证书号：54

发证时间：二〇一七年十二月三十一日
证书有效期至：二〇一七年十二月三十一日