

公司代码：600103

公司简称：青山纸业

福建省青山纸业股份有限公司 2016 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、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	刘洁	因事请假	无

三、福建华兴会计师事务所(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、公司负责人张小强、主管会计工作负责人林小河 及会计机构负责人(会计主管人员)郭俊卿声明：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

经福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2016年度母公司实现净利润35,503,041.77元，公司母公司年初未分配利润-354,541,455.17元，年末可供全体股东分配的未分配利润为-319,038,413.40元。根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》及《公司2015-2017年股东回报规划》，鉴于公司2016年年末可供全体股东分配的未分配利润为负值，2016年度公司拟不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

☒适用 ☐不适用

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在未来生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括政策风险、行业风险、项目风险、地域风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	152

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		
元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定货币流通单位
报告期	指	2016 年度
中国证监会/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
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
公司/本公司/青山纸业	指	福建省青山纸业股份有限公司
内部控制规范	指	企业内部控制基本规范
会计师事务所	指	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

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	福建省青山纸业股份有限公司
公司的中文简称	青山纸业
公司的外文名称	Fujian Qingshan Paper Industry Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	QSZY
公司的法定代表人	张小强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	潘其星
联系地址	福州市五一北路171号新都会花园广场16层
电话	0591-83367773
传真	0591-87110973
电子信箱	279875009@qq.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省福州市五一北路171号新都会花园广场16层
公司注册地址的邮政编码	350005
公司办公地址	福建省沙县青州镇
公司办公地址的邮政编码	365056
公司网址	www.qingshanpaper.com
电子信箱	qszy600103@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	中国证券报、上海证券报、证券时报、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	福州市五一北路171号新都会花园广场16层

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股	上海证券交易所	青山纸业	600103	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	福州市湖东路中山大厦B座八楼
	签字会计师姓名	肖军、蔡斌
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福州市湖东路证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	郭丽华、吕泉鑫
	持续督导的期间	2016年9月23日至2016年12月31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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	2,277,754,341.37	2,111,610,376.31	7.87	1,895,488,545.43
归属于上市公司股东的净利润	44,988,543.19	-146,515,756.34	不适用	27,349,823.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,141,429.87	-150,025,542.55	不适用	-241,620,918.81
经营活动产生的现金流量净额	302,814,804.78	104,940,001.53	188.56	122,151,045.57
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,193,716,298.15	1,097,283,721.89	191.06	1,243,799,478.23
总资产	4,891,643,194.43	3,277,212,844.83	49.26	3,378,392,081.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元 / 股)	0.0363	-0.1380	不适用	0.0258
稀释每股收益(元 / 股)	0.0363	-0.1380	不适用	0.0258
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股)	0.0316	-0.1413	不适用	-0.2275
加权平均净资产收益率(%)	2.76	-12.52	增加15.28个百分点	2.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.40	-12.82	增加15.22个百分点	-19.01

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、 会计数据差异

(四) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(五) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(六) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

十、2016 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	506,314,054.95	620,672,349.65	602,594,093.77	548,173,843.00
归属于上市公司股东的净利润	-22,861,332.57	25,814,298.31	33,269,996.09	8,765,581.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,685,282.34	24,561,386.60	30,892,196.54	7,373,129.07
经营活动产生的现金流量净额	86,634,421.03	79,839,856.68	99,209,056.03	37,131,471.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十一、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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-641,757.04		-3,575,804.14	111,573,681.31
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	7,544,371.21		8,421,463.15	10,259,950.82
委托他人投资或管理资产的损益	279,459.02			
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				160,722,471.32
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	30,000.00		403,051.50	1,205,870.58
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	-166,817.17		-1,052,259.09	-13,020,058.88
少数股东权益影响额	-627,677.98		-159,495.06	-880,673.41
所得税影响额	-570,464.72		-527,170.15	-890,499.77
合计	5,847,113.32		3,509,786.21	268,970,741.97

十二、采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十三、 其他

□适用 √不适用

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、主要业务**

公司属轻工类制浆造纸行业。报告期，公司的经营业务范围没有变化，主要从事纸袋纸、浆粕、纸制品、光电子产品、医药产品、林木产品等产品产销及其贸易经营。

2、经营模式

公司坚持“市场导向、依托科技、质量为本、效益优先”的经营理念，以充分发挥长纤制浆优势，壮大工业包装用浆纸产品、生物质纤维用浆粕产品核心业务，适度多元化经营为发展方向。长期以来，公司一直秉承自主生产和自主销售的经营模式，持续发展制浆造纸业务。目前拥有纸袋纸、浆粕、食品包装原纸(技改)生产线共四条。近年来，为适应市场变化，公司不断调整和优化产品结构，实施生产线系统技术升级和质量提升，新品研发取得进展，产品质量和技术装备已达到国内同行业先进水平。

3、行业情况说明

2016 年，总体而言，国内经济增速下行幅度在收窄，呈缓中趋稳、稳中向好态势。制浆造纸行业生产运行整体情况产销基本保持平衡，市场稳中有升；但大中小型企业的生产运行情况越来越分化，市场价格有涨有落，其中大中型企业生产运行基本正常、良好，部分中小型企业困难增多；浆纸及纸板生产和产品市场销售差异化显现，部分产品市场价格还维持在低位运行，行业整体尚未完全走出困境。公司浆粕产品市场周期性恢复向好，但纸袋纸产品市场信心仍需恢复。

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

报告期末公司资产总额比上年增长 49.26%，主要是根据中国证券监督管理委员会《关于核准福建省青山纸业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]879 号)文件核准，报告期公司向特定对象非公开发行 71,186.44 万股人民币普通股(A 股)，每股面值 1 元，每股发行价 2.95 元，本次非公开发行股票募集资金合计人民币 2,099,999,994.75 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 2,051,761,927.45 元，经福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审验，出具了闽华兴所(2016)验字 D-008 号《验资报告》，报告期内公司已完成相应的股份登记手续。

其中：境外资产 0(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、人才技术优势：公司具有 40 多年的制浆造纸经验，建立了一套完整的技术研发和产品质量控制系统，公司拥有省级企业技术中心，拥有一支专业齐全、技术精湛的制浆造纸工艺技术、机械设计、自动化控制、环境保护等专业技术队伍，技术工人素质较高。公司长期注重产品研发和

技术革新，于 2012 年建设年产 9.6 万吨浆粕生产线改变了公司长期“未漂”历史，并进军纺织木质纤维粘胶行业，2015 年，公司以并购方式引进超声波制浆专利及相关人才，将于 2017 年起通过设立下属研究院组织超声波制浆深度研发，建设中试线，极力推动新型制浆技术成果转化，并在此基础上谋划推进技术产业化，以进一步提高公司在同行业中的整体竞争优势。

2、长纤木浆及装备优势：公司具备规模长纤维木浆生产能力，是国内最早的大型化学木浆生产线，具有独立配套的碱回收、污水处理和水、电、汽平衡系统，并拥有福伊特、美卓、安德里兹等国际一流制浆造纸设备，技术装备处于国内同行业领先水平。

3、品牌信誉优势：主导产品纸袋纸系列产品技术含量高，产品质量性能高，国内市场占有率第一，并处于行业领先地位。公司“青山”牌系列产品是“福建省名牌产品”，其中伸性纸袋纸产品属国家免检产品。子公司“水仙”商标被认定为“中国驰名商标”，“水仙牌”风油精系国内传统品牌，产品家喻户晓。

4、质量控制优势：通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系，子公司光电产品 FCC、CE、TUV 及 ROHS 等测试认证、子公司医药产品新版“GMP”认证等，持续提升公司质量管理、环境保护、标准检测的控制能力和管理绩效，同时也为研发支撑、技术交流及国内外市场开拓提供了有力保障。

5、环保治理优势：公司具有独立配套的碱回收系统、污水处理系统、白水回收系统、黑液综合利用系统等污染治理设施，环保排放指标在行业中稳居前列。同时国家淘汰落后产能政策将为造纸行业的发展扫清障碍，而先进产能的补充和替代将给造纸行业带来新鲜的血液和动力，这有利于提升行业集中度，形成良好的行业循环。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年,世界经济仍呈复苏乏力态势,发达经济体明显减速,新兴市场与发展中国家企稳,国际贸易出现触底回升迹象,物价下行压力加大。国内经济缓中趋稳,稳中向好;供给侧改革取得阶段性成果,经济增长积极性因素增多,但经济发展的结构性矛盾和风险仍然存在。从行业上看,国家环保整治、淘汰过剩产能以及需求增长促使造纸行业供应减少、价格上涨,国内浆、纸行业供需关系有所改善,市场总体景气度有所提高。报告期,公司主导产品浆粕、纸袋纸累计销量均有所增加,产品销售价格不同程度上升,其中浆粕产品价格较大幅度上涨,浆纸行业产品整体利润率水平出现好转。此外,报告期公司子公司光电子及纸制品加工产业营业收入稳中有升;随着非公开发行股票融资成功,公司财务状况已得到明显改善,为企业健康持续发展奠定了基础。

报告期,在全体员工共同努力下,公司最终实现了扭亏为盈的经营目标。全年(合并)实现营业收入 22.78 亿元,比上年增加 1.66 亿元,增长 7.87%;实现利润总额 8,007.06 万元,比上年增加 18,911.82 万元;主要原因是公司主导产品销量与售价同比均有不同幅度上升,产品毛利有较大幅度增长;归属母公司的净利润 4,498.85 万元,比上年增加 19,150.43 万元。截至报告期末,公司资产负债率 31.12%。

二、报告期内主要经营情况

报告期,国内浆粕市场需求及价格有较大幅度的恢复性反弹,但受环保标准提高以及未来国内厂商亏损转产等因素影响,国内粘胶普遍用进口浆粕为主,因此,中国及周边浆粕新增产能,

未来供给端过剩仍然将持续约束未来价格上涨空间。公司纸袋纸产品属制浆造纸行业细分领域，依然受到竞争激烈无序等因素影响，整体市场虽呈企稳略升态势，但销售市场仍未达到实质性改观。为此，一年来，公司紧紧围绕经营目标，实施以下应对措施：

一是努力提升浆、纸主产品质量，着力探索和实施多样化和适应性新品开发，主动调整产品结构；

二是充分把握市场回暖机遇，持续加强设备改造、技术和工艺优化，提高设备运行效率，以最大程度满足各机台高效满负荷生产；

三是加强内部管理，提高精准研判市场趋势和应对能力，把握营销节奏，促进主产品销量增长、突出消化库存；

四是进一步深化子公司内部改革，健全有效激励机制，努力助推光电、医药、纸制品加工三个产业资本化、证券化，以求实现跨越式战略发展；

五是以成功实现再融资为契机，以高新技术为基点，以创新项目为载体，积极推进超声波制浆深度研发和专利技术产业化工作，分阶段稳步实施募投项目建设，谋求再发展。

过去的一年，是“十三五”的开局之年，也是对青山纸业生存与发展产生决定性影响的关键之年。为确保完成扭亏为盈的硬目标，公司全体上下精诚团结、凝心聚力、负重拼搏，超预期完成了各项主要经济指标任务。2017 年，公司全体员工将继续同舟共济、攻坚克难，为公司全面持续健康发展而努力奋斗！

(一) 主营业务分析

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	2,277,754,341.37	2,111,610,376.31	7.87
营业成本	1,859,345,179.19	1,811,603,293.77	2.64
销售费用	76,416,547.08	74,104,708.54	3.12
管理费用	179,645,208.89	184,653,865.61	-2.71
财务费用	57,295,197.56	103,171,784.33	-44.47
经营活动产生的现金流量净额	302,814,804.78	104,940,001.53	188.56
投资活动产生的现金流量净额	-1,583,947,588.88	15,691,524.87	-10,194.29
筹资活动产生的现金流量净额	1,795,576,163.85	-163,702,018.53	1,196.86
研发支出	58,387,717.66	11,802,236.80	394.72

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(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 (%)
浆、纸行业	1,464,486,447.96	1,288,024,878.64	12.05	9.60	1.73	增加6.80个百分点
纸制品加工行业	345,590,918.08	318,150,576.13	7.94	20.87	22.18	减少0.99个百分点
医药行业	152,244,095.66	55,397,699.06	63.61	-15.13	-21.80	增加3.10个百分点
光电子行业	230,846,324.47	178,026,558.02	22.88	4.98	2.63	增加1.76个百分点
营林业	5,860,789.27	3,890,599.97	33.62	-28.98	-32.60	增加3.58个百分点
商贸业	24,556,124.50	23,777,208.91	3.17	78.30	90.21	减少6.07个百分点
机电维修安装	26,696,058.53	22,242,380.68	16.68	34.12	47.80	减少7.72个百分点
内部抵销	-48,488,018.05	-50,767,629.63				
合计	2,201,792,740.42	1,838,742,271.78	16.49	7.97	3.49	增加3.61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 (%)
纸、浆粕等	1,463,239,890.79	1,287,518,161.00	12.01	9.67	1.87	增加6.74个百分点
纸板、纸箱	345,590,918.08	318,150,576.13	7.94	20.87	22.18	减少0.99个百分点
副产品	1,006,711.10	274,067.37	72.78	-26.16	-82.75	增加89.35个百分点
本色浆	239,846.07	232,650.27	3.00	-58.82	-59.06	增加0.58个百分点
医药	152,244,095.66	55,397,699.06	63.61	-15.13	-21.80	增加3.10个百分点
光电子	230,846,324.47	178,026,558.02	22.88	4.98	2.63	增加1.76个百分点
木材	5,860,789.27	3,890,599.97	33.62	-28.98	-32.60	增加3.58个百分点
商贸	24,556,124.50	23,777,208.91	3.17	78.30	90.21	减少6.07个百分点
机电维修安装	26,696,058.53	22,242,380.68	16.68	34.12	47.80	减少7.72个百分点
内部抵销	-48,488,018.05	-50,767,629.63				
合计	2,201,792,740.42	1,838,742,271.78	16.49	7.97	3.49	增加3.61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 (%)
国内	2,004,453,885.42	1,687,210,043.67	15.83	9.36	4.83	增加3.64个百分点
国外	197,338,855.00	151,532,228.11	23.21	-4.41	-9.37	增加4.20个百分点
合计	2,201,792,740.42	1,838,742,271.78	16.49	7.97	3.49	增加3.61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

公司浆纸行业及其产品因主导产品纸袋纸、浆粕销量及售价上升，单位产品生产成本下降，报告期营业收入、营业成本以及毛利率比上年增加。

公司纸制品加工业及其产品因纸板、纸箱销量及售价同比上升，报告期营业收入、营业成本比上年增加；原纸采购成本上涨，报告期毛利率比上年减少。

公司副产品因产品销量下降，营业收入、营业成本比上年减少；单位产品生产成本下降以及产品结构调整，报告期毛利率比上年增加。

公司医药行业及其产品因主导产品风油精销量下降，报告期营业收入、营业成本比上年减少；受风油精产品售价上升影响，报告期毛利率比上年增加。

公司光电行业及其产品因下游企业订单增多，光电产品产销量增加、产品平均售价上升且成本下降，报告期营业收入、营业成本、毛利率比上年增加。

公司营林业及其产品因木材销量减少且售价降低，报告期营业收入、营业成本同比上年减少；单位产品成本下降，报告期毛利率比上年增加。

公司商贸业及其产品因业务结构调整以及商品销量增加，报告期营业收入、营业成本比上年增加，毛利率比上年减少。

公司机电维修安装业因修理修配劳务量增加，报告期营业收入及营业成本比上年增加，但受人工成本支出增加的影响，报告期毛利率比上年减少。

公司国内业务因公司主导产品纸袋纸、浆粕、光电产品销量及售价同比上升，单位产品生产成本下降，同时纸板纸箱销量增加，报告期国内业务营业收入、营业成本以及毛利率比上年增加。

公司国外业务因出口纸袋纸销量减少，报告期国外业务营业收入、营业成本比上年减少；受公司出口纸袋纸及光电产品售价上升，单位产品生产成本下降影响，报告期公司国外业务毛利率比上年增加。

(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(%)
纸、浆粕等	25.53(万吨)	27.82(万吨)	1.47(万吨)	-4.92	2.58	-63.07
纸板、纸箱	11.23(万吨)	11.23(万吨)		19.98	19.98	
光电子模块	296.63(万只)	287.02(万只)	34.32(万只)	14.29	13.66	2.54
风油精系列	5,764.21(万瓶)	5,226.71(万瓶)	711.18(万瓶)	-13.79	-21.47	306.04

(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
浆纸行业	原辅材料	847,649,172.63	65.81	874,768,710.41	69.10	-3.10	
	燃料动力	157,654,245.15	12.24	123,476,556.76	9.75	27.68	
	直接人工	116,051,041.57	9.01	114,105,002.71	9.01	1.71	
	制造费用	166,670,419.29	12.94	153,744,143.49	12.14	8.41	
	小计	1,288,024,878.64	100.00	1,266,094,413.37	100.00	1.73	
纸制品加工行业	原辅材料	287,647,160.33	90.41	231,816,503.56	89.02	24.08	
	燃料动力	7,465,117.25	2.35	7,495,310.14	2.88	-0.40	
	直接人工	13,608,444.04	4.28	12,200,495.21	4.69	11.54	
	制造费用	9,429,854.51	2.96	8,872,727.12	3.41	6.28	
	小计	318,150,576.13	100.00	260,385,036.03	100.00	22.18	
医药行业	原辅材料	38,872,802.00	70.17	51,666,275.58	72.93	-24.76	
	燃料动力	1,749,571.43	3.16	1,902,696.20	2.69	-8.05	
	直接人工	11,248,028.12	20.30	12,564,496.79	17.74	-10.48	
	制造费用	3,527,297.51	6.37	4,704,560.57	6.64	-25.02	
	小计	55,397,699.06	100.00	70,838,029.14	100.00	-21.80	
光电子行业	原辅材料	146,963,445.12	82.55	142,451,352.72	82.12	3.17	
	燃料动力	1,633,688.99	0.92	2,379,235.13	1.37	-31.34	
	直接人工	13,968,488.34	7.85	12,554,042.52	7.24	11.27	
	制造费用	15,460,935.57	8.68	16,078,693.15	9.27	-3.84	
	小计	178,026,558.02	100.00	173,463,323.52	100.00	2.63	
营林业	原辅材料	998,386.94	25.66	1,987,432.48	34.43	-49.76	
	直接人工	2,892,213.03	74.34	3,688,675.63	63.90	-21.59	
	制造费用			96,622.14	1.67	-100.00	
	小计	3,890,599.97	100.00	5,772,730.25	100.00	-32.60	
商贸业	原辅材料	23,636,766.61	99.41	12,282,593.28	98.25	92.44	
	燃料动力			1,053.01	0.01	-100.00	
	直接人工	138,140.05	0.58	207,118.93	1.66	-33.30	
	制造费用	2,302.25	0.01	9,499.54	0.08	-75.76	
	小计	23,777,208.91	100.00	12,500,264.76	100.00	90.21	
机电维修安装	原辅材料	379,006.09	1.70	1,037,716.56	6.90	-63.48	
	燃料动力	76,729.62	0.34	86,351.18	0.57	-11.14	
	直接人工	17,965,464.13	80.78	8,749,240.41	58.14	105.34	
	制造费用	3,821,180.84	17.18	5,175,746.62	34.39	-26.17	
	小计	22,242,380.68	100.00	15,049,054.77	100.00	47.80	
	内部抵销	-50,767,629.63	100.00	-27,454,249.55	100.00	84.92	
	合计	1,838,742,271.78	100.00	1,776,648,602.29	100.00	3.49	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
纸、浆粕等	原辅材料	837,659,315.55	65.06	874,770,703.07	69.21	-4.24	
	燃料动力	163,514,806.45	12.70	144,720,770.84	11.45	12.99	
	直接人工	116,134,138.12	9.02	103,263,641.73	8.17	12.46	
	制造费用	170,209,900.88	13.22	141,181,747.63	11.17	20.56	
	小计	1,287,518,161.00	100.00	1,263,936,863.27	100.00	1.87	
纸板纸箱	原辅材料	287,647,160.33	90.41	231,816,503.56	89.02	24.08	
	燃料动力	7,465,117.25	2.35	7,495,310.14	2.88	-0.40	
	直接人工	13,608,444.04	4.28	12,200,495.21	4.69	11.54	
	制造费用	9,429,854.51	2.96	8,872,727.12	3.41	6.28	
	小计	318,150,576.13	100.00	260,385,036.03	100.00	22.18	
副产品	原辅材料	52,949.82	19.32	43,545.40	2.74	21.60	
	燃料动力	1,699.22	0.62	1,748.17	0.11	-2.80	
	直接人工	150,243.73	54.82	763,156.98	48.02	-80.31	
	制造费用	69,174.60	25.24	780,797.63	49.13	-91.14	
	小计	274,067.37	100.00	1,589,248.18	100.00	-82.75	
本色浆	原辅材料	178,466.02	76.71	441,570.59	77.70	-59.58	
	燃料动力	13,237.80	5.69	26,255.55	4.62	-49.58	
	直接人工	20,403.43	8.77	56,773.36	9.99	-64.06	
	制造费用	20,543.02	8.83	43,702.42	7.69	-52.99	
	小计	232,650.27	100.00	568,301.92	100.00	-59.06	
医药	原辅材料	38,872,802.00	70.17	51,666,275.58	72.93	-24.76	
	燃料动力	1,749,571.43	3.16	1,902,696.20	2.69	-8.05	
	直接人工	11,248,028.12	20.30	12,564,496.79	17.74	-10.48	
	制造费用	3,527,297.51	6.37	4,704,560.57	6.64	-25.02	
	小计	55,397,699.06	100.00	70,838,029.14	100.00	-21.80	
光电子	原辅材料	146,963,445.12	82.55	142,451,352.72	82.12	3.17	
	燃料动力	1,633,688.99	0.92	2,379,235.13	1.37	-31.34	
	直接人工	13,968,488.34	7.85	12,554,042.52	7.24	11.27	
	制造费用	15,460,935.57	8.68	16,078,693.15	9.27	-3.84	
	小计	178,026,558.02	100.00	173,463,323.52	100.00	2.63	
木材	原辅材料	998,386.94	25.66	1,987,432.48	34.43	-49.76	
	直接人工	2,892,213.03	74.34	3,688,675.63	63.90	-21.59	
	制造费用			96,622.14	1.67	-100.00	
	小计	3,890,599.97	100.00	5,772,730.25	100.00	-32.60	
商贸	原辅材料	23,636,766.61	99.41	12,282,593.28	98.25	92.44	
	燃料动力			1,053.01	0.01	-100.00	
	直接人工	138,140.05	0.58	207,118.93	1.66	-33.30	
	制造费用	2,302.25	0.01	9,499.54	0.08	-75.76	
	小计	23,777,208.91	100.00	12,500,264.76	100.00	90.21	
机电维修 安装	原辅材料	379,006.09	1.70	1,037,716.56	6.90	-63.48	
	燃料动力	76,729.62	0.34	86,351.18	0.57	-11.14	
	直接人工	17,965,464.13	80.78	8,749,240.41	58.14	105.34	
	制造费用	3,821,180.84	17.18	5,175,746.62	34.39	-26.17	
	小计	22,242,380.68	100.00	15,049,054.77	100.00	47.80	
	内部抵销	-50,767,629.63	100.00	-27,454,249.55	100.00	84.92	
	合计	1,838,742,271.78	100.00	1,776,648,602.29	100.00	3.49	

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 72,419.65 万元，占年度销售总额 31.79%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 60,216.31 万元，占年度采购总额 31.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率 (%)	变动原因说明
销售费用	76,416,547.08	74,104,708.54	3.12	主要系报告期产品销量增加、运费单价上涨，职工薪酬、产品运输费用同比相应增加
管理费用	179,645,208.89	184,653,865.61	-2.71	主要系报告期根据财会[2016]22 号文将 5-12 月房产税及土地使用税等税费重分类至“税金及附加”科目列示
财务费用	57,295,197.56	103,171,784.33	-44.47	主要系报告期公司利息支出、外币借款汇兑损失减少以及存款利息收入增加

3. 研发投入

研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	58,387,717.66
本期资本化研发投入	
研发投入合计	58,387,717.66
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.56
公司研发人员的数量	233
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.33
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

☒适用 ☐不适用

1、公司上述研发投入同比增加幅度较大，主要系报告期公司新增 70g/m²复合原纸浆料配比工艺研发、75g/m²白色伸性纸生产工艺的开发研究、硫酸盐法本色木浆蒸煮工艺的研究开发、硫

酸盐法木浆粕漂白工艺的开发与应用、硫酸盐法制浆黑液蒸发工艺研究、预水解制浆黑液蒸发工艺研究及应用、蒸煮助剂在硫酸盐法木浆粕生产中的开发与应用、80g/m² 伸性纸袋纸打浆工艺的技术研究；70g/m² 复合原纸打浆工艺的技术研究、机械技术提高预水解硫酸盐溶解浆反应性能的研发、生物质硫酸盐法浆质量在线监控系统的研制等 11 个研发项目投入。

2、控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司研发投入主要用于 40G 光模块技术及产品研究、AOC 系列产品及技术研究、16G 光收发模块技术及产品研究、6G-10G 系列光模块技术及产品研究、电口 SEP 模块技术及产品研究等。

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	302,814,804.78	104,940,001.53	188.56	主要系报告期公司销售产品收到的现金收入、收回融资保证金及收到拆迁补偿款同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,583,947,588.88	15,691,524.87	-10,194.29	主要系报告期支付超声波专利权款、购买理财产品、工程项目投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,795,576,163.85	-163,702,018.53	1,196.86	主要系报告期公司收到非公开发行股票募集资金和转回的融资保证金

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率	变动原因说明
资产减值损失	9,530,519.67	38,170,249.89	-75.03	主要系上年同期单项认定计提的坏账准备增加
投资收益	273,350.02	-173,660.91	257.40	主要系报告期增加理财产品投资收益
营业外支出	3,458,139.26	5,642,848.78	-38.72	主要是上年同期全资子公司福建莆田青山生物质纤维有限公司注销清算,核销其在建工程前期费用

(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
货币资金	628,657,624.11	12.85	252,713,654.26	7.71	148.76	主要是报告期公司非公开发行股票募集资金增加
其他流动资产	1,223,378,080.21	25.01	0.00	0.00	100.00	主要是报告期公司用闲置募集资金购买理财产品
在建工程	17,308,068.85	0.35	98,590,135.89	3.01	-82.44	主要是报告期公司“年产50万吨食品包装原纸技改工程一期项目”达到预计使用状态转入固定资产
应付票据	0.00	0.00	73,144,500.53	2.23	-100.00	主要是报告期汇票到期支付，同时报告期末公司未采用开具银行承兑汇票方式结算材料款
预收款项	29,215,020.96	0.60	47,659,909.47	1.45	-38.70	主要是报告期末公司预收货款金额减少
应交税费	9,456,134.75	0.19	36,416,006.83	1.11	-74.03	主要是报告期末应交增值税及企业所得税减少
一年到期的非流动负债	347,299,200.00	7.10	182,763,040.00	5.58	90.03	主要是报告期末报表项目“长期借款”重分类至本项目列示
其他流动负债	3,174,950.20	0.06	4,889,885.40	0.15	-35.07	主要是报告期子公司预提的业务宣传费减少
长期借款	139,065,300.00	2.84	507,595,600.00	15.49	-72.60	主要是报告期公司偿还到期借款以及重分类至报表项目“一年内到期的非流动负债”中列示
专项应付款	28,670,296.63	0.59			100.00	主要是报告期收到拆迁补偿款

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

报告期末公司主要资产受限情况详见本报告“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”的“76、所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据当前国内外大的经济形势，结合造纸工业生产和纸张市场走势分析，我们认为：

1、制浆造纸属资金密集型产业，企业负债目前仍然较高，由于多数产品市场价位相对低迷，企业盈利空间收窄，加上部分银行等金融部门对造纸行业认识等问题，使得部分企业资金链收紧，生产运行困难的企业将会增多。

2、产品市场持续分化，市场价格有涨有落。产品集中度较高的产品，市场信心恢复较快，产品价格将有所提高，而产品集中度较差的产品，市场竞争和产品价格战还是较为激烈。

3、由于国内纸及纸板生产总量增加，而原生浆生产量又在减少，必然会形成全年商品纸浆和废纸原料进口量增长局面。

4、伴随燃煤及运输费用上涨，汇率变化等因素，可能造成企业生产成本整体上升，尤其对依靠公路运输又超载超限的企业，会因运费问题而影响成本。

5、由于经济发展需求的拉动，加上网购和新兴物流兴起，国内包装用纸及纸板的生产和消费量将出现会增长。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期，除对部分子公司增资外，公司无权证、可转换债券等证券投资情况，无持有上市或非上市金融企业股权，也无持有其他上市公司股权及买卖的情形。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期，经董事会批准，公司全资子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司、沙县青晨贸易有限公司对深圳市龙岗闽环实业有限公司下属全资子公司惠州市闽环纸品有限公司合计增资 5,000 万元，增资后惠州市闽环纸品有限公司注册资本由 2,000 万元变更为 7,000 万元。报告期已完成相关手续。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

①募集资金投资项目

年产 50 万吨食品包装原纸技改工程

●募集资金承诺及使用情况

报告期，公司向特定对象非公开发行不超过 72,000 万股人民币普通股（A 股），募集资金合计 2,099,999,994.75 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 2,051,761,927.45 元，并已于 2016 年 9 月 22 日全部到位。根据公司《2015 年非公开发行股票预案（二次修订稿）》，上述扣除发行费用后的实际募集资金，其中 165,176.19 万元将用于年产 50 万吨食品包装原纸技改工程，截至报告期末，募集资金投入项目金额 0 元，累计实际投入金额 0 元。

●项目进度及自筹预先投入项目金额及置换情况说明

年产 50 万吨食品包装原纸技改工程项目一期即 3#纸机技改及配套项目(建设内容详见公司 2016 年半年度报告相应章节)，计划总投入 15,101.33 万元，其中建设投资 13,487.00 万元，通过公开招标授权承包方负责工程投融资建设管理及施工总承包，截至 2016 年底，项目已达到预计可使用状态并暂交付使用。截至 2016 年 9 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入项目金额为人民币 3,480.20 万元。截至报告期末，因尚未触及上述工程承包回购合同约定支付条件，公司尚未支付需回购部分款项。

经公司董事会批准，2017 年 3 月 27 日，公司使用募集资金 3,480.20 万元置换预先投入项目的自筹资金。

②非募集资金投资项目

●热电厂 5#炉脱硝、脱硫及除尘技术改造

根据国家新的环保排放标准和要求，公司自备发电厂 6#锅炉环保升级已经完成。报告期继续对 5#锅炉实施脱硝、除尘改造，项目已完工，并经环保检测验收，安排投运或备用。项目计划投资 1,800.00 万元（自筹资金），截至报告期末，累计已完成投入金额 1,301.06 万元。

●污水深度处理提升改造项目

该项目于 2016 年 5 月开工，报告期已完工并通过环保检测，2017 年 3 月工程竣工验收，并投入使用。项目计划投资 1,675.18 万元(自筹资金)，截至报告期末，累计已完成投入金额 1,187.61 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☒适用 ☐不适用

为推进落实公司林业产业战略调整及退出计划，优化和盘活公司林业资源，满足公司浆、纸主营对资金的需求，经公司 2016 年第二次临时股东大会批准。报告期，公司通过福建省产权交易中心公开挂牌继续转让控股子公司明溪青珩林场全部 68.15%股权，但因市场需求变化等缘故，该标的挂牌期间未征集到意向竞买人(流拍)。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司名称	业务性质	主要产品及经营项目	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	漳州水仙药业股份有限公司	医药制造业	风油精、无极膏和香精	8,100.00	27,092.60	24,569.17	4,366.74
2	深圳市恒宝通光电子股份有限公司	电子制造业	光电子器件	10,000.00	24,041.32	18,813.35	1,393.40
3	福建省泰宁青杉林场有限责任公司	林业	森林培育、木竹采运	2,482.50	3,149.68	2,936.42	-164.62
4	福建省明溪青珩林场有限责任公司	林业	森林培育、木竹采运	5,661.78	6,826.72	6,452.99	-78.76
5	福建省连城青山林场有限公司	林业	森林培育、木竹采运	2,000.00	1,783.94	1,573.73	-40.03
6	福建青嘉实业有限公司	贸易	商品流通	4,600.00	3,858.65	3,836.41	-14.59
7	深圳市龙岗闽环实业有限公司	纸制品加工	工业用纸、造纸原料	6,000.00	24,113.81	14,058.02	484.65
8	沙县青阳再生资源利用有限公司	废旧物资回收	废纸	100.00	16.89	-6.01	-2.98
9	福建省青纸机电工程有限公司	机械维修	机械维修、制造	431.23	883.36	633.84	19.49
10	沙县青晨贸易有限公司	贸易	商品流通	60.00	1,423.56	665.53	-43.50

●对公司净利润产生重大影响的子公司的情况

(1) 报告期，漳州水仙药业股份有限公司完成营业收入 15,245.08 万元，实现营业利润 5,766.98 万元，净利润 4,366.74 万元，同比下降 15.03%，主要是主导产品风油精销量下降，产品毛利总额同比减少。

(2) 报告期，深圳市恒宝通光电子股份有限公司完成营业收入 23,086.06 万元，实现营业利润 1,522.60 万元，净利润 1,393.40 万元，同比增长 27.14%，主要是主导产品光电子器件产品销量以及平均销售价格上升，产品毛利总额同比增加。

(3) 报告期，深圳市龙岗闽环实业有限公司完成营业收入 35,201.29 万元，实现营业利润 519.30 万元，净利润 484.65 万元，同比下降 18.47%，主要是原材料采购价格同比上升，同时产品运输费用、计提的坏账损失同比增加。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

●浆、纸产业

从行业竞争格局看，公司水泥包装用纸袋纸产品属细分行业中的小商品，目前国内市场需求主要集中在广东和浙江两省，市场需求总量基本稳定，但增量有限，虽然 2016 年呈稳中略升趋势，但竞争局面未实质性改观，竞争态势仍比较激烈，加上受到国外进口同类产品的持续倾销，严重抑制公司产能规模和质量效益的充分发挥。为此，公司董事会批准签订框架协议，拟并购纸袋纸企业广东肇庆科伦纸业股份有限公司股权，实施战略整合，以发挥行业龙头作用，优化产业经营环境，促进行业稳定健康发展。2016 年，国内浆粕市场需求及价格有较大幅度的恢复性反弹，但

受环保标准提高以及未来国内厂商亏损转产等因素影响，国内粘胶普遍用进口浆粕为主，因此，中国及周边浆粕新增产能，未来供给端过剩仍然将持续约束未来价格上涨空间，公司为此根据该产品线的适应性，按照“小品种、高附加值”原则，极力开发新产品，积极开发新原料，以推动产能结构优化，提升利润水平。

2017 年，国家将继续奉行积极、稳健的财政政策，会继续推动经济脱虚向实，稳定发展。从行业发展趋势看，作为浆、纸产业的生产和消费同时也会受到拉动。因此，预计 2017 年国内造纸行业生产和消费将在一定程度上延续上年的良好态势，整体保持平稳发展。公司所属浆、纸产业虽未完全走出困境，但公司经过多年来的降本增效、结构调整、技术进步和管理优化，通过提高发展质量和经济效益，融资项目带动和子公司的助推发展，有效增强了竞争力和抗风险能力。行业整体情况有望优于 2016 年。

●超声波制浆技术的研究与应用

购并超声波制浆专利技术，推进创新升级，是公司未来战略发展目标 and 方向，且意义重大，影响深远。公司规划建设年产 50 万吨食品包装原纸所计划配套建设的 25 万吨的超声波浆生产线，拟相应采用“超声波制浆漂白一体化新技术”。公司将于 2017 年起通过设立下属研究院组织超声波制浆深度研发，建设中试线，极力推动新型制浆技术成果转化。

●林业产业

作为资源性的林木资产虽然具有较大的增值空间，但是近年来，林业经营的外部环境发生了重大改变，采伐政策重大调整，采伐方式重大变化，加上生态公益林及重点生态区位的林木限制利用等种种因素影响，森林资源管理的矛盾已日益凸现，公司林业产业陷入困境，经营效益不高，资产沉淀大等。为此，公司实施了“优化盘活、逐步处置、择机转让”的战略措施，以逐步退出该行业，所变现资金用于改善公司财务状况，提高资产效率，以满足公司战略调整和浆纸主业发展升级的需求。

●医药产业

公司医药产业主导产品为水仙牌风油精和无极膏，产品需求平稳，但也面临着各自不同的发展压力：传统风油精的购买和使用群体正在逐步老年化，年轻一代的使用需求习惯尚未形成；无极膏产品原料供应出现“被垄断”现象，供应价格和数量无法保障，影响到无极膏产品产销及盈利能力。因此，传统产品的市场消费引导和培育，建立健全原料保障体系，努力突破原料药“垄断”壁垒，已成为当前迫切任务。同时，实施营销模式改革和营销渠道创新，恢复形成、丰富公司新的拳头产品组合，规划建设自主原料药化工基地。探讨合作并购机会，通过引进战略投资者和资产证券化，推动公司产品集群优化和产业升级，实现企业跨越式发展。

●光电产业

国家“三网融合”政策、“宽带中国”战略、《国家信息化发展战略纲要》等政策与战略的实施；加上物联网的蓬勃发展，云计算、大数据、智慧城市等的建设投资以及 4G 商用的普及，给光通信市场的增长带来了新的契机，可以预见，新一轮经济发展模式及 5G 商用必将带动光通信产业实现新一轮的发展。公司光电产业 2016 年经济效益进一步稳定增长。随着公司自有品牌的进一步深耕和 OEM/ODM 业务增长，25G\40G\100G 等光模块量产并推向市场。公司有望加快结构调整进程、实现新一轮增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、中长期发展战略

“充分发挥长纤维制浆在行业中的特有优势，依靠科技进步和自主创新，加快产业转型升级，打造浆纸优质品牌，延伸上下游产业链，实现多元化发展”为公司中长期发展战略。为此，公司近

几年规划：一是实施产品结构调整与优化，提升产品档次，实现品种多样化，提高整体赢利水平和市场抗风险能力；二是加强新技术研发与应用，推进超声波制浆技术产业化，同时应用新技术、新材料、新工艺、新设备，不断进行技术改造，提升装备现代化水平，走出一条有自主知识产权和品牌的创新路子；三是配套发挥再融资功能，全面深化子公司混合所有制改革，实现资本市场上市目标，构筑以浆、纸支柱产业链主，以药业、光电等两个子公司业务为辅的发展战略体系。

2、近期重大项目推进措施

①年产50万吨食品包装原纸技改工程(募集资金使用项目)：该项目计划总投资219,677万元，项目建成并达产后，公司将新增年产20.23万吨普通食品包装原纸和30.6万吨涂布食品包装原纸生产能力。项目一期即其中的3#纸机技改及配套先行完成年产13万吨高档包装原纸(食品和非食品包装)生产线的技术改造项目已经完成，该项目投入后，要持续强化技术攻关，探讨升级方案，并根据项目进展，启动后续7万吨产能建设，以及项目二期配套年产25万超声波浆项目的前期工作。2017年，鉴于一期工程3#机技改设备回购、总体项目相关前期配套及二期工程先期准备等资金需求，预计使用募集资金5亿元左右。

②超声波制浆技术深度研发与产业化

一是加大研发投入，加快超声波技术研究院建设与投入运营，努力促进超声波木材、竹子制浆科研及成果转化；二是加快建设年产3万吨超声波竹木制浆工业化应用中试基地建设，优化相关技术与工艺，为投入规模生产提供技术支持和决策依据，并在此基础上谋划推进产业化步伐。根据计划，年产3万吨超声波竹木制浆中试线项目建设争取于2017年上半年前完成。

③收购肇庆科伦纸业股份有限公司股权及下游产业链延伸

一是根据公司已签署《股权转让框架协议》，继续推进该公司股权并购项目，并充分结合其下游制袋线关联资产，沟通与研究制订完整的并购方案，扎实推进项目进程；二是根据公司延伸下游产业链战略规划，组织充分的市场调研和必要的沟通，探讨通过投资、合作或其他创新模式实现国内外资源与业务整合的可能，促进共同发展。

④子公司发展及资产股份化和证券化

一是突出优势，壮大医药、光电子新兴产业，创新机制，激活内力，实现战略合作引进，以项目带动发展；二是重点推动药业及纸制品加工两个子公司资本化、证券化工作。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017年，公司将以中央经济工作会议精神为指导，结合企业具体实际，紧紧围绕“做大浆纸传统核心业务、做强医药和光电新兴产业，稳固主营基础，项目发展带动”的经营方针，以经济效益为中心，以重点专项工作为抓手，注重提高运行质量，创新驱动，稳中求进、创新发展，确保完成全年计划目标。

1、2017年经营计划指标

全年计划销售浆、纸产品31.5万吨，完成营业收入26.88亿元，营业成本控制在22.16亿元内，三项费用控制在3.51亿元内。

2、拟采取的经营管理主要措施

(1)坚持浆纸核心业务，抓住市场机遇，强化主体设备完好与运行效率，主动优化调整工艺流程和产品质量控制，确保加工成本稳定可控，尤其是要建立设备保养维护事前防范和检修快速反应的长效机制，为满负荷生产、降低加工成本创造条件。

(2)加强技改技措，实现浆碱增产。重点做好2#纸机废纸生产线存量技改投运，恢复废纸浆规模生产，加快3#蒸发站高浓蒸发改造，并通过系统挖潜，实现提产。

(3) 努力向经营环节要效益。加强供应体系建设和采购成本控制。踏准节拍、抓好采购时机，优化验收标准、提高原料性价比，招标、竞价、铺货、现场设厂，在物流体系上，构建多种运输方式物流体系和快速反应机制，改变卸车方式，推进木片卸车机械化作业。多种方式多管齐下，努力提升经营环节的效益贡献。

(4) 加强市场拓展。做到国内市场稳中有升，国外市场有效拓展，同时改变销售模式，降低销售费用，突破替代进口产品的市场开发，以及国际市场的纸袋加工出口。

(5) 努力向资金管理要效益。进一步完善资金管理制度，规范募集资金存放、使用与管理，提高资金使用效率和风险控制能力。同时，优化融资结构，控制融资风险，降低融资成本，减少财务费用。

(6) 进一步梳理内控制度，全面加强内控规范体系建设，提高信息化管理水平。

(四) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1、政策风险

一是国家财政、货币政策变化，或利率调整直接影响公司生产、投资、融资成本；二是国家生态建设规划、福建省林业产业政策、人工林资源管理及采伐政策变化可能导致经营环境变化，森林资源管理困难与矛盾突出；三是新《环保法》的实施，受日趋从紧的环保政策影响，制浆造纸企业将面临较大的环保压力；四是人民币汇率波动及国际供材价格波动将直接影响公司主营产品原料保障能力。

2、行业风险

2016 年造纸行业主营业务收入虽有增长，但国内外经济形势仍充满不确定因素，公司纸袋纸国内外竞争趋势未实质性改变，产品产销仍有压力，市场信心有待进一步恢复，具体应对措施，详见上述“经营计划”之“拟采取的主要措施”章节。

3、项目风险

公司目前正在实施及规划投入的重大技改工程、新技术研发与产业化谋划、资产并购项目等，可能面临受技术方案不足以及不可抗力等因素导致不确定性风险。公司将积极主动应对上述风险，通过不断强化基础管理和内部控制，根据外部客观环境变化及时调整策略，强化风险控制过程管理，尽最大努力确保公司处于相对安全的经营发展态势。

4、地域风险

公司地处山区，近年出现技术人才和管理骨干流失问题，公司为此要建立更为合理有效的人力资源管理体系，积极探索长效激励体系建设。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

根据中国证监会《关于进一步加强投资者保护工作的通知》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43号)、《上市公司章程指引(2014修订)》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关精神和规定,经公司2015年第一次临时股东大会批准,公司修订了《公司章程》,调整了现金分红政策,增加了有关股东大会网络投票及重大事项中小投资者单独计票等有关条款,相应修订了《公司股东大会议事规则》,并制订《公司2015-2017年股东回报规划》。经修订后的公司利润分配政策兼顾对投资者的合理投资回报与公司的可持续发展,充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见,可更好地保护投资者特别是中小投资者的权益。

公司严格按照法律法规、《公司章程》及股东大会决议的要求实行利润分配方案,决策程序和机制完备,独立董事对公司利润分配情况发表客观、公正的独立意见,能够充分保护中小投资者的合法权益。

经福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2016年度母公司实现净利润35,503,041.77元,公司年初未分配利润-354,541,455.17元,年末可供全体股东分配的未分配利润为-319,038,413.40元。根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》规定,以及《公司2015-2017年股东回报规划》,鉴于公司2016年年末可供全体股东分配的未分配利润为负值,2016年度公司不进行利润分配和公积金转增股本。

(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(%)
2016年	0	0	0	0	44,988,543.19	
2015年	0	0	0	0	-146,515,756.34	
2014年	0	0	0	0	27,349,823.16	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	福建省青山纸业股份有限公司	公司承诺使用暂时闲置募集资金投资的理财产品不得质押，理财产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途。	承诺时间：2016年11月15日起一年。	是	是		
	其他	福建省青山纸业股份有限公司	公司承诺使用闲置募集资金补充的流动资金仅在与主营业务相关的生产经营中使用，不通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易，不改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常进行。	承诺时间：2016年11月15日起一年。	是	是		
	解决同业竞争	福建省轻纺(控股)有限责任公司	承诺在本公司持有的全部林场类企业股权对外转让完成前的过渡期间，保证本公司仍控制的其他林业企业与其下属林业企业不形成实质性竞争关系。	承诺时间：2015年6月1日。作为公司控股股东期间持续有效。	否	是		
	解决关联交易	福建省轻纺(控股)有限责任公司	作为公司控股股东期间，其自身及权属企业将尽量避免或减少关联交易。	承诺时间：2015年6月1日，作为公司控股股东期间持续有效。	否	是		
	解决关联交易	福建省青山纸业股份有限公司	为进一步减少和规范关联交易，公司承诺自2016年起不再委托公司股东福建省金皇贸易有限责任公司采购进口木片原料。	承诺时间：2015年9月21日	否	是		
	其他	福建省青山纸业股份有限公司	承诺：本次非公开发行完成后，公司将对“收购超声波制浆专利技术”、“收购科伦纸业100%股权”项目比照非公开发行募集资金投资项目的要求持续披露相关信息。	承诺时间：2015年9月21日	否	是		
	其他	福建省青山纸业股份有限公司	公司针对避免通过本次非公开发行募集资金补充流动资金以实施重大投资或资产购买的情形作出相应承诺，具体详见公司2015年9月23日披露的《关于2015年非公开发行股票相关事项的承诺函》	承诺时间：2015年9月21日	否	是		
其他对公司小股东所作承诺	其他	福建省青山纸业股份有限公司	详见《福建省青山纸业股份有限公司章程(2016年修订)》第177条和179条	持续履行	否	是		
	其他	福建省盐业集团有限责任公司	承诺在实施增持计划股份过程中，将遵守中国证监会、上海证券交易所关于上市公司权益变动及股票买卖敏感期的相关规定，并在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的上市公司股份。	承诺时间：2016年12月19日起半年内。	是	是		

(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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	83
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	30
保荐人	兴业证券股份有限公司	2,690.1

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)具有独立的法人资格、具有从事证券、期货相关业务会计报表审计资格,能够独立、客观地为公司提供相应的审计服务,公司根据公司股东大会决议聘

请福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务审计和内部控制审计机构，决策程序符合规定。

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金约 113 万元。其中：财务审计费用 83 万元，内部控制审计费用 30 万元。截至本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 21 年审计服务。

鉴于福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)能够秉承客观、公正、独立的工作原则，及其对公司业务的充分了解，公司拟继续聘任福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司新一年度的财务审计机构和内部控制审计机构，这符合公司及股东的利益，且有利于密切双方的合作和工作效率的提高，聘任方案将提交公司 2016 年度股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、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

事项概述及类型	查询索引
纸袋纸反倾销事项	具体详见公司于 2016 年 4 月 12 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》等指定信息披露媒体刊登的《福建省青山纸业股份有限公司关于国家商务部对进口未漂白纸袋纸反倾销终裁结果的公告》(公告编号: 2016-017)
纸材原料侵权纠纷公司另案起诉事项, 南昌市中级人民法院法院一审判决公司胜诉, 因被告南昌环湖贸易有限公司不服一审判决, 并上诉江西省高级人民法院。2017 年 2 月 17 日, 公司收到江西省高级人民法院《民事裁定书》, 发回重审, 目前公司尚未收到法院重审传票。	具体详见公司于 2015 年 5 月 5 日、2016 年 12 月 14 日、2017 年 2 月 21 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 等指定信息披露媒体刊登的相关重大重大诉讼进展公告, 公告编号分别为: 临 2015-043 号、临 2016-067 号、临 2017-007 号
控股子公司(林业)经营合同纠纷案事项, 福建省泰宁县人民法院法院一审判决公司胜诉, 2017 年 2 月 20 日, 南平市建阳区世丰木业有限公司因不服本案一审判决, 上诉至福建省三明市中级人民法院, 目前二审尚未开庭审理。	具体详见公司于 2015 年 10 月 28 日、2015 年 11 月 5 日、2017 年 2 月 7 日、2017 年 2 月 22 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 等指定信息披露媒体刊登的相关重大诉讼进展公告, 公告编号分别为: 临 2015-074 号、临 2015-076 号、临 2017-003 号、临 2017-008 号

(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

(三) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

十一、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

十二、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。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

根据 2016 年日常关联交易预计决策及披露，报告期公司拟通过全资子公司沙县青晨贸易有限公司间接向公司关联方永安煤业有限责任公司采购无烟煤燃料，定价方式为结合招标定价，预计关联交易金额 6,000 万元，报告期实际发生额为 3,334.34 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2016年7月14日，公司七届四十五次董事会审议通过了《关于向国家开发银行福建省分行申请股权质押的议案》，同意公司继续向国家开发银行福建省分行申请流动资金贷款人民币1.2亿元，期限一年，相应质押物为公司持有的漳州水仙药业股份有限公司70%股权。本次银行借款及质押事项完成后，公司股东福建省盐业集团有限责任公司之前所提供的相应责任担保，以及公司以所持有的深圳市恒宝通光电子股份有限公司股权作为质押物向福建省盐业集团有限责任公司提供的反担保责任解除。截止报告期末，股东福建省盐业集团有限责任公司为公司提供担保责任已解除。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市龙岗闽环实业有限公司	全资子公司	1,158.05	-1,158.05	0.00			
合计		1,158.05	-1,158.05	0.00			

(五) 其他

√适用 □不适用

经公开招标，公司于2015年5月13日与福建省轻安工程建设有限公司签订了《年产50万吨食品包装原纸技改工程一期(3#机技改及配套项目)项目投资建设与回购合同书》，授予福建省轻安工程建设有限公司上述招标项目投资建设特许权，由其负责项目工程投融资建设管理及工程施

工总承包，建设内容包括：生产线改造、原有装置的拆除及搬迁、工程设计、设备及材料采购和安装、厂房建设施工等。工程建设投资估算额总计约 13,487 万元。因福建省轻安工程建设有限公司为公司控股股东福建省轻纺(控股)有限责任公司下属全资子公司，上述构成关联交易。鉴于上述关联交易系当时关联方参与公开招标导致，豁免按关联交易形式决策与披露。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
国家开发银行股份有限公司福建省分行	国开 2016391 号封闭式保本型人民币理财产品	29,000	2016 年 11 月 29 日	2017 年 02 月 27 日	浮动收益			是		否	否	
国家开发银行股份有限公司福建省分行	国开 2016392 号封闭式保本型人民币理财产品	40,000	2016 年 11 月 02 日	2017 年 05 月 29 日	浮动收益			是		否	否	
交通银行福建省分行	蕴通财富·日增利 185 天	30,000	2016 年 12 月 02 日	2017 年 06 月 05 日	固定收益			是		否	否	
中国银行沙县青州支行	中银保本理财—人民币按期开放 [CNYAQKF]	20,000	2016 年 12 月 02 日	2017 年 01 月 26 日	固定收益			是		否	否	

平安银行 福景支行	卓越计划理 财保本型	1,000	2016 年07 月06 日	2016 年08 月03 日	浮动 收益	1,000	2.28	是		否	否	
平安银行 福景支行	卓越计划理 财保本型	500	2016 年07 月19 日	2016 年10 月18 日	浮动 收益	500	3.54	是		否	否	
招商银行 水榭花都 支行	岁月流金保 本型	1,000	2016 年07 月08 日	2016 年10 月28 日	浮动 收益	1,000	8.54	是		否	否	
兴业银行 科技园支 行	机构性存款 理财保本型	1,000	2016 年08 月04 日	2016 年11 月02 日	浮动 收益	1,000	7.15	是		否	否	
兴业银行 科技园支 行	机构性存款 理财保本型	500	2016 年11 月01 日	2017 年01 月31 日	浮动 收益			是		否	否	
兴业银行 科技园支 行	机构性存款 理财保本型	500	2016 年11 月03 日	2017 年02 月01 日	浮动 收益			是		否	否	
招商银行 水榭花都 支行	岁月流金保 本型	1,000	2016 年11 月08 日	2017 年05 月08 日	浮动 收益			是		否	否	
招商银行 水榭花都 支行	岁月流金保 本型	500	2016 年07 月22 日	2016 年11 月11 日	浮动 收益	500	4.27	是		否	否	
招商银行 水榭花都 支行	岁月流金保 本型	500	2016 年11 月15 日	2017 年05 月15 日	浮动 收益			是		否	否	
兴业银行 科技园支 行	机构性存款 理财保本型	500	2016 年10 月20 日	2016 年12 月19 日	浮动 收益	500	2.17	是		否	否	
兴业银行 科技园支 行	机构性存款 理财保本型	500	2016 年12 月20 日	2017 年02 月20 日	浮动 收益			是		否	否	
合计	/	126,500	/	/	/	4,500	27.95	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0.00						
委托理财的情况说明						(1) 2016年11月15日, 公司2016年度第三次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》, 批准公司在股东大会批准通过之日起一年内, 使用不超过13.7亿元的暂时闲置募集资金购买理财产品, 单笔理财产品期限最长不超过一年。 (2) 2016年7月, 公司控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司2016年第二次临时股东大会决议授权其使用自有闲置资金购买银行保本型短期理财产品的累计金额不超过3,000万元。						

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、报告期，公司根据 2015 年第五次临时股东大会决议，及中国证券监督管理委员会《关于核准福建省青山纸业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]879 号）文件核准，公司向特定对象非公开发行不超过 72,000 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价 2.95 元。本次非公开发行股票募集资金合计人民币 2,099,999,994.75 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 2,051,761,927.45 元，于 2016 年 9 月 22 日全部到位，福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）募集资金到位情况进行了审验，并出具了闽华兴所（2016）验字 D-008 号《验资报告》。公司已完成相应的股份登记手续，具体详见公司在指定信息披露媒体刊登的公告。

2、2016 年 11 月 15 日，因非公开发行，公司 2016 年第三次临时股东大会批准公司营业执照、《公司章程》中的注册资本由壹拾亿陆仟壹佰捌拾肆万壹仟陆佰圆整变更为壹拾柒亿柒仟叁佰柒拾万陆仟零伍圆整。截至报告期末，相关工商变更手续办理完毕。具体详见公司在指定信息披露媒体刊登的公告。

3、报告期，公司控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司实施非公开发行，本次发行股份 2,000 万股，募集资金 3,580 万元。

4、2016 年 7 月，公司控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议授权其使用自有闲置资金购买银行保本型短期理财产品的累计金额不超过 3,000 万元。截止报告期末，深圳市恒宝通光电子股份有限公司累计使用自有闲置资金购买银行理财产品总额为 3,000 万元。

5、2016 年 11 月 15 日，公司 2016 年度第三次临时股东大会分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司在股东大会批准通过之日起一年内，使用不超过 13.7 亿元的暂时闲置募集资金购买理财产品，单笔理财产品期限最长不超过一年；报告期，公司已按规定及时披露了有关使用闲置募集资金购买理财产品的详细进展公告；批准公司在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，将闲置募集资金中不超过 3 亿元的募集资金暂时用于补充公司流动资金，使用期限不超过 12 个月，到期后及时、足额归还到募集资金专用账户。有关公司使用部分闲置募集资金购买理财产品、暂时补充流动资金，保荐机构均出具了相关核查意见。

6、2017 年 3 月 17 日，公司八届五次董事会审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 3,480.20 万元，符合募集资金到账后六个月内进行置换规定。公司监事会、独立董事分别发表了认可意见，会计师事务所、保荐机构分别出具了核查意见。

7、根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，公司已编制并报告了《2016年度募集资金存放与使用情况专项说明》，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，公司2016年度募集资金具体使用情况与已披露情况一致，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)相应出具了《鉴证报告》，保荐机构兴业证券出具了《专项核查报告》。具体详见公司在指定信息披露媒体披露的相关信息。

8、报告期，公司全资子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司先后收到搬迁补偿款累计30,679,056.00元。根据协议安排，该子公司先后收到补偿款(含权益属所在地社区的土地使用权补偿款)及奖励金，扣除已支付给厂区所在地和平社区的土地使用权补偿款(土地系租用地)，本次搬迁实际得到补偿款30,679,056.00元。截止报告期末，所涉及的搬迁补偿款30,679,056.00元已全部到账。

9、2017年2月21日，公司八届四次董事会审议通过了《关于投资设立福建省青山超声波技术研究院有限公司的议案》，为了将“超声波制浆”技术运用于竹木为原料的竹木浆生产，并进一步拓展超声波技术在其他领域内的应用，实现以技术为核心的产业融合，实施创新发展，公司决定与北京中科奥倍超声波技术研究院共同投资设立超声波技术研究院，截至本报告日，工商注册已完成，其他相关手续正在办理中。

10、2017年2月21日，公司八届四次董事会审议通过《关于实施年产3万吨超声波竹木制浆中试生产线的议案》。项目计划总投资(建设投资)5,528.38万元，建设期为9个月。中试生产线建设是科研成果转化为生产力的重要环节，通过中试生产线对超声波木材制浆、超声波竹片制浆技术进行补充和调整相关数据，确定和完善技术规范，并验证、优化及确定超声波竹、木浆规模化的生产工艺、设备及控制系统，为后续产业化规模投入提供技术支撑和决策支持，努力实现创新发展目标。

11、报告期技改工程项目进展情况

①热电厂锅炉环保技改：2015年起，公司根据国家新的环保排放标准和要求，分别对自备发电厂5#、6#锅炉相应实施了环保升级改造。其中：6#锅炉湿法电除尘和脱硫改造于2015年完成并投入使用，各项指标达标排放；5#锅炉脱硝、除尘改造于报告期内竣工、环保验收，并安排投运或备用。

②污水深度处理提升改造：项目于2016年5月开工，报告期已完工并通过环保检测，2017年3月工程竣工验收，并投入使用。

③募投项目年产50万吨食品包装原纸技改工程一期：即公司3#纸机技改及配套项目，是以普通食品包装原纸为技术改造方向，先期实施在超声波制浆线投产前的技改方案，先行完成年产13万吨高档包装原纸(食品和非食品包装)生产线的技术改造，具备过渡期同规模生产非食品包装纸能力，如伸性纸袋纸等，其将预留超声波制浆线投产后增加一芯层网和一条备浆线即可满足年产20.23万吨规模普通食品包装原纸生产能力。经公开招标，公司于2015年5月13日与福建省轻安工程建设有限公司签订了项目投资建设与回购合同，授予该公司招标项目投资建设特许权，由其负责工程投融资建设管理及施工总承包。该项目计划总投入15,101.33万元，其中建设投资13,487.00万元，截至2016年底，项目已达到预计可使用状态并暂交付使用，因尚未触及工程承包回购合同约定支付条件，截至报告期末，公司尚未支付回购款项。

十七、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. 精准扶贫规划

公司按照所在地政府和上级主管部门精准扶贫工作安排，以帮扶对象脱贫为目标，结合当地实际，认真做好生活困难家庭的结对帮扶工作，确保完成当地政府安排的脱贫目标。

2. 年度精准扶贫概要

报告期内，公司承担了相应的精准扶贫任务，公司继续向福建省周宁县慈善总会捐赠善款 12.5 万元，作为周宁县建档立卡贫困户子女助学使用。公司工会拨付 4.80 万元资助两名困难大学生完成学业。具体情况见精准扶贫工作情况统计表。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	17.30
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	☐ 农林产业扶贫 ☐ 旅游扶贫 ☐ 电商扶贫 ☐ 资产收益扶贫 ☐ 科技扶贫 ☒ 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	0
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	0
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数(人/次)	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	0
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数(人)	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4.8
4.2 资助贫困学生人数(人)	2
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	☐ 开展生态保护与建设 ☐ 建立生态保护补偿方式 ☐ 设立生态公益岗位

	√ 其他
6.2 投入金额	0
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数(人)	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数(人)	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	12.5
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数(个)	0
9.2. 投入金额	0
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	0
9.4. 其他项目说明	0
三、所获奖项(内容、级别)	无

4. 后续精准扶贫计划

下一步公司将继续按照当地政府的总体规划部署和上级主管部门精准扶贫工作安排，做好精准扶贫、精准脱贫工作，确保扶贫工作取得良好的成效。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

长期以来，公司一直致力于完善法人治理结构，坚持依法合规经营，能够真实、准确、完整、及时地进行信息披露，主动接受政府和社会公众的监督，在追求效益和公司可持续发展的同时，注重保护员工、股东、债权人等利益相关方的合法权益，注重环境保护和资源综合利用，积极参加社会公益事业，主动履行社会责任，追求企业与员工、环境、社会的和谐发展。公司年度社会责任工作情况，详见年报附件《公司 2016 年度社会责任报告》，报告全文公司于 2017 年 4 月 11 日刊登在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn/>。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生环境污染事故，未有受到环境保护行政处罚的情形。

作为国内大型制浆造纸企业，公司高度重视环境保护与可持续发展工作，将环境保护、节能减排作为公司可持续发展战略的重要组成部分。为落实公司节能减排目标，做好削减污染源头、降低污水处理成本和达标排放工作，公司将节能减排和环境保护纳入到公司年度绩效考核，严格执行公司环境保护目标责任状考核细则，进一步强化对环境治理、生产作业现场的运行监管和重大危险源、重要环境因素的监管力度。公司将节能减排控制指标下达到各车间，作为一项生产的考核指标，与经济责任制挂钩，与主要排污车间和污染治理车间签定环保责任书，促使各车间加强生产和设备管理，保障环保设施的正常运行，降低物耗，减少污染物排放。

2016 年公司全年污水处理总量 1,743 万吨,投入污水处理费 2,763 万元,与去年同比增加了 102 万元。实现了全年无污染事故发生的环保总目标,公司污水深度处理提升改造项目于 2016 年 5 月开工,报告期已完工并通过环保检测,2017 年 3 月工程竣工验收,并投入使用。2014 年 7 月 1 日,国家执行《GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准》的新标准,为进一步强化公司 5# 炉、6# 炉脱硫系统和电除尘的稳定运行工作,2015 年起,公司根据国家新的环保排放标准和要 求,分别对自备发电厂 5#、6# 锅炉相应实施了环保升级改造,其中:6# 锅炉湿法电除尘和脱硫改造已于 2015 年完成并投入使用,各项指标达标排放;5# 锅炉脱硝、除尘改造于报告期内完成竣工、环保验收,并安排投运或备用。实现了公司所有锅炉烟气各项排放指标全面达到火电行业新标准,为福建省减排再做贡献。近年来,公司相继被所在地的县、市列入创建省级生态县“生态工业示范企业”。

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	711,864,405	0	0	0	711,864,405	711,864,405	40.13
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	271,186,440	0	0	0	271,186,440	271,186,440	15.29
3、其他内资持股	0	0	440,677,965	0	0	0	440,677,965	440,677,965	24.84
其中：境内非国有法人持股	0	0	101,694,915	0	0	0	101,694,915	101,694,915	5.73
境内自然人持股	0	0	338,983,050	0	0	0	338,983,050	338,983,050	19.11
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	1,061,841,600	100.00	0	0	0	0	0	1,061,841,600	59.87
1、人民币普通股	1,061,841,600	100.00	0	0	0	0	0	1,061,841,600	59.87
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	1,061,841,600	100.00	711,864,405	0	0	0	711,864,405	1,773,706,005	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2016 年 9 月经中国证监会核准向特定对象非公开发行股份 711,864,405 股,公司总股本增加至 1,773,706,005 股,其中无限售流通股 1,061,841,600 股,限售流通股 711,864,405 股。详情请查阅公司 2016 年 9 月 30 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《福建省青山纸业股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》(公告编号为临 2016-039)。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内,公司通过非公开发行股票方式,新增股份 711,864,405 股,总股本由 1,061,841,600 股增至 1,773,706,005 股,由此导致的公司每股收益、归属于上市公司股东每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额等指标变动。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省能源集团有限责任公司	0	0	169,491,525	169,491,525	认购非公开发行股票	2019 年 9 月 30 日
福建省轻纺(控股)有限责任公司	0	0	101,694,915	101,694,915	认购非公开发行股票	2019 年 9 月 30 日
沈利红	0	0	101,694,915	101,694,915	认购非公开发行股票	2019 年 9 月 30 日
方怀月	0	0	101,694,915	101,694,915	认购非公开发行股票	2019 年 9 月 30 日
崔中兴	0	0	101,694,915	101,694,915	认购非公开发行股票	2019 年 9 月 30 日
中信建投基金管理有限公司(中信建投定增 10 号资产管理计划)	0	0	101,694,915	101,694,915	认购非公开发行股票	2019 年 9 月 30 日
刘首轼	0	0	33,898,305	33,898,305	认购非公开发行股票	2019 年 9 月 30 日
合计	0	0	711,864,405	711,864,405	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2016 年 9 月 29 日	2.95	711,864,405	2019 年 9 月 30 日	711,864,405	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明：

√适用 □不适用

公司于 2016 年 9 月经中国证监会核准向特定对象非公开发行股份 711,864,405 股，公司总股本增加至 1,773,706,005 股，其中无限售流通股 1,061,841,600 股，限售流通股 711,864,405 股。详情请查阅公司 2016 年 9 月 30 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《福建省青山纸业股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》（公告编号为临 2016-039）

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

本次非公开发行完成后，新增股份 711,864,405 股，总股本由 1,061,841,600 股增至 1,773,706,005 股。控股股东-福建省轻纺(控股)有限责任公司持股比例由 4.45% 上升至 8.4%。公司的总资产和净资产规模均有一定增加，资产负债率相应有所降低，按本次发行募集资金净额 20.51 亿元，在不考虑其它因素变化的提前下，以截止 2016 年 12 月 31 日的财务报表数据为基础进行测算，本次发行完成后，公司总资产增至 48.92 亿元，增长 49.26%；净资产增至 33.69 亿元，增长 172.81%。

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、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)	98,185
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	102,795
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	
福建省能源集团有 限责任公司	169,491,525	169,491,525	9.56	169,491,525	无	0	国有法人
福建省轻纺(控股) 有限责任公司	101,694,915	148,979,915	8.40	101,694,915	无	0	国有法人
福建省盐业集团有 限责任公司	1,571,500	106,550,040	6.01	0	无	0	国有法人
沈利红	101,694,915	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	94,500,000	境内自然人
方怀月	101,694,915	101,694,915	5.73	101,694,915	无	0	境内自然人
崔中兴	101,694,915	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	95,694,900	境内自然人
中信建投基金—中 信证券—中信建投 基金定增 10 号资 产管理计划	101,694,915	101,694,915	5.73	101,694,915	无	0	其他
福建省金皇贸易有 限责任公司	0	40,926,232	2.31	0	无	0	国有法人
刘首轼	33,898,305	33,898,305	1.91	33,898,305	质押	28,100,000	境内自然人
王秀英		22,106,728	1.25	0	质押	7,354,848	境内自然人
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			
福建省盐业集团有限责任公司		106,550,040	人民币普通股	106,550,040			
福建省轻纺(控股)有限责任公司		47,285,000	人民币普通股	47,285,000			
福建省金皇贸易有限责任公司		40,926,232	人民币普通股	40,926,232			
王秀英		22,106,728	人民币普通股	22,106,728			
谭桂芳		15,057,510	人民币普通股	15,057,510			
郭贵兴		13,081,190	人民币普通股	13,081,190			
张瑞红		12,653,034	人民币普通股	12,653,034			
张亚丽		12,307,600	人民币普通股	12,307,600			
哈振军		12,124,964	人民币普通股	12,124,964			
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选 混合型证券投资基金		12,116,879	人民币普通股	12,116,879			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名股东中，第二、三、八大股东存在关联关系，即福建省盐业有限责任公司、福建省金皇贸易有限责任公司为福建省轻纺(控股)有限责任公司全资控股子公司，另第一大股东福建省能源集团有限责任公司与第二大股东福建省轻纺(控股)有限责任公司签署了《一致行动协议》，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建省能源集团有限责任公司	169,491,525	2019年9月30日	0	限售36个月
2	福建省轻纺(控股)有限责任公司	101,694,915	2019年9月30日	0	限售36个月
3	沈利红	101,694,915	2019年9月30日	0	限售36个月
4	方怀月	101,694,915	2019年9月30日	0	限售36个月
5	崔中兴	101,694,915	2019年9月30日	0	限售36个月
6	中信建投基金—中信证券—中信建投基金定增10号资产管理计划	101,694,915	2019年9月30日	0	限售36个月
7	刘首弼	33,898,305	2019年9月30日	0	限售36个月
8	无	0		0	
9	无	0		0	
10	无	0		0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件股东中，第一大股东福建省能源集团有限责任公司与第二大股东福建省轻纺(控股)有限责任公司签署了《一致行动协议》，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其他前10名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

四、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	福建省轻纺(控股)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	黄文定
成立日期	1997年10月23日
主要经营业务	经营授权的国有资产，对外投资经营、咨询、服务。福建省轻纺(控股)有限责任公司系福建省人民政府国有资产监督管理委员会授权运营国有资产的经营单位。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2015年度合并营业收入330,196.25万元，利润总额785.89万元，归属于母公司所有者净利润5,277.01万元；资产总额593,581.27万元，净资产230,083.46万元。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 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	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

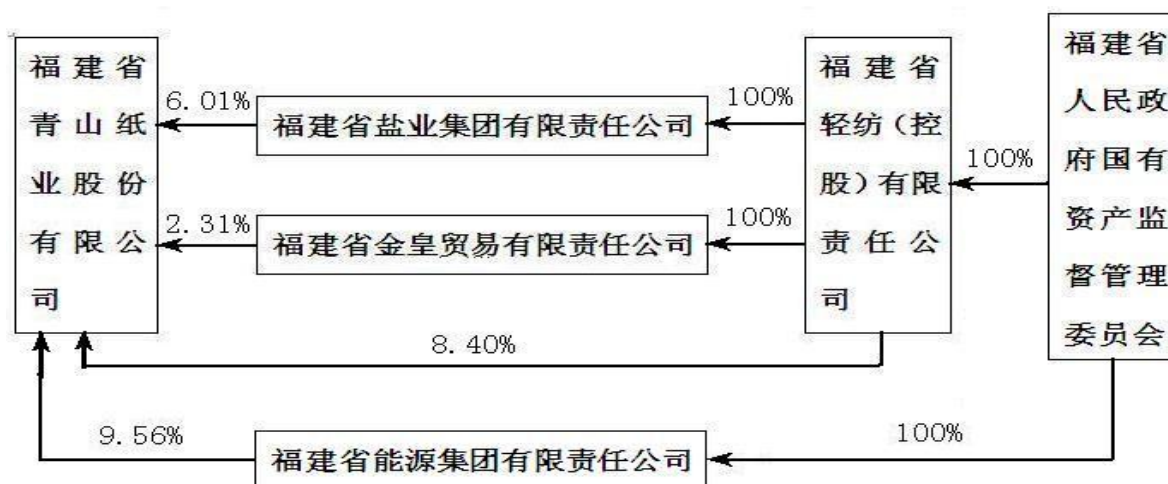
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 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



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☒适用 ☐不适用

福建省轻纺(控股)有限责任公司是集工、贸、科研、设计、安装为一体的大型国有控股集团。公司前身为福建省轻工业厅，1994年11月成建制转为福建省轻纺工业总公司，2001年新组建为控股有限责任公司，属福建省国有资产监督管理委员会15家国有控股集团公司之一，主要职能为经营授权范围内的国有资产，行使出资者权利。公司经营涉足林浆纸、食用盐、光电子、医药、商贸、设计、安装、科研等行业，拥有福建省青山纸业股份有限公司、福建省盐业有限责任公司、福建省建筑轻纺设计院等14家二级企业，现有浆纸70万吨、食用盐加工50万吨生产能力，主要产品有纸袋纸、牛皮箱板纸、高强瓦楞纸、本色商品木浆、人纤浆粕、食用盐等。公司注册资本金8.6亿元，资产总额59.36亿元。未来的发展战略：以制浆造纸、食盐为主业，拓展医药、光电产业，实现资本运作市场化、产业发展规模效益化、技术创新和经营管理现代化、企业组织集团化、资本结构多元化，跨行业、跨地区、多元化的现代大型企业集团。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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
张小强	董事长	男	53	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		2	是
林小河	副董事长兼总经理	男	47	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		34.49	否
黄金鏢	董事	男	47	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
刘洁	董事	男	51	2016-11-22	2019-11-21	0	988,800	988,800		19.25	否
徐宗明	董事	男	53	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
林新利	董事兼常务副总经理	男	47	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		43.31	否
毛前友	董事	男	34	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	否
陈建煌	独立董事	男	46	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		4	否
刘燕娜	独立董事	女	58	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		4	否
冯玲	独立董事	女	53	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		4	否
曲凯	独立董事	男	46	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	否
郑鸣峰	监事会主席	男	55	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
郑剑军	监事	女	48	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
蔡少卿	监事	女	53	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
陈维士	监事	男	51	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		11.22	否
梁明富	监事	男	48	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		19.47	否
沈军	副总经理	男	53	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		24.61	否
陈友立	副总经理	男	52	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		25.00	否
林建平	副总经理(原		50	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		30.43	否

	董事会秘书)										
黄锦官	总工程师	男	51	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		27.08	否
郭俊卿	财务总监	男	53	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		27.19	否
潘其星	董事会秘书	男	45	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		17.32	否
潘士颖	原董事长	男	52	2013-09-23	2016-11-22	0	0	0		0	是
蓝晓寒	原副董事长	男	53	2013-09-23	2016-10-24	0	0	0		0	是
陈荣	原董事	男	57	2012-05-08	2016-11-22	0	0	0		0	是
林兵霞	原监事会主席	女	47	2013-09-23	2016-11-22	0	0	0		0	是
魏强	原监事	男	44	2013-09-23	2016-10-24	0	0	0		0	是
陈文水	原总经理	男	53	2014-07-09	2016-11-22	0	0	0		30.44	否
黄逢时	原副总经理	男	61	2012-08-16	2016-11-22	18,600	18,600	0		33.32	否
合计	/	/	/	/	/	18,600	1,007,400	988,800	/	357.13	/

姓名	主要工作经历
张小强	近五年曾任福建省轻纺(控股)有限责任公司产权管理部副经理,福建省金皇贸易有限责任公司经理,福建省青山纸业股份有限公司董事。现任福建省轻纺(控股)有限责任公司总经理助理兼产权管理部经理、福建省金皇贸易有限责任公司董事长、福建省青山纸业股份有限公司董事长。
林小河	近五年曾任福建省南纸股份有限公司副总经理,福建省金皇贸易有限责任公司副总经理等职务。现任福建省青山纸业股份有限公司副董事长、总经理、党委书记。
黄金鏢	近五年曾任福建省南纸股份有限公司董事长,福建省青山纸业股份有限公司、副董事长,福建省轻纺(控股)有限责任公司总经理助理。现任福建省轻纺(控股)有限责任公司副总经理,福建省青山纸业股份有限公司董事。
刘洁	近五年任国有河南省滑县林业站站长。现任福建省轻纺(控股)有限责任公司副总工程师、福建省青山纸业股份有限公司董事。
徐宗明	近五年曾任福建省青山纸业股份有限公司总经理、董事长,福建省盐业集团有限责任公司党委书记、副董事长。现任福建省青山纸业股份有限公司董事,福建省盐业集团有限责任公司董事长、党委书记。
林新利	近五年曾任福建省青山纸业股份有限公司总经理助理、副总经理,深圳市恒宝通光电子股份有限公司总经理,现任福建省青山纸业股份有限公司董事、常务副总经理,深圳市恒宝通光电子股份有限公司董事长,深圳市龙岗闽环实业有限公司董事长。
毛前友	近五年任北京市国有资产经营有限责任公司金融投资部投资经理,民生加银资产管理有限公司企业金融事业部高级副总裁,中国保利集团公司房地产部经理。现任福建省青山纸业股份有限公司董事,北京征金资本管理有限公司高级副总裁。
陈建煌	近五年曾任德邦证券有限公司证券投资部、研究所副总经理。现任上海聚福投资咨询有限公司总经理、福建省青山纸业股份有限公司独立董事、福建发展高速公路股份有限公司独立董事、福建三钢闽光股份有限公司独立董事。

刘燕娜	近五年任福建农林大学经济管理学院企业管理系教授，硕士生导师，中国林业企业管理研究会理事，福建省青山纸业股份有限公司独立董事。
冯玲	近五年任福州大学经济与管理学院财政金融系教授、博士生导师，福州大学金融研究所所长，中国运筹学会决策科学分会理事会常务理事，福建省中青年经济发展研究会理事，福建省证券经济研究会理事，福建省服务标准化技术委员会委员，福建省青山纸业股份有限公司独立董事。
曲凯	近五年任北京国枫凯文律师事务所合伙人。现任北京国枫律师事务所合伙人、重庆啤酒股份有限公司独立董事、安徽黄山胶囊股份有限公司独立董事、北京博睿宏远数据科技股份有限公司独立董事、北京腾信创新网络营销技术股份有限公司独立董事、北京恩菲环保股份有限公司独立董事、福建省青山纸业股份有限公司独立董事。
郑鸣峰	近五年任福建省轻纺(控股)有限责任公司运行部经理、福建省盐业集团有限责任公司董事、福建省青山纸业股份有限公司监事会主席。
郑剑军	近五年任福建省南纸股份有限公司财务总监、福建省轻纺(控股)有限责任公司产权部副经理。现任福建省轻纺(控股)有限责任公司财务部经理，福建省盐业集团有限责任公司监事会召集人，福建省青山纸业股份有限公司监事。
蔡少卿	近五年任福建省盐业有限责任公司财务总监、福建省青山纸业股份有限公司监事。
陈维士	近五年曾任福建省国资委规划发展处处长助理(挂职)、福建省青山纸业股份有限公司党委工作部部长。现任福建省青山纸业股份有限公司纪委副书记、监察室主任、职工监事。
梁明富	近五年任福建省青山纸业股份有限公司国际经营部经理、市场部经理，沙县青阳再生资源利用有限公司经理。现任福建省青山纸业股份有限公司总经理助理、销售部经理、职工监事。
沈军	近五年任福建省青山纸业股份有限公司副总经理。
陈友立	近五年任福建省青山纸业股份有限公司副总经理、板纸事业部经理、工会主席。
林建平	近五年曾任福建省青山纸业股份有限公司企划部经理、总经理助理、董事会秘书、总法律顾问。现任福建省青山纸业股份有限公司副总经理、漳州水仙药业股份有限公司董事长。
黄锦官	近五年曾任福建省青山纸业股份有限公司技改工程指挥部副总指挥。现任福建省青山纸业股份有限公司总工程师。
郭俊卿	近五年任福建省轻纺(控股)有限责任公司产权部经理助理、福建省轻安工程建设有限公司副总经理。现任福建省青山纸业股份有限公司财务总监。
潘其星	近五年任福建省青山纸业股份有限公司董事会秘书处主任、证券事务代表、总经理助理。现任福建省青山纸业股份有限公司董事会秘书、总法律顾问。

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
张小强	福建省轻纺(控股)有限责任公司	总经理助理	2015-6-19	
张小强	福建省金皇贸易有限责任公司	董事长	2015-9-10	
黄金鏢	福建省轻纺(控股)有限责任公司	副总经理	2014-8-1	
刘洁	福建省轻纺(控股)有限责任公司	副总工程师	2016-10-1	
徐宗明	福建省盐业集团有限责任公司	董事长、党委书记	2014-7-9	
郑鸣峰	福建省轻纺(控股)有限责任公司	运行部经理	2010-12-6	
郑剑军	福建省轻纺(控股)有限责任公司	财务部经理	2014-7-22	
蔡少卿	福建省盐业集团有限责任公司	财务总监	2010-12-1	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
毛前友	北京征金资本管理有限公司	高级副总裁	2014-11-1	
陈建煌	上海聚福投资咨询有限公司	法定代表人	2008-5-1	
陈建煌	福建发展高速公路股份有限公司	独立董事	2015-6-18	
陈建煌	福建三钢闽光股份有限公司	独立董事	2017-1-19	
刘燕娜	福建农林大学经济管理学院	企业管理系教授	2002-7-1	
冯玲	福州大学经济与管理学院	财政金融系教授、博士生导师	2011-4-19	
冯玲	福州大学金融研究所	所长	2011-11-1	
曲凯	北京国枫律师事务所	合伙人	2015-2-1	
曲凯	楚天科技股份有限公司	独立董事	2013-11-1	
曲凯	重庆啤酒股份有限公司	独立董事	2013-4-12	
曲凯	安徽黄山胶囊股份有限公司	独立董事	2015-12-1	
曲凯	北京博睿宏远数据科技股份有限公司	董事	2005-11-1	
曲凯	北京恩菲环保股份有限公司	独立董事	2007-3-1	

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

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	公司董事和监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提案，董事会审议通过后报股东大会审议批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴按照董事、监事工作津贴与报酬制度规定的标准发放，高级管理人员年度报酬与公司经营业绩挂钩考核，按照年度经营计划完成的实际情况，经董事会薪酬与考核委员会考核后，确认领取薪酬；职工代表监事按照公司岗位薪级工资制度，考核发放工资、奖金、补贴等报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的实际支付情况详见本节“一、持股变动及报酬情况(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
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	2016 年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员合计领取报酬为 357.13 万元，其中独立董事合计领取津贴为 12 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
张小强	董事长	选举	换届选举
林小河	副董事长	选举	换届选举
黄金鏢	董事	选举	换届选举
刘洁	董事	选举	换届选举
林新利	董事	选举	换届选举
毛前友	董事	选举	换届选举
曲凯	独立董事	选举	换届选举
郑鸣峰	监事会主席	选举	换届选举
郑剑军	监事	选举	换届选举
林小河	总经理	聘任	换届聘任
林建平	副总经理	聘任	换届聘任
潘其星	董事会秘书	聘任	换届聘任

潘士颖	董事长	离任	换届解任
黄金鏢	副董事长	离任	换届解任
蓝晓寒	副董事长	离任	因个人原因
陈荣	董事	离任	换届解任
林兵霞	监事会主席	离任	换届解任
魏强	监事	离任	因个人原因
陈文水	总经理	离任	换届解任
黄逢时	副总经理	离任	因到退休年龄
林建平	董事会秘书	离任	换届解任

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	2,608
主要子公司在职员工的数量	1,071
在职员工的数量合计	3,679
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,843
销售人员	72
技术人员	406
财务人员	66
行政人员	221
合计	2,608
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	2
本科学历	156
大专学历	545
中专学历	172
高中及以下	1,733
合计	2,608

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为构建良好的管理环境，充分调动员工的工作积极性，促进人力资源的合理配置，以适应企业发展的需要，公司不断完善薪酬管理制度，创建了集经营业绩、运营效率、安全与环保等要素指标于一体的多种薪酬激励模式。根据公司员工薪酬福利管理制度，员工薪酬按岗位类别、工作性质、责任大小、任职资格、工作条件等确定员工薪酬标准，员工工资实行月薪制和绩效考核相结合的激励政策。以“存量优化、增量注入”方式，通过调整薪酬结构，优化薪酬分配体系，倾斜关键艰苦岗位，强化效益挂钩考核，激发员工潜在能力，达到薪酬激励作用。

职工薪酬包括：岗位工资、奖金、津贴、福利费等构成。此外，公司严格执行国家相关规定，员工享受“五险二金”、带薪培训及带薪年假等待遇。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为保证公司可持续性发展，公司一直以来把人才培养摆在发展战略的高度，对员工的培训紧密围绕生产经营目标，坚持“四个结合、四个为主”（内培与外训相结合，以内培为主；业余与脱产相结合，以业余为主；理论知识与实际技能相结合，以实际技能为主；以公司培训与分公司培训相结合，以分公司培训为主）开展教育培训工作，把吸引、培养、使用、凝聚各类人才作为重要工作来抓。

根据公司未来发展的需要和员工多样化培训需求，公司人力资源部每年制定培训计划，采取集中授课与岗位自学相结合、内部培训培训与委托外培相结合的方式，主要是送外培训、（新入职和调岗位）的岗位适应性培训、技术工种岗位技能竞赛培训、专业技术人员的继续教育等形式灵活

的培训, 培训结束后进行效果评估, 以确保各类管理人员、专业技术人员和技工工人的培训质量, 提高员工的综合素质, 促进公司工作效率和经营管理水平的不断提升, 达到企业与员工的共同发展。

2017 年公司将根据年度的经营计划和未来的发展需要, 坚持服务公司、按需施教、学以致用、力求实效的原则, 继续采取内训与外训相结合的方式开展各层次的员工培训, 及时调整、更新、丰富培训内容, 切实增强培训的针对性和实效性。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1, 884, 258
劳务外包支付的报酬总额	22, 490, 511

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期, 公司严格履行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所、福建省证监局有关法律法规和规范性文件的要求, 不断完善公司法人治理结构, 加强信息披露工作, 规范公司运作, 提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确, 公司法人治理结构基本符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。为规范公司信息披露暂缓与豁免行为, 依法合规履行信息披露义务, 保护投资者的合法权益, 报告期, 公司根据《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等规定, 制定并实施公司《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》。根据非公开发行情况及换届选举需要两度修订了《公司章程》, 并修改了《董事会工作规则》等。

为进一步贯彻落实上市公司监管指引有关事项相关工作, 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《关于进一步加强投资者保护工作的通知》的精神, 公司已在原有基础上继续制定了《2015-2017 年股东回报规划》, 并修改了《公司章程》, 以进一步规范公司利润分配政策, 增强现金分红透明度。报告期, 公司召开的历次股东大会均以“现场+网络”形式召开, 并依托上海交易系统, 为广大投资者提供便携的网络投票平台, 且对影响较大决策事项均实施了中小投资者单独计票。

1、关于股东与股东大会

公司严格执行《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》规定召开股东大会, 平等对待所有股东, 确保所有股东、特别是中小股东充分享有和行使自己的权利, 并承担相应的义务。公司聘请执业律师对股东大会做现场见证, 并出具法律意见书, 保证了股东大会的合法有效性。公司进一步规范与关联方之间的关联交易, 对公司关联交易的决策程序有明确的规定, 对关联交易的表决实施关联方回避制度, 公司关联交易公平合理, 关联交易的定价依据、协议订立及履行情况均及时充分予以披露。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东及实际控制人行为规范, 没有以任何形式损害本公司和其他股东的合法权益, 也没有利用其特殊地位谋取额外利益, 没有越权干涉公司的各项决策、经营活动和任免高级管理人员; 公司拥有独立的业务和经营自主权, 董事会、监事会和内部机构独立运作, 与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面严格做到“五分开”, 不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司高级管理人员在控股股东单位没有担任除董事以外的其他职务。报告期内, 没有发生公司控股股东侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、关于董事与董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。公司第八届董事会董事 11 人，其中独立董事 4 名，且有 1 名为会计专业人士，独立董事占全体董事的三分之一。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责；董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会；董事会及各专门委员会人数和构成符合有关法律、法规的要求，并按各自的议事规则开展工作。

报告期内，公司董事会共召开 11 次会议，审议通过了 52 项议案。会议的召集、召开符合相关规定，各位董事均能从公司和全体股东的利益出发，忠实履职，勤勉尽责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 人，人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司监事会共召开 10 次会议，审议通过了 29 项议案。公司监事严格按照《监事会议事规则》的要求，召开会议和开展工作；各位监事列席董事会会议，公司监事能认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、投资者关系及相关利益者

公司在保持自身发展，实现股东利益最大化的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司董事会秘书处指派专人负责接待投资者来电来访，及时解答和回复投资者咨询。通过上交所 E 互动平台与投资者积极互动，在公司网站中设置投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系。

为加强同广大投资者的交流与沟通，便于投资者了解公司情况，公司于 2016 年 5 月 23 日参加了“福建辖区上市公司网上集体接待日”活动。报告期间，公司对不实媒体报道给予了及时澄清。

6、关于信息披露及透明度

公司严格履行《上市公司信息披露管理办法》履行信息披露义务，制订并实施《公司信息披露事务管理制度》、《公司信息披露事务管理办法》、《公司重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人登记制度》、《年报重大差错责任追究制度》和《投资者关系管理制度》，公司董事会指定董事秘书负责信息披露工作，设立专门机构并配备相应人员，明确信息披露责任人，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站，保证所有投资者都有平等的机会及时了解公司经营动态、财务状况及重大事项的进展情况知情权。

7、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核体系。每年公司董事会与经营管理层签订当年经营目标责任书，明确相关人员本年度的经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司经营管理层的业绩和绩效进行考评和奖励。公司将继续探寻更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，进一步完善公司的绩效评价与激励约束体系，从而有效调动管理者的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

(二)内幕知情人登记管理

公司严格按照《公司新媒体登记监控制度》、《公司内幕信息及信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，及时签订《保密(承诺)协议》；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的保密意识，并将相关文件转发至相关股东、政府部门等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外界递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生内部人员利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

报告期内，未发生公司内部相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

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
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn	2016 年 3 月 26 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 18 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn	2016 年 8 月 3 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 11 月 15 日	www.sse.com.cn	2016 年 11 月 16 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn	2016 年 11 月 23 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张小强	否	11	11	3	0	0	否	5
林小河	否	2	2	1	0	0	否	0
黄金鏢	否	11	11	3	0	0	否	5
刘洁	否	2	2	1	0	0	否	0
徐宗明	否	11	11	3	0	0	否	4
林新利	否	2	2	1	0	0	否	0
毛前友	否	2	2	1	0	0	否	0
陈建煌	是	11	11	3	0	0	否	4
刘燕娜	是	11	11	3	0	0	否	5
冯玲	是	11	11	3	0	0	否	5
曲凯	是	2	2	1	0	0	否	0
潘士颖	否	9	8	2	0	1	否	4
蓝晓寒	否	7	7	2	0	0	否	3
陈荣	否	9	9	2	0	0	否	5

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	11
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司高级管理人员接受董事会的考核与监督。高级管理人员是企业的中坚力量，其素质水平的高低和队伍的稳定性对公司发展起着关键的作用。

为有效地调动和激发高级管理人员的积极性和创造性，谋求股东利益最大化，每年年初，根据高级管理人员的工作岗位职责与业绩考核指标，按照绩效评价标准和程序，对主要财务指标、经营指标和安全生产的年度完成情况进行绩效评价，董事会薪酬与考核委员会制订薪酬考核方案，报董事会批准后执行。报告期内，公司按照薪酬考核方案，对公司高级管理人员的业绩和绩效进行综合考评，最终确定公司高级管理人员 2016 年度薪酬数额。

2016 年年度报告披露的公司董事、监事和高级管理人员发放的报酬，符合公司薪酬体系规定，披露的薪酬数据真实、合理、准确。

目前，公司尚未建立和实施股权激励机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

2017 年 4 月 11 日，《福建省青山纸业股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》全文刊载于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

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

根据《企业内部控制基本规范》，经公司股东大会批准，公司聘请福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度内部控制审计机构。

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至 2016 年 12 月 31 日内部控制有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，并出具了审计报告。内部控制审计报告公司于 2017 年 4 月 11 日刊载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

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

闽华兴所（2017）审字 D-135 号

福建省青山纸业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建省青山纸业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖军

中国注册会计师：蔡斌

中国福州市

二〇一七年四月七日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：福建省青山纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	628,657,624.11	252,713,654.26
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	七、4	291,601,255.38	283,633,146.29
应收账款	七、5	177,541,167.83	206,495,703.54
预付款项	七、6	23,287,916.01	17,937,466.66
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	七、9	10,246,665.78	10,417,448.40
买入返售金融资产			
存货	七、10	568,653,655.85	591,045,197.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,223,378,080.21	
流动资产合计		2,923,366,365.17	1,362,242,616.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	10,462,048.47	10,722,091.70
投资性房地产	七、18	37,300,123.86	39,369,095.82
固定资产	七、19	1,418,816,705.30	1,257,027,197.71
在建工程	七、20	17,308,068.85	98,590,135.89
工程物资	七、21	1,388,552.97	1,563,778.61
固定资产清理			
生产性生物资产	七、23	7,802,947.81	7,802,947.81
油气资产			
无形资产	七、25	408,740,412.97	432,594,159.40
开发支出			
商誉	七、27	1,854,385.11	1,854,385.11
长期待摊费用	七、28	2,414,307.85	2,896,109.54
递延所得税资产	七、29	47,189,276.07	47,550,326.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,968,276,829.26	1,914,970,228.21
资产总计		4,891,643,194.43	3,277,212,844.83
流动负债：			
短期借款	七、31	432,950,000.00	547,099,738.67
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	七、34		73,144,500.53
应付账款	七、35	376,694,406.20	495,487,317.65
预收款项	七、36	29,215,020.96	47,659,909.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	56,363,044.50	48,637,420.02
应交税费	七、38	9,456,134.75	36,416,006.83
应付利息	七、39	8,608,259.38	10,195,679.26
应付股利	七、40	5,513,569.56	5,513,569.56
其他应付款	七、41	62,289,578.54	58,724,879.93
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	347,299,200.00	182,763,040.00
其他流动负债	七、44	3,174,950.20	4,889,885.40
流动负债合计		1,331,564,164.09	1,510,531,947.32
非流动负债：			
长期借款	七、45	139,065,300.00	507,595,600.00
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	七、49	28,670,296.63	
预计负债			
递延收益	七、51	22,208,259.07	23,119,400.87
递延所得税负债	七、29	969,283.37	969,283.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,913,139.07	531,684,284.24
负债合计		1,522,477,303.16	2,042,216,231.56
所有者权益			
股本	七、53	1,773,706,005.00	1,061,841,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,347,356,552.88	7,459,030.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	204,298,488.86	204,616,383.24
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-131,644,748.59	-176,633,291.78
归属于母公司所有者权益合计		3,193,716,298.15	1,097,283,721.89
少数股东权益		175,449,593.12	137,712,891.38
所有者权益合计		3,369,165,891.27	1,234,996,613.27
负债和所有者权益总计		4,891,643,194.43	3,277,212,844.83

法定代表人：张小强 主管会计工作负责人：林小河 会计机构负责人：郭俊卿

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:福建省青山纸业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		519,434,970.93	185,406,996.68
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		167,282,880.70	159,740,168.22
应收账款	十七、1	38,243,246.68	61,067,337.91
预付款项		13,841,082.40	10,125,271.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	17,166,132.59	21,708,293.21
存货		335,240,679.34	379,411,710.77
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,190,872,747.04	
流动资产合计		2,282,081,739.68	817,459,778.38
非流动资产:			
可供出售金融资产		15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	362,137,311.30	362,392,919.50
投资性房地产		36,656,545.04	38,707,315.40
固定资产		1,293,378,067.78	1,126,662,529.84
在建工程		17,312,999.85	97,938,820.75
工程物资		1,108,236.97	1,283,462.61
固定资产清理			
生产性生物资产		1,752,552.00	1,752,552.00
油气资产			
无形资产		384,014,376.33	407,246,094.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		62,400.00	67,600.00
递延所得税资产		38,800,000.00	38,800,000.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,150,222,489.27	2,089,851,294.55
资产总计		4,432,304,228.95	2,907,311,072.93
流动负债:			
短期借款		412,950,000.00	507,099,738.67
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			73,000,000.00
应付账款		318,872,728.69	450,395,096.29
预收款项		23,331,292.02	42,432,443.56
应付职工薪酬		28,830,759.37	27,302,744.27
应交税费		1,640,092.89	14,699,883.04
应付利息		8,608,259.38	10,195,679.26
应付股利		2,713,569.56	2,713,569.56
其他应付款		133,416,399.10	161,370,191.04

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		347,299,200.00	182,763,040.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,277,662,301.01	1,471,972,385.69
非流动负债：			
长期借款		139,065,300.00	507,595,600.00
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			
预计负债			
递延收益		12,104,285.91	11,535,714.43
递延所得税负债		969,283.37	969,283.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,138,869.28	520,100,597.80
负债合计		1,429,801,170.29	1,992,072,983.49
所有者权益：			
股本		1,773,706,005.00	1,061,841,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,343,219,083.82	3,321,561.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		204,616,383.24	204,616,383.24
未分配利润		-319,038,413.40	-354,541,455.17
所有者权益合计		3,002,503,058.66	915,238,089.44
负债和所有者权益总计		4,432,304,228.95	2,907,311,072.93

法定代表人：张小强 主管会计工作负责人：林小河 会计机构负责人：郭俊卿

合并利润表

2016 年 1—12 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		2,277,754,341.37	2,111,610,376.31
其中:营业收入	七、61	2,277,754,341.37	2,111,610,376.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,204,692,856.14	2,224,277,758.71
其中:营业成本	七、61	1,859,345,179.19	1,811,603,293.77
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	七、62	22,460,203.75	12,573,856.57
销售费用	七、63	76,416,547.08	74,104,708.54
管理费用	七、64	179,645,208.89	184,653,865.61
财务费用	七、65	57,295,197.56	103,171,784.33
资产减值损失	七、66	9,530,519.67	38,170,249.89
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)	七、68	273,350.02	-173,660.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-260,043.23	-173,660.91
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		73,334,835.25	-112,841,043.31
加:营业外收入	七、69	10,193,936.26	9,436,248.70
其中:非流动资产处置利得		670.80	42,655.89
减:营业外支出	七、70	3,458,139.26	5,642,848.78
其中:非流动资产处置损失		642,427.84	3,618,460.03
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		80,070,632.25	-109,047,643.39
减:所得税费用	七、71	18,889,696.81	21,341,908.83
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		61,180,935.44	-130,389,552.22
归属于母公司所有者的净利润		44,988,543.19	-146,515,756.34
少数股东损益		16,192,392.25	16,126,204.12
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		61,180,935.44	-130,389,552.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,988,543.19	-146,515,756.34
归属于少数股东的综合收益总额		16,192,392.25	16,126,204.12
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0363	-0.1380
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0363	-0.1380

法定代表人: 张小强 主管会计工作负责人: 林小河 会计机构负责人: 郭俊卿

母公司利润表
2016 年 1—12 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	十七、4	1,537,872,227.04	1,409,806,986.60
减:营业成本	十七、4	1,308,295,177.33	1,301,537,518.73
税金及附加		16,655,921.03	7,715,621.07
销售费用		35,623,500.15	35,447,761.66
管理费用		116,056,094.24	122,159,971.33
财务费用		59,592,402.08	107,363,738.36
资产减值损失		3,224,123.85	31,745,423.56
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)	十七、5	33,598,326.03	33,365,355.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-255,608.20	-151,304.27
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		32,023,334.39	-162,797,692.32
加:营业外收入		4,649,726.29	6,312,213.74
其中:非流动资产处置利得			37,440.89
减:营业外支出		1,130,912.53	2,617,759.90
其中:非流动资产处置损失		587,045.68	962,886.57
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		35,542,148.15	-159,103,238.48
减:所得税费用		39,106.38	109,915.36
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		35,503,041.77	-159,213,153.84
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		35,503,041.77	-159,213,153.84
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张小强 主管会计工作负责人: 林小河 会计机构负责人: 郭俊卿

合并现金流量表

2016 年 1—12 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		2,635,303,787.74	2,370,387,610.57
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		11,642,985.56	10,486,447.02
收到其他与经营活动有关的现金	七、73.(1)	88,070,687.40	24,666,076.36
经营活动现金流入小计		2,735,017,460.70	2,405,540,133.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,870,679,262.12	1,764,020,185.54
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		303,096,397.50	275,506,469.30
支付的各项税费		164,775,063.08	114,339,004.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、73.(2)	93,651,933.22	146,734,473.14
经营活动现金流出小计		2,432,202,655.92	2,300,600,132.42
经营活动产生的现金流量净额		302,814,804.78	104,940,001.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,253,934.23	
取得投资收益收到的现金		290,629.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190,094.10	185,250.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			80,191,987.90
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,734,657.63	80,377,238.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		364,682,246.51	64,685,713.83
投资支付的现金		1,265,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		1,629,682,246.51	64,685,713.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,583,947,588.88	15,691,524.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,135,799,994.75	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,800,000.00	
取得借款收到的现金		722,950,000.00	1,149,845,138.82
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73.(5)	119,160,984.54	226,367,459.63
筹资活动现金流入小计		2,977,910,979.29	1,376,212,598.45
偿还债务支付的现金		1,047,500,561.28	1,435,090,769.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,382,186.86	97,403,846.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,400,000.00	13,856,272.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73.(6)	51,452,067.30	7,420,000.00
筹资活动现金流出小计		1,182,334,815.44	1,539,914,616.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,795,576,163.85	-163,702,018.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		842,438.64	469,210.91
五、现金及现金等价物净增加额		515,285,818.39	-42,601,281.22
加：期初现金及现金等价物余额		112,915,805.72	155,517,086.94
六、期末现金及现金等价物余额		628,201,624.11	112,915,805.72

法定代表人：张小强 主管会计工作负责人：林小河 会计机构负责人：郭俊卿

母公司现金流量表

2016 年 1—12 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		1,782,597,105.55	1,627,462,426.46
收到的税费返还		1,435,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		79,850,864.76	39,043,165.15
经营活动现金流入小计		1,863,882,970.31	1,666,505,591.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,291,256,093.49	1,249,453,244.80
支付给职工以及为职工支付的现金		187,883,762.43	179,208,386.06
支付的各项税费		93,986,158.69	59,647,825.33
支付其他与经营活动有关的现金		101,800,518.28	107,480,955.17
经营活动现金流出小计		1,674,926,532.89	1,595,790,411.36
经营活动产生的现金流量净额		188,956,437.42	70,715,180.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		253,934.23	-
取得投资收益收到的现金		33,600,000.00	36,143,728.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		146,244.10	158,248.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			80,482,988.81
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		34,000,178.33	116,784,964.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		350,737,197.87	46,593,232.62
投资支付的现金		1,190,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		1,540,737,197.87	46,593,232.62
投资活动产生的现金流量净额		-1,506,737,019.54	70,191,732.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,099,999,994.75	
取得借款收到的现金		702,950,000.00	1,109,845,138.82
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		119,160,984.54	226,367,459.63
筹资活动现金流入小计		2,922,110,979.29	1,336,212,598.45
偿还债务支付的现金		1,007,500,561.28	1,405,090,769.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,330,833.85	82,898,939.58
支付其他与筹资活动有关的现金		51,268,067.30	7,420,000.00
筹资活动现金流出小计		1,131,099,462.43	1,495,409,709.57
筹资活动产生的现金流量净额		1,791,011,516.86	-159,197,111.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		138,888.05	-811,608.39
五、现金及现金等价物净增加额		473,369,822.79	-19,101,807.07
加: 期初现金及现金等价物余额		45,609,148.14	64,710,955.21
六、期末现金及现金等价物余额		518,978,970.93	45,609,148.14

法定代表人: 张小强 主管会计工作负责人: 林小河 会计机构负责人: 郭俊卿

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												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	1,061,841,600.00				7,459,030.43				204,616,383.24		-176,633,291.78	137,712,891.38	1,234,986,613.27	
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	1,061,841,600.00				7,459,030.43				204,616,383.24		-176,633,291.78	137,712,891.38	1,234,986,613.27	
三、本期增减变动金额(减以“－”号填列)	711,864,405.00				1,339,897,522.45				-317,894.38		44,988,543.19	37,736,701.74	2,134,169,278.00	
(一)综合收益总额											44,988,543.19	16,192,332.25	61,180,935.44	
(二)所有者投入和减少资本	711,864,405.00				1,339,897,522.45							35,626,415.11	2,087,388,342.56	
1. 股东投入的普通股	711,864,405.00				1,339,897,522.45							35,626,415.11	2,087,388,342.56	
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												-14,400,000.00	-14,400,000.00	
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												-14,400,000.00	-14,400,000.00	
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									-317,894.38			317,894.38		
四、本期期末余额	1,773,706,005.00				1,347,356,552.88				204,298,488.86		-131,644,748.59	175,449,585.12	3,369,165,891.27	

项目	上期												
	归属母公司所有者权益										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			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上期期末余额	1,061,841,600.00				7,489,080.43				204,616,383.24		-30,117,535.44	135,442,989.26	1,379,242,437.49
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、本期期初余额	1,061,841,600.00				7,489,080.43				204,616,383.24		-30,117,535.44	135,442,989.26	1,379,242,437.49
三、本期增减变动金额(以“－”号填列)											-146,515,756.34	2,289,982.12	-144,245,824.22
(一)综合收益总额											-146,515,756.34	16,126,204.12	-130,389,552.22
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股份支付的普通股													
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												-13,866,272.00	-13,866,272.00
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												-13,866,272.00	-13,866,272.00
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	1,061,841,600.00				7,489,080.43				204,616,383.24		-176,633,291.78	137,712,891.38	1,234,996,613.27

法定代表人：张小强 主管会计工作负责人：林小河 会计机构负责人：郭俊卿

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 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	1,061,841,600.00				3,321,561.37				204,616,383.24	-354,541,455.17	915,238,089.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,061,841,600.00				3,321,561.37				204,616,383.24	-354,541,455.17	915,238,089.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	711,864,405.00				1,339,897,522.45					35,503,041.77	2,087,264,989.22
(一)综合收益总额										35,503,041.77	35,503,041.77
(二)所有者投入和减少资本	711,864,405.00				1,339,897,522.45						2,051,761,927.45
1. 股份支付的普通股	711,864,405.00				1,339,897,522.45						2,051,761,927.45
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	1,773,706,005.00				1,343,219,083.82				204,616,383.24	-319,038,413.40	3,002,503,089.66

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、上期期末余额	1,061,841,600.00				3,321,561.37				204,616,333.24	-195,328,301.33	1,074,461,243.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	1,061,841,600.00				3,321,561.37				204,616,333.24	-195,328,301.33	1,074,461,243.28
三、本期增减变动金额或以“－”号填列										-159,213,153.84	-159,213,153.84
(一)综合收益总额										-159,213,153.84	-159,213,153.84
(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	1,061,841,600.00				3,321,561.37				204,616,333.24	-354,541,455.17	915,238,089.44

法定代表人：张小强 主管会计工作负责人：林小河 会计机构负责人：郭俊卿

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

(1) 福建省青山纸业股份有限公司(以下简称本公司)是由原福建省青州造纸厂(2001年4月实施债转股后更名为福建省青州造纸有限责任公司)、国家机电轻纺投资公司、福建华兴信托投资公司共同发起,于1993年4月经福建省体改委闽体改(1993)37号文批准设立的定向募集股份有限公司。1997年6月,经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]312号文批准,公开发行人8,000万股社会公众股,并于1997年7月3日在上海证券交易所挂牌交易。1999年7月,经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]54号文批复同意,公司实施了每10股配售3股的配股方案,配股后,公司注册资本由28,944万元增至35,315万元。2000年8月29日经本公司第二次临时股东大会审议通过,按股本35,315万股为基数,实施每10股送2股转增8股的送股方案,送股后公司注册资本增至70,630万元。2006年12月公司实施以资本公积金转增股本的股改方案即流通股每10股转增4股,股改后公司总股本增加至88,486.80万股。2006年12月31日经公司2006年第三次临时股东大会审议通过,以股改后总股本88,486.80万股为基数,用资本公积金转增股本方式向全体股东实施每10股转增2股,转增后公司总股本为106,184.16万股。经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]879号文核准,2016年9月,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票71,186.44万股后,公司总股本为177,370.60万股。

2002年公司通过并实行ISO9001质量管理体系和ISO14001环境管理体系认证,成为全国制浆造纸行业及福建省重污染企业第一家通过ISO14001认证的单位。

公司主要从事纸袋纸系列产品及副产品、浆粕、高强牛皮卡纸、精制牛皮纸、高强瓦楞原纸、浆板、卷筒浆板、发电等产品的生产和销售。

公司现有10个直接控股子公司和3个间接控股子公司,涉及造纸、纸制品、医药、香料、商贸、林业、光电子、投资、机电维修及安装、再生资源回收等领域。

(2) 本财务报告经本公司董事会于2017年4月7日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

参见本附注九、1、“在子公司中的权益”。

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》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则)进行确认和计量,在此基础上结合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年修订)的规定,编制财务报表。

2. 持续经营

√适用□不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1)合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权(或类似权利)本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2)合并程序

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1)增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

(1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

(1) 金融工具分为下列五类

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

2) 持有至到期投资；

3) 贷款和应收款项；

4) 可供出售金融资产；

5) 其他金融负债。

(2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；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入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按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

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产, 并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 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: 所转移金融资产的账面价值; 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之和。

2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的, 应当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: 终止确认部分的账面价值; 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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认所转移的金融资产整体, 并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况:

1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托, 不应当终止确认该金融负债。

2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形), 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, 应当终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

(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工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末, 对持有至到期投资的账面价值进行检查, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复

且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值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。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11. 应收款项

(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	单项金额重大的应收款项指销售板纸、浆粕产生的应收账款单个客户欠款金额在 300 万元以上、销售其他产品、劳务产生的应收账款单个客户欠款金额在 100 万元以上的应收账款，以及其他资金往来产生的单个单位欠款金额 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备。

(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)	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	6	6
2—3 年	12	12
3 年以上		
3—4 年	25	25
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品 (库存商品) 等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用月加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

13. 划分为持有待售资产

☐适用 ☒不适用

14. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(2) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并, 以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的, 在合并日根据合并后应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, 确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整股本溢价, 股本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并, 在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(3) 后续计量和损益确认方法

1) 成本法核算: 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 采用成本法核算。采用成本法核算时, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益, 不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

2) 权益法核算: 对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资, 除对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外, 采用权益法核算。采用权益法核算时, 公司取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,

相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 16 项固定资产及折旧和第 21 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(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(%)
房屋及建筑物	平均年限法	25-38	5	2.50-3.80
机器设备	平均年限法	10-14	5	6.79-9.50
运输设备	平均年限法	12	5	7.92
其他设备	平均年限法	5-23	5	4.13-19.00

(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

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17. 在建工程

√适用□不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再作调整。

18. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、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。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者生产的，应予以资本化，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。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已发生；

3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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的投资收益后的金额确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

√适用□不适用

生物资产分为消耗性生物资产和公益性生物资产。

(1) 消耗性生物资产

1) 消耗性生物资产的计量

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。外购消耗性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可以直接归属于购买该资产的其他支出。自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，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、借款费用和应分摊的间接费用等必要支出。因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支出，计入林木类生物资产的成本。郁闭之后的林木类消耗性生物资产发生的管护费用、借款费用等必要支出，计入当期损益。消耗性林木类生物资产发生的借款费用，在郁闭时停止资本化。

2) 消耗性生物资产跌价准备的计提

年度终了对消耗性生物资产进行检查，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提跌价准备并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，原已计提的跌价准备转回，转回的金额计入当期损益。

3) 消耗性生物资产收获与处置

收获或出售消耗性生物资产时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法或个别计价法。收获之后的农产品，按照存货核算方法处理。

(2) 公益性生物资产不进行摊销也不计提折旧

20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法按照本会计政策之第 22 项长期资产减值的规定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒适用 ☐不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生

产和或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 4) 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无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划(如有)。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用□不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)该义务的履行可能导致经济利益的流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

□适用√不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

28. 收入

√适用□不适用

(1)销售商品

在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所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

29. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认

1) 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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

33. 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

34. 其他

□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	产品销售额、提供劳务金额	17%、13%、6%、5%
消费税		
营业税	应税收入额	5%
城市维护建设税	流转税应纳税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税应纳税额	5%

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

纳税主体名称	所得税税率
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 子公司福建省泰宁青杉林场有限责任公司、福建省明溪青珩林场有限责任公司、福建省连城青山林场有限公司，福建省青山纸业股份有限公司尤溪林业分公司主营林木产品初加工，根据《财政部、国家税务总局关于林业税收政策问题的通知》（财税字〔2001〕171号文）规定，免征企业所得税。

2) 子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司享受“国家级高新技术企业”15%企业所得税优惠税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**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	263,651.31	138,499.37
银行存款	627,777,227.83	112,653,579.78
其他货币资金	616,744.97	139,921,575.11
合计	628,657,624.11	252,713,654.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：1. 其他货币资金主要是信用证保证金及存出投资款。

2. 货币资金期末余额中，除公司因信用证保证金 456,000.00 元存在使用限制外，其余不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、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	290,164,887.75	274,427,211.17
商业承兑票据	1,436,367.63	9,205,935.12
合计	291,601,255.38	283,633,146.29

(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	518,010,785.01	
商业承兑票据		
合计	518,010,785.01	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

注：期末公司已经背书给他方或已贴现但尚未到期的银行承兑汇票 1,982 份，共计 518,010,785.01 元，到期日为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

5、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	49,057,782.58	20.93	35,139,963.74	71.63	13,917,818.84	40,319,213.73	15.59	33,411,325.17	82.87	6,907,888.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,868,916.95	77.58	18,746,516.84	10.31	163,122,400.11	217,407,789.53	84.05	17,930,774.55	8.25	199,477,014.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,498,682.35	1.49	2,997,733.47	85.68	500,948.88	943,254.89	0.36	832,454.89	88.25	110,800.00
合计	234,425,381.88	/	56,884,214.05	/	177,541,167.83	258,670,258.15	/	52,174,554.61	/	206,495,703.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市三水青山纸业有限公司	19,825,340.37	15,860,272.30	80.00%	预计无法全额收回
广州市安福纸制品有限公司	14,682,310.43	11,745,848.34	80.00%	预计无法全额收回
深圳市美硕印刷有限公司	8,770,360.85	1,754,072.17	20.00%	预计无法全额收回
龙岩市泰林工贸有限公司	4,413,460.60	4,413,460.60	100.00%	诉讼已结案，无财产执行，预计无法收回
福州山田纸品包装有限公司	1,366,310.33	1,366,310.33	100.00%	预计无法收回
合计	49,057,782.58	35,139,963.74	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	149,889,451.49	4,496,683.55	3.00%
1 年以内小计	149,889,451.49	4,496,683.55	3.00%
1 至 2 年	5,621,449.30	337,286.95	6.00%
2 至 3 年	6,680,260.35	801,631.24	12.00%
3 年以上			
3 至 4 年	7,628,022.80	1,907,005.71	25.00%
4 至 5 年	1,691,647.27	845,823.65	50.00%
5 年以上	10,358,085.74	10,358,085.74	100.00%
合计	181,868,916.95	18,746,516.84	10.31%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 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 4,679,659.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
赣州马祖岩福利厂	30,000.00	诉讼收回
合计	30,000.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款余额的比例(%)
1	非关联方	23,382,453.64	1 年以内	9.98
2	非关联方	19,825,340.37	2-3 年	8.46
3	非关联方	14,682,310.43	2-3 年	6.26
4	非关联方	13,107,696.45	1 年以内	5.59
5	非关联方	8,940,000.00	1 年以内	3.81
合计	/	79,937,800.89	/	34.10

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用√不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

6、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	20,891,924.46	89.71	16,231,696.82	90.49
1 至 2 年	801,589.92	3.44	902,817.90	5.03
2 至 3 年	859,977.90	3.69	81,994.78	0.46
3 年以上	734,423.73	3.16	720,957.16	4.02
合计	23,287,916.01	100.00	17,937,466.66	100.00

注: 期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
中华人民共和国三明海关	供应商	4,510,000.00	1 年以内	预付进口增值税
国网福建省电力有限公司南平供电公司	供应商	4,306,928.99	1 年以内	发票未到
上海延安医药洋浦股份有限公司	供应商	2,500,000.00	1 年以内	未到货
广域信通讯技术有限公司	供应商	2,233,714.00	1 年以内	未到货
福建省联盛纸业有限责任公司	供应商	1,034,786.97	1 年以内	未到货
合计	/	14,585,429.96	/	/

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,249,971.30	96.10	19,603,305.52	67.02	9,646,665.78	29,599,613.78	98.05	19,282,160.74	65.14	10,317,453.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,188,208.00	3.90	588,208.00	49.50	600,000.00	588,208.00	1.95	488,212.64	83.00	99,995.36
合计	30,438,179.30	/	20,191,513.52	/	10,246,665.78	30,187,821.78	/	19,770,373.38	/	10,417,448.40

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	4,975,387.17	149,261.69	3.00%
1 年以内小计	4,975,387.17	149,261.69	3.00%
1 至 2 年	345,824.68	20,749.49	6.00%
2 至 3 年	4,542,295.30	545,075.44	12.00%
3 年以上			
3 至 4 年	167,336.03	41,834.01	25.00%
4 至 5 年	745,486.46	372,743.23	50.00%
5 年以上	18,473,641.66	18,473,641.66	100.00%
合计	29,249,971.30	19,603,305.52	67.02%

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 436,978.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,838.82 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

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐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
增值税出口退税	1,086,435.98	2,139,892.54
代垫及暂付款项	24,358,162.45	25,241,808.72
押金及保证金	2,066,143.50	151,343.50
备用金	1,014,260.88	1,046,188.54
其他	1,913,176.49	1,608,588.48
合计	30,438,179.30	30,187,821.78

(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
中国科技国际信托投资有限责任公司	暂付款项	7,830,129.54	5 年以上	25.73	7,830,129.54
福建省青州造纸附属综合厂	代垫及暂付款项	5,057,135.65	1-5 年	16.61	832,827.41
福州腾隆贸易有限公司	暂付款项	4,049,003.00	5 年以上	13.30	4,049,003.00
福建省纺织工业公司	暂付款项	3,000,000.00	5 年以上	9.86	3,000,000.00
应收出口退税	增值税出口退税	1,086,435.98	1 年以内	3.57	32,593.08
合计	/	21,022,704.17	/	69.07	15,744,553.03

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 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	259,453,679.17	4,103,228.17	255,350,451.00	212,429,804.36	3,570,445.90	208,859,358.46
在产品	48,605,982.16	2,414,685.36	46,191,296.80	35,922,303.93	1,597,865.71	34,324,438.22
库存商品	118,491,277.98	4,508,577.79	113,982,700.19	206,290,085.45	5,522,803.98	200,767,281.47
周转材料						
消耗性生物资产	109,262,811.04	388,426.50	108,874,384.54	111,002,376.45	388,426.50	110,613,949.95
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	9,025,573.03		9,025,573.03	801,217.23		801,217.23
辅助材料	26,433,164.87	2,556,856.48	23,876,308.39	26,821,954.15	2,556,856.48	24,265,097.67
包装物	6,965,528.03		6,965,528.03	6,702,501.19		6,702,501.19
低值易耗品	43,148.00		43,148.00	38,492.50		38,492.50
委托加工材料	4,344,265.87		4,344,265.87	4,672,860.78		4,672,860.78
合计	582,625,430.15	13,971,774.30	568,653,655.85	604,681,596.04	13,636,398.57	591,045,197.47

(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	3,570,445.90	1,471,704.64		938,922.37		4,103,228.17
在产品	1,597,865.71	1,018,239.30		201,419.65		2,414,685.36
库存商品	5,522,803.98	1,939,776.15		2,954,002.34		4,508,577.79
周转材料						
消耗性生物资产	388,426.50					388,426.50
建造合同形成的已完工未结算资产						
辅助材料	2,556,856.48					2,556,856.48
合计	13,636,398.57	4,429,720.09		4,094,344.36		13,971,774.30

(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

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用□不适用

注：(1)期末公司对存货按照成本与可变现净值孰低计价，因受行业和市场环境影响，公司部分产品期末售价低于成本，库存商品、材料等存在减值，本期共计提存货跌价准备 4,429,720.09 元；本期因销售部分产品和原材料减少，相应转销原计提存货跌价准备 4,094,344.36 元。

(2)消耗性生物资产期末账面原值 109,262,811.04 元，主要是母公司及三家控股林业子公司的林木资产，经营面积共计 35.42 万亩。

(3)报告期末存货用于借款抵押情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”的说明。

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、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
理财产品	1,220,000,000.00	
待抵扣增值税	2,773,721.05	
待认证进项税	604,359.16	
合计	1,223,378,080.21	

14、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：	72,278,800.00	57,278,800.00	15,000,000.00	72,278,800.00	57,278,800.00	15,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	72,278,800.00	57,278,800.00	15,000,000.00	72,278,800.00	57,278,800.00	15,000,000.00
合计	72,278,800.00	57,278,800.00	15,000,000.00	72,278,800.00	57,278,800.00	15,000,000.00

(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	期末		
中国科技国际信托投资有限责任公司	57,220,000.00			57,220,000.00	57,220,000.00			57,220,000.00		
浙江兆山包装材料有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					33.33	
海南机场股份有限公司	58,800.00			58,800.00	58,800.00			58,800.00		
合计	72,278,800.00			72,278,800.00	57,278,800.00			57,278,800.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	57,278,800.00			57,278,800.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	57,278,800.00			57,278,800.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、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											
小计											
二、联营企业											
深圳环兴纸品有 限公司	9,735,988. 28			-4,435.03						9,731,553.25	
福建省武夷山青 竹山庄有限公司	986,103.42			-255,608.20						730,495.22	
小计	10,722,091 .70			-260,043.23						10,462,048.47	
合计	10,722,091 .70			-260,043.23						10,462,048.47	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	55,920,864.41			55,920,864.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建 工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	55,920,864.41			55,920,864.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,551,768.59			16,551,768.59
2. 本期增加金额	2,068,971.96			2,068,971.96
(1) 计提或摊销	2,068,971.96			2,068,971.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,620,740.55			18,620,740.55
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	37,300,123.86			37,300,123.86
2. 期初账面价值	39,369,095.82			39,369,095.82

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、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	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	646,852,195.94	1,968,311,720.17	44,158,188.63	387,350,227.69	3,046,672,332.43
2. 本期增加金额	30,033,171.26	183,872,840.52	6,305,745.63	51,242,686.28	271,454,443.69
(1) 购置	13,320.00	7,753,527.28	4,754,780.34	6,509,943.99	19,031,571.61
(2) 在建工程转入	30,019,851.26	176,119,313.24	1,550,965.29	44,732,742.29	252,422,872.08
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	468,337.24	1,054,687.30	2,815,511.84	4,210,729.13	8,549,265.51
(1) 处置或报废	88,274.60	1,054,687.30	2,815,511.84	4,210,729.13	8,169,202.87
(2) 其他转出	380,062.64				380,062.64
4. 期末余额	676,417,029.96	2,151,129,873.39	47,648,422.42	434,382,184.84	3,309,577,510.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	223,684,498.97	1,165,684,762.61	32,808,780.97	240,867,328.63	1,663,045,371.18
2. 本期增加金额	19,403,804.73	69,800,877.90	2,230,315.92	17,405,383.18	108,840,381.73
(1) 计提	19,403,804.73	69,800,877.90	2,230,315.92	17,405,383.18	108,840,381.73
3. 本期减少金额	219,683.52	788,230.51	2,605,932.53	3,896,096.80	7,509,943.36
(1) 处置或报废	62,911.66	788,230.51	2,605,932.53	3,896,096.80	7,353,171.50
(2) 其他转	156,771.86				156,771.86

出					
4. 期末余额	242,868,620.18	1,234,697,410.00	32,433,164.36	254,376,615.01	1,764,375,809.55
三、减值准备					
1. 期初余额	5,849,862.82	115,500,695.27		5,249,205.45	126,599,763.54
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额	214,767.78				214,767.78
(1) 处置或 报废					
(2) 其他转 出	214,767.78				214,767.78
4. 期末余额	5,635,095.04	115,500,695.27		5,249,205.45	126,384,995.76
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	427,913,314.74	800,931,768.12	15,215,258.06	174,756,364.38	1,418,816,705.30
2. 期初账面价 值	417,317,834.15	687,126,262.29	11,349,407.66	141,233,693.61	1,257,027,197.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(5). 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
福州总部办公楼	4,597,025.81	已与其他业主共同研究制订解决方案，正在推进落实中

其他说明：

☒适用 ☐不适用

注：(1)报告期末固定资产用于借款抵押情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”的说明。

(2)报告期固定资产增加主要是：①“年产50万吨食品包装原纸技改工程一期”项目达到预计可使用状态暂估金额232,732,747.74元转入固定资产；②在建工程部分项目竣工转入固定资产；③日常经营购置。

(3)报告期固定资产减少主要是：处置、报废部分因使用年限已到、无法修复以及公司改造项目须拆除不能使用的固定资产，其账面原值8,169,202.87元，累计折旧7,353,171.50元。

20、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	17,358,668.85	50,600.00	17,308,068.85	262,669,335.89	164,079,200.00	98,590,135.89
合计	17,358,668.85	50,600.00	17,308,068.85	262,669,335.89	164,079,200.00	98,590,135.89

(2). 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
青嘉马尾办公写字楼		50,600.00				50,600.00						自筹
跨鹰厦铁路天桥整治防护工程	3,100,000.00		1,881,727.01			1,881,727.01	60.70	建设中				自筹
污水深度处理提升改造	16,751,800.00	381,735.04	11,494,414.06			11,876,149.10	70.89	建设中				自筹
年产50万吨食品包装原纸技改工程一期	151,013,300.00	258,317,286.71	138,444,061.03	232,732,747.74	164,028,600.00		95.63	交付使用				自筹
福利区污水改造工程	1,500,000.00	1,215,323.40	411,429.98	1,626,753.38			108.45	交付使用				自筹

5#炉脱硝、脱硫及除尘技术改造	18,000,000.00	1,224.00	13,009,367.49	13,010,591.49			72.28	交付使用				自筹
污水处理设施改造工程	490,000.00	450,837.04	280,540.44	731,377.48			149.26	交付使用				自筹
风油精车间电梯改造	350,000.00	218,000.00	132,000.00	350,000.00			100.00	交付使用				自筹
北区联变6KV IVc 高压开关柜改造	1,000,000.00		1,023,841.56	1,023,841.56			102.38	交付使用				自筹
其他零星工程		2,034,329.70	4,463,423.47	2,947,560.43		3,550,192.74		建设中				自筹
合计	192,205,100.00	262,669,335.89	171,140,805.04	252,422,872.08	164,028,600.00	17,358,668.85	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：本期在建工程减少主要是“年产 50 万吨食品包装原纸技改工程一期”项目达到预计可使用状态预转入固定资产。

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存设备	1,388,552.97	1,563,778.61
合计	1,388,552.97	1,563,778.61

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	公益性生物资产	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额					7,802,947.81				7,802,947.81
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额					7,802,947.81				7,802,947.81
二、累计折旧									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值					7,802,947.81				7,802,947.81
2. 期初账面价值					7,802,947.81				7,802,947.81

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、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	商标权	专利权	非专利技术	工业产权及专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	167,169,865.20	3,737,000.00	300,360,000.00		7,360,454.25	478,627,319.45
2. 本期增加金额					138,080.16	138,080.16
(1) 购置					138,080.16	138,080.16
(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	167,169,865.20	3,737,000.00	300,360,000.00		7,498,534.41	478,765,399.61
二、累计摊销						
1. 期初余额	24,967,975.92	3,737,000.00	10,360,000.02		5,768,184.11	44,833,160.05
2. 本期增加金额	3,783,487.92		20,000,000.04		208,338.63	23,991,826.59
(1) 计提	3,783,487.92		20,000,000.04		208,338.63	23,991,826.59
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	28,751,463.84	3,737,000.00	30,360,000.06		5,976,522.74	68,824,986.64
三、减值准备						

1. 期初余额					1,200,000.00	1,200,000.00
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					1,200,000.00	1,200,000.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	138,418,401.36		269,999,999.94		322,011.67	408,740,412.97
2. 期初账面价值	142,201,889.28		289,999,999.98		392,270.14	432,594,159.40

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

注:报告期末无形资产用于借款抵押情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”的说明。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
漳州水仙药业股份有限公司	1,854,385.11					1,854,385.11
合计	1,854,385.11					1,854,385.11

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：经测试，期末商誉无需计提减值准备。

28、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
AOC 车间装修费	185,944.94		50,712.24		135,232.70
软膏车间消防管道改造	34,870.77		13,498.44		21,372.33
鱼池租赁费	67,600.00		5,200.00		62,400.00
办公室装修	90,604.31		90,604.31		
仓库道路工程	36,757.64		9,189.36		27,568.28
高发厂房装修费	60,524.85		25,955.88		34,568.97
消毒剂车间综合改造费	1,644,224.50		173,076.24		1,471,148.26
有源车间技改装修费	694,042.92		143,595.12		550,447.80
其他	81,539.61	78,582.71	48,552.81		111,569.51
合计	2,896,109.54	78,582.71	560,384.40		2,414,307.85

29、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

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,788,092.52	40,782,649.45	164,908,491.38	40,514,457.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	10,603,708.96	2,650,927.24	11,439,866.73	2,859,966.68
股权投资借方冲销	2,984,474.72	746,118.68	2,984,474.72	746,118.68
其他	12,038,322.80	3,009,580.70	13,719,134.09	3,429,783.53
合计	192,414,599.00	47,189,276.07	193,051,966.92	47,550,326.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

可供出售金融资产公允价值变动				
股权投资贷方冲销	3,877,133.47	969,283.37	3,877,133.47	969,283.37
合计	3,877,133.47	969,283.37	3,877,133.47	969,283.37

(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	199,379,663.65	199,739,041.89
可抵扣亏损	437,654,761.61	466,179,689.96
合计	637,034,425.26	665,918,731.85

(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
2016 年		29,127,382.50	2011 年度可抵扣亏损
2017 年	195,180,246.68	195,180,246.68	2012 年度可抵扣亏损
2018 年	51,827,571.91	51,827,571.91	2013 年度可抵扣亏损
2019 年	76,502.88	76,502.88	2014 年度可抵扣亏损
2020 年	189,967,985.99	189,967,985.99	2015 年度可抵扣亏损
2021 年	602,454.15		2016 年度可抵扣亏损
合计	437,654,761.61	466,179,689.96	/

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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	153,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款	159,950,000.00	174,950,000.00
保证借款		130,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	197,149,738.67
合计	432,950,000.00	547,099,738.67

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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
商业承兑汇票		53,144,500.53
银行承兑汇票		20,000,000.00
合计		73,144,500.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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
1 年以内	359,656,958.50	478,300,376.40
1 至 2 年	2,980,086.82	3,450,746.78
2 至 3 年	681,973.84	1,456,251.81
3 年以上	13,375,387.04	12,279,942.66
合计	376,694,406.20	495,487,317.65

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、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
1 年以内	26,102,268.91	44,648,659.28
1 至 2 年	223,420.59	135,977.73
2 至 3 年	44,225.52	36,772.17
3 年以上	2,845,105.94	2,838,500.29
合计	29,215,020.96	47,659,909.47

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	27,042,133.11	290,741,533.11	283,664,107.53	34,119,558.69
二、离职后福利-设定提存计划	21,563,961.91	36,862,170.39	36,213,971.49	22,212,160.81
三、辞退福利	31,325.00	110,827.00	110,827.00	31,325.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,637,420.02	327,714,530.50	319,988,906.02	56,363,044.50

(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	21,396,054.03	235,129,569.81	228,402,878.64	28,122,745.20
二、职工福利费		20,087,804.53	20,087,804.53	
三、社会保险费	959,036.51	13,190,606.59	13,099,113.16	1,050,529.94
其中: 医疗保险费	349,523.65	10,886,392.56	10,883,575.48	352,340.73
工伤保险费	535,978.94	1,499,732.87	1,492,480.13	543,231.68
生育保险费	73,533.92	804,481.16	723,057.55	154,957.53
四、住房公积金	1,040,460.00	18,239,219.45	18,226,157.45	1,053,522.00
五、工会经费和职工教育经费	3,646,582.57	4,094,332.73	3,848,153.75	3,892,761.55

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,042,133.11	290,741,533.11	283,664,107.53	34,119,558.69

(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	5,649,319.69	26,705,061.20	28,154,146.43	4,200,234.46
2、失业保险费	3,341,922.64	1,739,176.29	2,203,276.82	2,877,822.11
3、企业年金缴费	12,572,719.58	8,417,932.90	5,856,548.24	15,134,104.24
合计	21,563,961.91	36,862,170.39	36,213,971.49	22,212,160.81

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	3,696,457.57	16,462,455.50
消费税		
营业税		84,051.86
企业所得税	2,792,392.57	16,659,720.39
个人所得税	662,231.20	121,512.63
城市维护建设税	374,343.35	1,099,423.83
房产税	671,301.92	750,594.71
土地使用税	471,707.68	366,585.35
印花税	496,591.99	484,137.54
教育费附加	279,931.68	964,278.27
林业规费		-586,241.18
其他	11,176.79	9,487.93
合计	9,456,134.75	36,416,006.83

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,608,259.38	9,915,814.54
企业债券利息		
短期借款应付利息		279,864.72
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	8,608,259.38	10,195,679.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,513,569.56	5,513,569.56
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	5,513,569.56	5,513,569.56

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：应付普通股股利为未支付的以前年度股利。

41、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
工程款	4,020,911.49	3,272,601.33
运费	7,664,336.82	7,440,165.79
押金及保证金	11,064,057.81	9,026,585.10
暂收待付款	23,944,610.28	21,494,693.17
其他	15,595,662.14	17,490,834.54
合计	62,289,578.54	58,724,879.93

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

42、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

43、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	347,299,200.00	182,763,040.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	347,299,200.00	182,763,040.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提电费	85,822.64	111,872.65
预提劳务派遣费	182,245.64	531,580.20
预提业务宣传费	2,906,881.92	4,246,432.55
合计	3,174,950.20	4,889,885.40

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、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
质押借款		
抵押借款	139,065,300.00	197,595,600.00
保证借款		
信用借款		
委托借款		310,000,000.00
合计	139,065,300.00	507,595,600.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注：(1) 期初委托借款 310,000,000.00 元全部系福建省轻纺(控股)有限责任公司委托中国光大银行股份有限公司福州分行向本公司发放的贷款，借款利率为 7.10%；报告期末重分类至报表项目“一年内到期的非流动负债”中列示。

(2) 期末抵押借款的利率区间为 4.90%-5.89%。

46、应付债券**(1)、应付债券**

□适用 √不适用

(2)、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

☐适用 ☒不适用

计划资产:

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债(净资产)

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

49、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
搬迁补偿款		30,679,056.00	2,008,759.37	28,670,296.63	
合计		30,679,056.00	2,008,759.37	28,670,296.63	/

其他说明：

注：报告期内专付应付款增加系子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司的房屋建筑物被深圳市坪山新区征用而收到政府支付的搬迁补偿款，本期减少系为弥补实际发生的搬迁支出及停工损失而转入营业外收入。

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、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	23,119,400.87	1,640,000.00	2,551,141.80	22,208,259.07	
合计	23,119,400.87	1,640,000.00	2,551,141.80	22,208,259.07	/

注：根据闽经信计财【2016】382号文关于《福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅关于下达2016年省属新一轮企业技术改造(设备投资)专项资金的通知》，报告期公司收到“年产50万吨食品包装原纸技改工程项目”专项资金拨款1,640,000.00元。

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
4#碱炉建设财政拨款	4,241,071.22		535,714.32		3,705,356.90	与资产相关
湿法脱硫系统财政补助资金	571,428.64		71,428.56		500,000.08	与资产相关
污水深度处理补助资金	1,062,500.07		107,142.84		955,357.23	与资产相关
制浆系统技改工程	3,660,714.50		357,142.80		3,303,571.70	与资产相关

财政专项资金拨款						
技校提升基础能力专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
食品包装原纸技改工程		1,640,000.00			1,640,000.00	与资产相关
搬迁补偿款	11,583,686.44		1,479,713.28		10,103,973.16	与资产相关
合计	23,119,400.87	1,640,000.00	2,551,141.80		22,208,259.07	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、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	1,061,841,600.00	711,864,405.00				711,864,405.00	1,773,706,005.00

其他说明：

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]879号文核准，公司于2016年9月向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票711,864,405股，每股面值1元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、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)		1,339,897,522.45		1,339,897,522.45
其他资本公积	7,459,030.43			7,459,030.43
合计	7,459,030.43	1,339,897,522.45		1,347,356,552.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于 2016 年 9 月向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 711,864,405 股，每股发行价格 2.95 元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 2,051,761,927.45 元，其中新增注册资本人民币 711,864,405.00 元，剩余金额人民币 1,339,897,522.45 元计入资本公积(股本溢价)。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	149,363,236.31		317,894.38	149,045,341.93
任意盈余公积	55,253,146.93			55,253,146.93
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	204,616,383.24		317,894.38	204,298,488.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：报告期内盈余公积减少系 2016 年 5 月底子公司的少数股东对子公司增资，导致母公司对子公司持有的股权比例被稀释但未丧失控制权，按照原持股比例持续计算享有的子公司净资产份额与稀释后按新持股比例计算享有的子公司净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，由于合并层面无资本公积(股本溢价)，只能冲减盈余公积。

60、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	-176,633,291.78	-30,117,535.44

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	-176,633,291.78	-30,117,535.44
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	44,988,543.19	-146,515,756.34
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	-131,644,748.59	-176,633,291.78

61、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	2,201,792,740.42	1,838,742,271.78	2,039,351,644.02	1,776,648,602.29
其他业务	75,961,600.95	20,602,907.41	72,258,732.29	34,954,691.48
合计	2,277,754,341.37	1,859,345,179.19	2,111,610,376.31	1,811,603,293.77

62、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
消费税		
营业税	4,471,605.00	2,381,979.87
城市维护建设税	5,799,002.17	5,241,645.96
教育费附加	5,142,234.74	4,527,569.38
资源税		
防洪费	20,090.97	2,655.95
房产税	3,499,497.78	403,532.06
土地使用税	2,899,879.41	16,473.35
车船使用税	8,236.68	
印花税	530,581.70	
关税	89,075.30	
合计	22,460,203.75	12,573,856.57

63、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
职工薪酬	20,162,626.96	17,627,477.13
修理费	809,640.23	370,695.17
办公费	215,844.01	226,178.99

电话费	50,620.53	91,030.55
消耗性材料	290,570.08	301,475.92
广告宣传费	7,421,410.16	10,572,066.70
差旅费	2,444,809.88	1,789,248.47
运输费	40,528,533.71	38,898,595.09
装卸费	910,833.14	1,108,107.98
业务费用	496,013.16	150,580.94
其他费用	3,085,645.22	2,969,251.60
合计	76,416,547.08	74,104,708.54

64、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
职工薪酬	89,738,781.04	89,507,666.96
业务招待费	1,390,644.50	1,942,368.04
董事会经费	1,427,593.32	1,550,452.30
办公及差旅费	3,892,625.67	4,036,628.02
修理费及物料消耗	5,172,316.87	5,461,709.26
折旧	8,570,265.99	8,522,154.30
税金	2,839,466.82	9,181,306.49
中介机构费用	2,600,624.08	7,588,871.32
运输费	5,298,903.06	4,844,675.38
保险费	578,359.24	516,409.13
排污费	1,914,094.00	2,121,635.00
研发支出	14,880,110.34	11,802,236.80
存货盘盈亏	710,802.41	4,004.51
停工损失	2,059,911.14	8,253,707.48
试验检验费	369,818.90	373,619.85
无形资产摊销	23,991,826.59	14,219,806.63
水电费	6,181,460.10	5,908,017.62
离退休人员费用	3,560,048.82	3,419,083.82
森林管护费	1,155,871.05	853,855.70
其他费用	3,311,684.95	4,545,657.00
合计	179,645,208.89	184,653,865.61

65、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	67,022,912.71	84,062,689.75
利息收入	-15,348,224.83	-10,440,331.54
汇兑损益	3,624,226.21	25,560,252.44
其他收入		-17,485.00
金融机构手续费	1,996,283.47	4,006,658.68
合计	57,295,197.56	103,171,784.33

66、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	5,100,799.58	31,034,112.16
二、存货跌价损失	4,429,720.09	6,187,407.45
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		948,730.28
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	9,530,519.67	38,170,249.89

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、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	-260,043.23	-173,660.91
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		
其他	533,393.25	
合计	273,350.02	-173,660.91

69、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	670.80	42,655.89	670.80
其中：固定资产处置利得	670.80	42,655.89	670.80
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,544,371.21	8,421,463.15	7,544,371.21
罚没收入	7,602.97	574,994.39	7,602.97
其他	2,641,291.28	397,135.27	2,641,291.28
合计	10,193,936.26	9,436,248.70	10,193,936.26

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
GMP 专项投入资金补贴		370,000.00	与收益相关
福建省人社厅拨款		76,260.18	与收益相关
供区企业生产奖励资金		300,953.00	与收益相关
就业管理服务中心技能培训补贴		6,400.00	与收益相关
企业开拓市场奖励资金		3,442,500.00	与收益相关
沙县财政局超比例安置残疾职工奖励金		31,500.00	与收益相关
信息化建设项目资助		100,000.00	与收益相关
沙县科学技术局科技创新奖励		400,000.00	与收益相关
沙县财政局出口奖励		162,300.00	与收益相关
进出口货物补助金	26,400.00	165,743.43	与收益相关
外贸企业转变贸易方式补助款	32,200.00	21,000.00	与收益相关
4#碱炉项目补助	535,714.32	535,714.32	与资产相关
动力 5#炉湿法脱硫项目补助	71,428.56	71,428.56	与资产相关
污水深度处理项目补助	107,142.84	107,142.84	与资产相关
制浆系统技改项目补助	357,142.80	357,142.80	与资产相关
搬迁补偿	3,488,472.65	2,215,087.02	与资产相关
国际化经营能力提升资金补助	140,478.00	41,631.00	与收益相关
企业国内市场开拓项目资助	23,060.00	16,660.00	与收益相关
公平贸易促进资金补贴	350,000.00		与收益相关
生态林补偿金	416,397.87		与收益相关
税费返还	1,519,838.85		与收益相关
增产增效奖励金	100,000.00		与收益相关

稳岗补贴	246,195.32		与收益相关
黄标车提前报废补贴	30,000.00		与收益相关
出口品牌发展资金补助	34,000.00		与收益相关
征地补偿款	54,500.00		与收益相关
专利申请、创新资助经费	11,400.00		与收益相关
合计	7,544,371.21	8,421,463.15	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

70、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	642,427.84	3,618,460.03	642,427.84
其中：固定资产处置损失	642,427.84	3,618,460.03	642,427.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	452.72	217,739.30	452.72
赞助支出	206,600.00	22,000.00	206,600.00
罚没支出	274,155.69	214,829.45	274,155.69
搬迁支出	1,682,951.87		1,682,951.87
盘亏损失		4,107.14	
其他	651,551.14	1,565,712.86	651,551.14
合计	3,458,139.26	5,642,848.78	3,458,139.26

71、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	18,528,646.26	22,355,446.04
递延所得税费用	361,050.55	-1,013,537.21
合计	18,889,696.81	21,341,908.83

(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	80,070,632.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,017,658.05
子公司适用不同税率的影响	-855,134.46
调整以前期间所得税的影响	8,853.41

非应税收入的影响	-284,672.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,656,091.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,082,047.21
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	428,947.87
所得税费用	18,889,696.81

其他说明：

☐适用 ☒不适用

72、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

73、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
收到押金	3,413,768.90	390,100.00
收回融资保证金	25,110,864.00	3,557,867.71
租金收入	5,307,558.80	4,179,687.95
利息收入	15,647,211.55	10,440,331.54
政府补助	3,104,631.19	5,134,947.61
搬迁补偿	30,679,056.00	
其他	4,807,596.96	963,141.55
合计	88,070,687.40	24,666,076.36

(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
运输费	43,610,143.53	42,198,642.64
装卸费	1,084,121.46	1,168,292.44
修理费及机物料消耗	5,360,133.71	4,134,814.20
办公及差旅费	6,592,619.41	5,674,985.54
广告宣传费	3,886,573.41	8,720,946.19
水电费	7,714,440.09	7,352,143.91
中介机构费用	2,524,979.41	5,670,619.34
排污费	1,909,294.00	2,121,635.00
董事会经费	1,427,593.32	628,786.50
支付保证金	257,948.20	4,282,552.06
支付往来款	4,690,650.86	37,172,474.99
林业地租及森林管护费	553,887.95	972,284.37
退休人员费用	3,560,048.82	3,419,083.82
招待费	1,866,393.66	2,087,710.74

保险费	623,712.01	646,402.79
手续费	331,548.70	446,765.40
罚没、赞助支出	478,166.42	1,201,733.59
诉讼赔款		12,957,523.20
搬迁费用	1,682,951.87	
其他费用	5,496,726.39	5,877,076.42
合计	93,651,933.22	146,734,473.14

(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

(5). 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
收回融资质押保证金	119,160,984.54	226,367,459.63
合计	119,160,984.54	226,367,459.63

(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
支付融资质押保证金	4,930,000.00	7,420,000.00
发行股票相关费用	46,522,067.30	
合计	51,452,067.30	7,420,000.00

74、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	61,180,935.44	-130,389,552.22
加：资产减值准备	9,530,519.67	38,170,249.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,909,353.69	117,496,166.72
无形资产摊销	23,991,826.59	14,230,535.13
长期待摊费用摊销	560,384.40	398,800.66
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)	21,359.59	2,604,955.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	620,397.45	970,849.08

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)	68,280,716.95	109,386,243.52
投资损失(收益以“—”号填列)	-273,350.02	173,660.91
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	361,050.55	-1,013,537.21
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)	17,961,821.53	12,018,996.96
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	30,826,457.49	-50,465,740.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-21,156,668.55	-8,641,626.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	302,814,804.78	104,940,001.53
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	628,201,624.11	112,915,805.72
减: 现金的期初余额	112,915,805.72	155,517,086.94
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	515,285,818.39	-42,601,281.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	628,201,624.11	112,915,805.72
其中: 库存现金	263,651.31	138,499.37
可随时用于支付的银行存款	627,777,227.83	112,653,579.78
可随时用于支付的其他货币资金	160,744.97	123,726.57
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	628,201,624.11	112,915,805.72
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

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

76、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	456,000.00	注 1
应收票据		
存货	69,787,245.44	注 2
固定资产	540,400,094.24	注 3
无形资产	115,178,247.86	注 3
合计	725,821,587.54	/

其他说明：

注 1：公司以部分货币资金作为银行开具信用证的保证金。

注 2：公司以部分库存商品、木片作为质押物，向交通银行股份有限公司福州仓山支行申请流动资金人民币借款，至报告期末借款余额 4,300.00 万元。

注 3：(1)公司以热电站 6#炉、板纸车间设备、热电厂二车间机器设备作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司沙县支行申请流动资金人民币借款，至报告期末借款余额 8,995.00 万元；(2)以青州镇洽湖村白沙坪土地使用权(虬国用(2012)第 0450124 号)、沙县青州镇土地使用权(闽国用(2011)第 00314 号)、制浆系统技改项目新增的机器设备作为抵押物，向中国银行股份有限公司沙县支行申请流动资金人民币借款，至报告期末借款余额 5,000.00 万元；(3)以热电厂一车间、备料分厂、化浆车间、造纸车间、碱回收一车间设备和高瓦分厂部分设备作为抵押物，向国家开发银行福建省分行申请“建设精制牛皮纸改造项目”人民币借款，至报告期末借款余额 8,000.00 万元；(4)以浆板车间的机器设备和土地使用权证号为闽国用(2011)第 00213、闽国用(2011)第 00212、闽国用(2011)00257 三宗土地使用权作为抵押物，向国家开发银行福建省分行申请“建设制浆系统技改项目”人民币及美元借款，至报告期末人民币借款余额 9,636.45 万元(其中美元借款余额 850 万元，折合人民币金额 5,896.45 万元)；(5)以惠州市闽环纸品有限公司的主厂房、锅炉房、生产附属车间、职工宿舍、办公楼等房产、秋长街道新塘村老围小组土地使用权(惠阳国用(2008)第 0500307 号)、秋长街道西湖村地段土地使用权(惠阳国用(2008)第 0500308 号)、秋长镇

新塘村老围小组土地使用权(惠阳国用(2008)第 0500310 号)作为抵押物, 向中国银行股份有限公司惠阳支行申请流动资金人民币借款, 至报告期末借款余额 2,000.00 万元。

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中: 美元	1,708,902.88	6.9370	11,854,659.29
欧元			
港币	178.92	0.8945	160.05
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元	5,640,956.51	6.9370	39,131,315.32
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中: 美元	362,035.74	6.9370	2,511,441.94
长期借款			
其中: 美元	8,500,000.00	6.9370	58,964,500.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

78、 套期

☐ 适用 ☒ 不适用

79、 其他

☐ 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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☐不适用

(2). 合并成本及商誉

☐适用 ☐不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐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

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

☐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

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	
福建青嘉实业有限公司	福建省福州市	福建省福州市	贸易	100.00		投资设立
福建省明溪青珩林场有限责任公司	福建省三明市	福建省三明市	林业	68.15		投资设立
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	光电子	65.15		投资设立

福建省连城青山林场有限公司	福建省龙岩市	福建省龙岩市	林业	100.00		投资设立
沙县青阳再生资源利用有限公司	福建省三明市	福建省三明市	贸易	100.00		投资设立
沙县青晨贸易有限公司	福建省三明市	福建省三明市	贸易	100.00		投资设立
福建省青纸机电工程有限公司	福建省三明市	福建省三明市	维修	100.00		投资设立
福建省泰宁青杉林场有限责任公司	福建省三明市	福建省三明市	林业	60.00		投资设立
福建省泰宁青杉贸易有限公司	福建省三明市	福建省三明市	贸易		90.00	投资设立
深圳市龙岗闽环实业有限公司	广东省惠州市	广东省深圳市	纸品加工	100.00		同一控制合并
惠州市闽环纸品有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	纸品加工		100.00	投资设立
漳州水仙药业股份有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	医药	70.00		非同一控制合并
漳州无极药业有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	医药		72.00	非同一控制合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
漳州水仙药业股份有限公司	30.00	13,055,696.82	14,400,000.00	72,036,214.04
漳州无极药业有限公司	28.00	148,434.17		5,571,003.37
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	34.85	3,897,615.54		65,564,863.28
福建省明溪青珩林场有限责任公司	31.85	-250,842.72		20,551,611.74
福建省泰宁青杉林场有限责任公司	40.00	-658,443.93		11,758,899.19
福建省泰宁青杉贸易有限公司	10.00	-67.63		-32,998.50
合计	/	16,192,392.25	14,400,000.00	175,449,593.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
漳州水仙药业股份有限公司	20,618.54	6,474.06	27,092.60	2,523.43		2,523.43	23,738.65	7,013.70	30,752.35	5,749.93		5,749.93
漳州无极药业有限公司	2,310.77	2,074.77	4,385.54	2,395.89		2,395.89	1,762.63	2,315.53	4,078.16	2,141.53		2,141.53
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	22,796.54	1,244.78	24,041.32	5,227.97		5,227.97	16,609.26	1,033.27	17,642.53	3,785.22		3,785.22
福建省明溪青珩林场有限责任公司	6,223.84	602.88	6,826.72	373.72		373.72	6,245.22	606.10	6,851.32	319.57		319.57
福建省泰宁青杉林场有限责任公司	3,134.17	15.51	3,149.68	213.25		213.25	3,270.80	17.20	3,288.00	186.96		186.96
福建省泰宁青杉贸易有限公司	1.95	0.25	2.20	35.20		35.20	2.02	0.25	2.27	35.20		35.20
合计	55,085.81	10,412.25	65,498.06	10,769.46		10,769.46	51,628.58	10,986.05	62,614.63	12,218.41		12,218.41

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
漳州水仙药业股份有限公司	15,245.08	4,351.90	4,351.90	7,714.25	17,956.93	5,201.45	5,201.45	1,031.44
漳州无极药业有限公司	2,616.12	53.01	53.01	404.75	2,327.98	-221.94	-221.94	126.82
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	23,086.06	1,393.40	1,393.40	-81.36	21,995.67	1,095.92	1,095.92	1,676.62
福建省明溪青珩林场有	482.66	-78.76	-78.76	35.39	648.91	-72.04	-72.04	115.57

限责任公司								
福建省泰宁青杉林场有限责任公司		-164.61	-164.61	-25.10		-165.36	-165.36	-96.51
福建省泰宁青杉贸易有限公司		-0.07	-0.07	-0.07		-0.17	-0.17	-0.17
合计	41,429.92	5,554.87	5,554.87	8,047.86	42,929.49	5,837.86	5,837.86	2,853.77

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

☐适用 ☒不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、在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). 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:		
福建省武夷山青竹山庄有限公司	730,495.22	986,103.42
深圳环兴纸品有限公司	9,731,553.25	9,735,988.28
投资账面价值合计	10,462,048.47	10,722,091.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-260,043.23	-173,660.91
--其他综合收益		
--综合收益总额	-260,043.23	-173,660.91

其他说明

注: 本公司虽持有浙江兆山包装材料有限公司 33.33%的股权但不具有重大影响的依据: 浙江兆山包装材料有限公司仅设执行董事一名(非本公司人员), 本公司也未向其派遣任何管理人员, 因此对其不具有重大影响。本公司将该项股权投资列入可供出售金融资产并按成本计量。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、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

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、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(%)
福建省轻纺(控股)有限责任公司	福州市省府路1号	资产投资	86,000.00	8.40	16.71

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本附注九、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本附注九、3、“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

其他说明

□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
福建省金皇贸易有限责任公司	参股股东
福建省盐业集团有限责任公司	参股股东
福建省三明盐业有限责任公司	股东的子公司
福建省建筑轻纺设计院	母公司的全资子公司
福建省轻安工程建设有限公司	母公司的全资子公司
福建泉州肖厝港有限责任公司	其他
福建省永安煤业有限责任公司	股东的子公司
漳州市香料总厂	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
福建省金皇贸易有限责任公司	化学原料	7,277,244.85	5,532,289.38
福建省三明盐业有限责任公司	盐	70,603.44	100,603.44
福建泉州肖厝港有限责任公司	装卸费、运费	16,437,411.46	16,597,988.22
福建省永安煤业有限责任公司	煤炭	33,343,435.02	279,655.68
福建省轻安工程建设有限公司	BT 工程	98,463,852.50	

出售商品/提供劳务情况表

√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
-----	--------	-------	-------

福建省轻安工程建设有限公司	工程劳务	1,205,890.00	1,216,000.00
---------------	------	--------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建省盐业集团有限责任公司	房屋	518,940.00	230,700.00

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☐不适用

(4). 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
惠州市闽环纸品有限公司	30,000,000.00	2015年6月13日	2016年6月13日	是

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
福建省盐业集团	100,000,000.00	2015年7月31日	2016年7月30日	是

有限责任公司				
--------	--	--	--	--

关联担保情况说明

√适用 □不适用

2016年7月14日，公司七届四十五次董事会审议通过了《关于向国家开发银行福建省分行申请股权质押的议案》，同意公司继续向国家开发银行福建省分行申请流动资金贷款人民币1.2亿元，期限一年，相应质押物为公司持有的漳州水仙药业股份有限公司70%股权。本次银行借款及质押事项完成后，公司股东福建省盐业集团有限责任公司之前所提供的相应责任担保，以及公司以所持有的深圳市恒宝通光电子股份有限公司股权作为质押物向福建省盐业集团有限责任公司提供的反担保责任解除。

(5). 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				
福建省轻纺(控股)有限责任公司	50,000,000.00	2014年7月25日	2017年8月18日	委托中国光大银行股份有限公司福州分行贷款
福建省轻纺(控股)有限责任公司	150,000,000.00	2013年1月15日	2017年8月18日	委托中国光大银行股份有限公司福州分行贷款
福建省轻纺(控股)有限责任公司	110,000,000.00	2012年8月23日	2017年8月18日	委托中国光大银行股份有限公司福州分行贷款
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

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
应收账款	福建省轻安工	110,800.00		110,800.00	

	程建设有限公司				
预付款项	福建省三明盐业有限责任公司			29,396.56	
预付款项	福建省永安煤业有限责任公司			30,781.82	
其他应收款	漳州市香料总厂	600,000.00			

(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	福建省金皇贸易有限责任公司	315,552.42	728,307.57
应付账款	福建泉州肖厝港有限责任公司	1,656,654.22	2,991,274.22
应付账款	福建省永安煤业有限责任公司	5,670.58	
应付账款	福建省轻安工程建设有限公司	98,463,852.50	
应付利息	福建省轻纺(控股)有限责任公司	8,602,500.00	8,602,500.00
其他应付款	深圳环兴纸品有限公司	9,441,700.21	9,332,524.87
其他应付款	福建省盐业集团有限责任公司	55,800.00	223,200.00
其他应付款	福建省金皇贸易有限责任公司	472.10	472.10
其他应付款	福建省建筑轻纺设计院	6,000.00	6,000.00
其他应付款	福建省轻安工程建设有限公司		30,000.00
其他应付款	福建泉州肖厝港有限责任公司	452,250.42	60,218.96

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

①纸材原料侵权纠纷公司另案起诉事项：南昌市中级人民法院法院一审判决公司胜诉，因被告南昌环湖贸易有限公司不服一审判判决，并上诉江西省高级人民法院。2017年2月17日，公司收到江西省高级人民法院《民事裁定书》，发回重审，目前公司尚未收到法院重审传票。

②控股子公司(林业)经营合同纠纷案事项：福建省泰宁县人民法院法院一审判判决公司胜诉，2017年2月20日，南平市建阳区世丰木业有限公司因不服本案一审判决，上诉至福建省三明市中级人民法院，目前二审尚未开庭审理。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 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

十六、 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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	浆纸行业	纸制品加工行业	医药行业	光电子行业	营林业	商贸业	机电维修安装业	减：分部间抵销	合计
资产总额	443,230.42	24,113.81	27,092.60	24,041.32	11,760.33	5,299.10	883.36	47,256.62	489,164.32
负债总额	142,980.12	10,055.79	2,523.43	5,227.97	797.18	803.15	249.52	10,389.43	152,247.73
营业收入	153,787.22	35,201.29	15,245.08	23,086.06	487.08	2,483.46	2,675.45	5,190.21	227,775.43
营业成本	130,829.52	31,845.04	5,548.11	17,803.72	374.96	2,386.20	2,224.24	5,077.27	185,934.52

(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

(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

8、其他

☒适用 ☐不适用

为了开展超声波木材、竹子制浆科研及成果产业化，2017 年 2 月 21 日，公司八届四次董事会审议通过了《关于实施年产 3 万吨超声波竹木制浆中试生产线的议案》，项目计划总投资(建设投资)5,528.38 万元，建设期 9 个月。

十七、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	38,921,111.40	48.39	32,019,581.24	82.27	6,901,530.16	38,952,903.40	38.47	32,045,014.84	82.27	6,907,888.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,552,613.83	49.18	8,601,046.19	21.75	30,951,567.64	62,313,689.57	61.53	8,154,240.22	13.09	54,159,449.35
其中：账龄组合	39,552,613.83	49.18	8,601,046.19	21.75	30,951,567.64	62,313,689.57	61.53	8,154,240.22	13.09	54,159,449.35
关联方组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,950,744.40	2.43	1,560,595.52	80.00	390,148.88					
合计	80,424,469.63	/	42,181,222.95	/	38,243,246.68	101,266,592.97	/	40,199,255.06	/	61,067,337.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款(按单位)	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市三水青山纸业有限公司	19,825,340.37	15,860,272.30	80.00%	预计无法全额收回
广州市安福纸制品有限公司	14,682,310.43	11,745,848.34	80.00%	预计无法全额收回
龙岩市泰林工贸有限公司	4,413,460.60	4,413,460.60	100.00%	诉讼已结案，无财产执行，预计无法收回
合计	38,921,111.40	32,019,581.24	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	18,860,387.26	565,811.62	3.00%
1 年以内小计	18,860,387.26	565,811.62	3.00%
1 至 2 年	4,482,656.76	268,959.41	6.00%
2 至 3 年	4,009,085.66	481,090.28	12.00%
3 年以上			
3 至 4 年	6,551,062.79	1,637,765.70	25.00%
4 至 5 年	4,004.36	2,002.18	50.00%
5 年以上	5,645,417.00	5,645,417.00	100.00%
合计	39,552,613.83	8,601,046.19	21.75%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 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 1,951,967.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
赣州马祖岩福利厂	30,000.00	诉讼收回
合计	30,000.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款余额的比例(%)
1	非关联方	19,825,340.37	2-3 年	24.65
2	非关联方	14,682,310.43	2-3 年	18.26
3	非关联方	8,086,665.08	1-5 年	10.05
4	非关联方	7,701,234.24	1 年以内	9.58
5	非关联方	6,722,488.54	1 年以内	8.36
合计	/	57,018,038.66		70.90

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,926,712.87	100.00	13,760,580.28	44.49	17,166,132.59	35,139,759.10	100.00	13,431,465.89	38.22	21,708,293.21
其中：账龄组合	20,887,101.88	67.54	13,760,580.28	65.88	7,126,521.60	20,684,493.21	58.86	13,431,465.89	64.93	7,253,027.32
关联方组合	10,039,610.99	32.46			10,039,610.99	14,455,265.89	41.14			14,455,265.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	30,926,712.87	/	13,760,580.28	/	17,166,132.59	35,139,759.10	/	13,431,465.89	/	21,708,293.21

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

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,559,764.36	76,792.93	3.00%
1 年以内小计	2,559,764.36	76,792.93	3.00%
1 至 2 年	288,403.17	17,304.19	6.00%
2 至 3 年	4,509,648.80	541,157.86	12.00%
3 年以上			
3 至 4 年	56,956.03	14,239.01	25.00%
4 至 5 年	722,486.46	361,243.23	50.00%
5 年以上	12,749,843.06	12,749,843.06	100.00%
合计	20,887,101.88	13,760,580.28	65.88%

确定该组合依据的说明：

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 329,114.39 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

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐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
代垫及暂付款项	18,451,802.83	19,681,226.59
备用金	855,183.63	1,003,266.62
押金及保证金	1,200,000.00	
内部往来	10,039,610.99	14,455,265.89
其他	380,115.42	
合计	30,926,712.87	35,139,759.10

(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
中国科技国际信托投资有限责任公司	暂付款项	7,830,129.54	5年以上	25.32	7,830,129.54
沙县青晨贸易有限公司	内部往来	7,083,419.55	1年以内	22.90	
福建省青州造纸附属综合厂	暂付款项	5,057,135.65	1-5年	16.35	832,827.41
省纺织工业公司	暂付款项	3,000,000.00	5年以上	9.70	3,000,000.00
福建省连城青山林场有限公司	内部往来	2,000,000.00	2-3年	6.47	
合计	/	24,970,684.74	/	80.74	11,662,956.95

(6)．涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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	361,406,816.08		361,406,816.08	361,406,816.08		361,406,816.08
对联营、合营企业投资	730,495.22		730,495.22	986,103.42		986,103.42
合计	362,137,311.30		362,137,311.30	362,392,919.50		362,392,919.50

(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
福建青嘉实业有限公司	51,065,244.50			51,065,244.50		
沙县青晨贸易有限公司	2,751,260.64			2,751,260.64		
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	46,091,488.48			46,091,488.48		
福建省连城青山林场有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
福建省明溪青珩林场有限责任公司	40,996,618.72			40,996,618.72		
福建省青纸机电工程有限公司	5,177,788.57			5,177,788.57		
沙县青阳再生资源利用有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市龙岗闽环实业有限公司	102,467,974.33			102,467,974.33		

福建省泰宁青杉林场有限责任公司	14,895,000.00			14,895,000.00		
漳州水仙药业股份有限公司	76,961,440.84			76,961,440.84		
合计	361,406,816.08			361,406,816.08		

(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											
福建省武夷山青竹山庄有限公司	986,103.42			-255,608.20						730,495.22	
小计	986,103.42			-255,608.20						730,495.22	
合计	986,103.42			-255,608.20						730,495.22	

其他说明：

注：①公司以持有的漳州水仙药业股份有限公司 70%股权作为向国家开发银行福建省分行申请的 1.1 亿元流动资金借款的质押物。

②公司以持有的深圳龙岗闽环实业有限公司 60%的股权作为向国家开发银行福建省分行申请“精制牛皮纸技改项目建设”借款的质押物。

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	1,465,655,447.96	1,288,184,647.64	1,338,118,755.28	1,266,426,223.16
其他业务	72,216,779.08	20,110,529.69	71,688,231.32	35,111,295.57
合计	1,537,872,227.04	1,308,295,177.33	1,409,806,986.60	1,301,537,518.73

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	33,600,000.00	36,143,728.00
权益法核算的长期股权投资收益	-255,608.20	-151,304.27
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,627,067.94

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		
其他	253,934.23	
合计	33,598,326.03	33,365,355.79

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、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	-641,757.04	
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)	7,544,371.21	
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	279,459.02	
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	30,000.00	
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	-166,817.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-570,464.72	
少数股东权益影响额	-627,677.98	
合计	5,847,113.32	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

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	2.76	0.0363	0.0363
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.0316	0.0316

3、境内外会计准则下会计数据境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的年度报告正本
备查文件目录	载有公司负责人张小强先生、主管会计工作负责人林小河及会计机构负责人郭俊卿先生签名并盖章的会计报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
备查文件目录	公司章程
备查文件目录	其他备查文件

董事长：张小强

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 7 日

修订信息

☐适用 ☒不适用