

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 2017 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
独立董事	陈建煌	因事请假	冯玲

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2017年度母公司实现净利润79,158,571.81元，公司母公司年初未分配利润-319,038,413.40元，年末可供全体股东分配的未分配利润为-239,879,841.59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2017年年末可供全体股东分配的未分配利润为负值，2017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

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、原辅材料、能源价格风险、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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	156

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	2017 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/本企业/母公司/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)
恒宝通	指	深圳市恒宝通光电子股份有限公司
水仙药业	指	漳州水仙药业股份有限公司
惠州闽环	指	惠州市闽环纸品股份有限公司
青饶山	指	福建青饶山新材料有限公司

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	证券事务代表
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	福建省沙县青州镇青山路1号
公司办公地址的邮政编码	365056
公司生产经营地址	福建省沙县青州镇青山路1号
公司生产经营地址的邮政编码	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2017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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	2,655,536,524.53	2,277,754,341.37	16.59	2,111,610,376.31
归属于上市公司股东的净利润	105,391,179.26	44,988,543.19	134.26	-146,515,756.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,316,704.28	39,141,429.87	74.54	-150,025,542.55
经营活动产生的现金流量净额	193,756,406.61	302,814,804.78	-36.01	104,940,001.53
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	3,299,107,477.41	3,193,716,298.15	3.30	1,097,283,721.89
总资产	4,791,369,175.69	4,891,643,194.43	-2.05	3,277,212,844.83

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.0594	0.0363	63.64	-0.1380
稀释每股收益(元/股)	0.0594	0.0363	63.64	-0.1380
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0385	0.0316	21.84	-0.1413
加权平均净资产收益率(%)	3.25	2.76	增加0.49个百分点	-12.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.10	2.40	减少0.30个百分点	-12.82

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、2017 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	610,392,794.59	658,796,458.31	713,638,104.12	672,709,167.51
归属于上市公司股东的净利润	23,273,152.82	40,334,893.80	37,224,377.11	4,558,755.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,953,257.89	23,770,738.58	26,926,856.76	-1,334,148.95
经营活动产生的现金流量净额	-122,486,942.66	14,779,520.54	33,978,473.01	267,485,355.72

注：公司第四季度归属于上市公司股东的净利润比前三季度下降幅度较大，其主要原因是：一是本季度浆纸产品原辅材料、能源采购价格开始出现较大幅度上涨，公司年末产品售价上调带来的涨价效益未能在本季度体现；二是基于谨慎性和必要性原则，公司年末集中对单项认定的资产计提资产减值准备合计约 1,381 万元；三是年末合计报废到期不能使用的固定资产及过期产品损失约 360 万元；四是公司主产品风油精第四季度进入销售淡季，利润减少。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、 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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-2,159,781.45		-641,757.04	-3,575,804.14
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	12,346,853.24		7,544,371.21	8,421,463.15
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	33,085,659.97	闲置募集资金理财收益	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	20,000.00		30,000.00	403,051.50
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	-5,179,312.17		-166,817.17	-1,052,259.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-399,127.41		-627,677.98	-159,495.06
所得税影响额	-639,817.20		-570,464.72	-527,170.15
合计	37,074,474.98		5,847,113.32	3,509,786.21

十一、 采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、 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，充分发挥长纤制浆优势，以工业包装用浆纸产品、生物质纤维用浆粕产品为核心业务。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、浆粕等生产线共四条。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

2017 年，中国宏观经济稳健增长，在国家供给侧结构性改革和产业结构优化升级政策的引领下，国民经济运行缓中趋稳、稳中向好。从行业来看，国内造纸行业生产运行呈回升态势，生产总量有所增加，产销基本平衡，浆、纸产品供需关系得到改善。同时，受国家环保整治、淘汰落后产能以及市场需求增长等因素推动，迫使部分中小企业退出市场，国内造纸行业集中度进一步提升。报告期内，造纸行业景气度提升，纸类价格上涨，但是，日益显现的原辅材料、能源价格及物流成本上涨趋势，仍将对行业持续增长构成很大压力。

报告期，公司所属浆粕、纸袋纸产品市场有所回暖，同比销售价格均有不同程度上升，其中纸袋纸产品价格后期上涨幅度较明显，市场信心得到恢复；浆粕产品受需求影响，市场价格窄幅下行，周期波动明显。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、技术优势：公司具有长期的制浆造纸经验，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。

2、长纤木浆及装备优势：公司具备规模长纤维本色木浆生产能力，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：母公司获得 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO22000 食品安全管理体系认证，子公司光电产品 FCC、CE、TUV、ROHS 及 2.5 G 光模块等通过客户测试认证，子公司医药产品取得新版“GMP”认证，并制定了相应的企业标准，持续提升了公司质量管理、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。报告期，公司继续投入实施系列环保升级改造，如热电厂循环水系统改造、碱回收系统环保提升改造、白泥回收利用等。同时，随着国家实施节能减排和淘汰落后产能工作力度的加大，以及对造纸企业污染物排放新标准的实施，公司的环保优势将越发凸显。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年，在国家供给侧结构性改革和产业结构优化升级政策的引领下，国民经济运行缓中趋稳、稳中向好，国民消费水平保持平稳回升态势，经济平稳运行韧性增强。从行业来看，受环保政策趋严，落后产能淘汰及市场需求增长等因素影响，国内造纸行业景气度提高，伴随纸价的不同程度上涨，浆、纸产品供需关系改善。报告期，公司浆粕、纸袋纸产品同比总销量、售价有所增加和上涨，产品毛利总额较上年有所增加。此外，公司光电、医药、纸制品加工等行业子公司经营业绩较为突出，累计利润总额同比出现较大幅度增长；因前一年度非公开发行股票融资成功，报告期公司财务状况明显改善，使用部分闲置募集资金委托理财收益同比增加。因此，公司 2017 年度实现归属于上市公司股东的净利润同比上年呈现较大幅度增长。

报告期，在全体员工共同努力下，公司最终实现较好的业绩增长目标。全年(合并)实现营业收入 26.56 亿元，比上年增加 3.78 亿元，增长 16.59%；实现利润总额 15,609.88 万元，比上年增加 7,602.81 万元，主要是报告期公司主营产品售价同比上涨，产品毛利增长，同时借款总额减少及利率下调，财务费用同比减少及利用闲置募集资金理财收益增加；归属母公司的净利润 10,539.12 万元，比上年增加 6,040.27 万元。截至报告期末，公司资产负债率 27.27%。

二、报告期内主要经营情况

报告期，总体上看，公司浆、纸主营整体利润率水平有所提高，其中浆粕产品市场恢复向好，但价格周期性起落明显，且公司市场占有率低；公司纸袋纸属制浆造纸行业细分领域中的小宗产品，市场占有率较高，报告期产品市场呈企稳回升态势，但平均综合涨幅较小，且始终面临国外进口和国内无序竞争压力。一年来，公司积极面对行业市场需求格局和竞争形势的深刻变化，审时度势，抢抓机遇，紧紧围绕既定目标，充分利用有效资源，主动顺应市场，强化内部管理和风险管控，稳步推进主营业务发展和项目建设。主要经营措施如下：

一是以创新为动力，加大研发投入，通过独立、联合、合作或委托方式，组织新品开发和工艺创新；试验竹片制浆工艺，优化木片配比，改变原料结构，全面推进浆纸主产品结构调整和质量提升。

二是充分把握市场回暖机遇，加强设备改造，推进技术进步，优化和提高设备运行效率，以最大程度满足各机台高效满负荷生产。

三是深化营销机构改革，提高精准研判市场趋势和应对能力，把握营销节奏，拓展非水泥包装市场，促进主产品销量增长；努力构建科学的原料供应保障体系，保证供应链安全。

四是继续强化内部管理，深挖潜能，降本增效，推进完善内部控制体系和信息化建设，提高管理水平，控制经营与管理风险。

五是注重环保和节能减排，极力推进清洁制浆，确保安全生产和达标排放，重点投入和实施碱回收系统环保升级改造。

六是助推子公司资本化、证券化进程，做大光电、医药产业，实现跨越式发展。合作投资设立子公司，探索介入高档特种纸行业，推动产品多元化。

（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	2,655,536,524.53	2,277,754,341.37	16.59
营业成本	2,142,143,990.82	1,859,345,179.19	15.21
销售费用	92,006,822.96	76,416,547.08	20.40
管理费用	228,271,449.74	179,645,208.89	27.07
财务费用	36,285,698.87	57,295,197.56	-36.67
经营活动产生的现金流量净额	193,756,406.61	302,814,804.78	-36.01
投资活动产生的现金流量净额	139,058,222.17	-1,583,947,588.88	108.78
筹资活动产生的现金流量净额	-176,320,784.95	1,795,576,163.85	-109.82
研发支出	71,814,541.78	58,387,717.66	23.00

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	1,590,168,299.46	1,372,600,093.17	13.68	8.58	6.57	增加 1.63 个百分点
纸制品加工 行业	495,336,959.95	445,116,497.98	10.14	43.33	39.91	增加 2.20 个百分点
医药行业	195,928,246.74	77,555,287.30	60.42	28.69	40.00	减少 3.19 个百分点
光电子行业	304,443,609.22	231,664,045.30	23.91	31.88	30.13	增加 1.03 个百分点
营林业	3,625,247.57	2,167,152.10	40.22	-38.14	-44.30	增加 6.60 个百分点
商贸业	3,780,619.94	3,101,303.72	17.97	-84.60	-86.96	增加 14.80 个百分点
机电维修安 装	37,131,853.13	32,000,160.40	13.82	39.09	43.87	减少 2.86 个百分点
内部抵销	-39,087,425.83	-41,287,015.86				
合计	2,591,327,410.18	2,122,917,524.11	18.08	17.69	15.45	增加 1.59 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	1,588,892,901.14	1,372,244,537.20	13.64	8.59	6.58	增加 1.63 个百分点
纸板、纸箱	495,336,959.95	445,116,497.98	10.14	43.33	39.91	增加 2.20 个百分点
副产品	1,163,588.03	247,051.08	78.77	15.58	-9.86	增加 5.99 个百分点
本色浆	111,810.29	108,504.89	2.96	-53.38	-53.36	减少 0.04 个百分点
医药	195,928,246.74	77,555,287.30	60.42	28.69	40.00	减少 3.19 个百分点
光电子	304,443,609.22	231,664,045.30	23.91	31.88	30.13	增加 1.03 个百分点
木材	3,625,247.57	2,167,152.10	40.22	-38.14	-44.30	增加 6.60 个百分点
商贸	3,780,619.94	3,101,303.72	17.97	-84.60	-86.96	增加 14.80 个百分点
机电维修安 装	37,131,853.13	32,000,160.40	13.82	39.09	43.87	减少 2.86 个百分点
内部抵销	-39,087,425.83	-41,287,015.86				
合计	2,591,327,410.18	2,122,917,524.11	18.08	17.69	15.45	增加 1.59 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	2,310,700,698.21	1,908,405,448.39	17.41	15.28	13.11	增加 1.58 个百分点
国外	280,626,711.97	214,512,075.72	23.56	42.21	41.56	增加 0.35 个百分点
合计	2,591,327,410.18	2,122,917,524.11	18.08	17.69	15.45	增加 1.59 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售价同比上涨、纸袋纸销量及原辅材料价格同比上升，报告期营业收入、营业成本同比增加；因主导产品售价涨幅大于原辅材料上涨幅度，报告期毛利率同比增加。

公司纸制品加工业及其产品因纸板、纸箱售价、原材料价格同比上涨，报告期营业收入、营业成本同比上升，因产品售价涨幅大于原材料上涨幅度，报告期毛利率同比增加。

公司副产品因产品销量上升以及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同比增加。

公司医药行业及其产品因主导产品风油精销量增加及原材料价格上涨，报告期营业收入、营业成本同比增加；受原材料价格上涨的影响，报告期毛利率同比减少。

公司光电行业及其产品因下游企业订单增多，光电产品销量同比增加，报告期营业收入、营业成本、毛利率同比增加。

公司营林业及其产品因木材销量减少，报告期营业收入、营业成本同比减少；因产品售价上升，报告期毛利率同比增加。

公司商贸业及其产品因结构调整，报告期营业收入、营业成本同比减少，因产品售价上升，报告期毛利率同比增加。

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同比增加，但受人工成本增加及原材料上涨的影响，报告期毛利率同比减少。

公司国内业务因公司纸制品、风油精产品、光电产品销量及售价同比上升，报告期国内业务营业收入、营业成本以及毛利率同比增加。

公司国外业务因出口纸袋纸、光电产品销量上升，报告期国外业务营业收入、营业成本同比增加；因产品售价上升，报告期国外业务毛利率同比增加。

(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	29.44(万吨)	28.48(万吨)	2.14(万吨)	15.32	2.37	45.58
纸板、纸箱	11.25(万吨)	11.25(万吨)		0.18	0.18	
光电子模块	352.73(万只)	350.50(万只)	36.55(万只)	18.91	22.15	6.50
风油精系列	6,026.27(万瓶)	6,169.16(万瓶)	551.36(万瓶)	4.55	18.03	-22.47

(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	899,464,841.05	65.53	847,649,172.63	65.81	6.11	
	燃料动力	195,183,733.25	14.22	157,654,245.15	12.24	23.80	
	直接人工	107,474,587.30	7.83	116,051,041.57	9.01	-7.39	
	制造费用	170,476,931.57	12.42	166,670,419.29	12.94	2.28	
	小计	1,372,600,093.17	100.00	1,288,024,878.64	100.00	6.57	
纸制品加工行业	原辅材料	412,404,467.91	92.65	287,647,160.33	90.41	43.37	
	燃料动力	7,341,151.45	1.65	7,465,117.25	2.35	-1.66	
	直接人工	15,018,014.32	3.37	13,608,444.04	4.28	10.36	
	制造费用	10,352,864.30	2.33	9,429,854.51	2.96	9.79	
	小计	445,116,497.98	100.00	318,150,576.13	100.00	39.91	
医药行业	原辅材料	56,066,205.05	72.30	38,872,802.00	70.17	44.23	
	燃料动力	1,833,916.15	2.36	1,749,571.43	3.16	4.82	
	直接人工	14,994,156.95	19.33	11,248,028.12	20.30	33.30	
	制造费用	4,661,009.15	6.01	3,527,297.51	6.37	32.14	
	小计	77,555,287.30	100.00	55,397,699.06	100.00	40.00	
光电子行业	原辅材料	191,983,094.02	82.87	146,963,445.12	82.55	30.63	
	燃料动力	1,706,703.03	0.74	1,633,688.99	0.92	4.47	
	直接人工	16,000,272.16	6.90	13,968,488.34	7.85	14.55	
	制造费用	21,973,976.09	9.49	15,460,935.57	8.68	42.13	
	小计	231,664,045.30	100.00	178,026,558.02	100.00	30.13	
营林业	原辅材料	973,102.52	44.90	998,386.94	25.66	-2.53	
	直接人工	1,194,049.58	55.10	2,892,213.03	74.34	-58.72	
	小计	2,167,152.10	100.00	3,890,599.97	100.00	-44.30	
商贸业	原辅材料	2,856,824.02	92.12	23,636,766.61	99.41	-87.91	
	直接人工	212,996.51	6.87	138,140.05	0.58	54.19	
	制造费用	31,483.19	1.01	2,302.25	0.01	1,267.50	
	小计	3,101,303.72	100.00	23,777,208.91	100.00	-86.96	
机电维修安装	原辅材料	6,409,610.42	20.03	379,006.09	1.70	1,591.16	
	燃料动力	118,989.69	0.37	76,729.62	0.34	55.08	
	直接人工	22,372,782.18	69.92	17,965,464.13	80.78	24.53	
	制造费用	3,098,778.11	9.68	3,821,180.84	17.18	-18.91	
	小计	32,000,160.40	100.00	22,242,380.68	100.00	43.87	
	内部抵销	-41,287,015.86	100.00	-50,767,629.63	100.00	-18.67	
	合计	2,122,917,524.11	100.00	1,838,742,271.78	100.00	15.45	

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	893,742,867.08	65.13	837,659,315.55	65.06	6.70	
	燃料动力	199,936,029.07	14.57	163,514,806.45	12.70	22.27	
	直接人工	106,486,176.09	7.76	116,134,138.12	9.02	-8.31	
	制造费用	172,079,464.96	12.54	170,209,900.88	13.22	1.10	
	小计	1,372,244,537.20	100.00	1,287,518,161.00	100.00	6.58	
纸板纸箱	原辅材料	412,404,467.91	92.65	287,647,160.33	90.41	43.37	
	燃料动力	7,341,151.45	1.65	7,465,117.25	2.35	-1.66	
	直接人工	15,018,014.32	3.37	13,608,444.04	4.28	10.36	
	制造费用	10,352,864.30	2.33	9,429,854.51	2.96	9.79	
	小计	445,116,497.98	100.00	318,150,576.13	100.00	39.91	
副产品	原辅材料	54,771.22	22.17	52,949.82	19.32	3.44	
	燃料动力	6,497.44	2.63	1,699.22	0.62	282.38	
	直接人工	151,219.97	61.21	150,243.73	54.82	0.65	
	制造费用	34,562.45	13.99	69,174.60	25.24	-50.04	
	小计	247,051.08	100.00	274,067.37	100.00	-9.86	
本色浆	原辅材料	80,543.18	74.23	178,466.02	76.71	-54.87	
	燃料动力	7,248.13	6.68	13,237.80	5.69	-45.25	
	直接人工	10,015.00	9.23	20,403.43	8.77	-50.92	
	制造费用	10,698.58	9.86	20,543.02	8.83	-47.92	
	小计	108,504.89	100.00	232,650.27	100.00	-53.36	
医药	原辅材料	56,066,205.05	72.30	38,872,802.00	70.17	44.23	
	燃料动力	1,833,916.15	2.36	1,749,571.43	3.16	4.82	
	直接人工	14,994,156.95	19.33	11,248,028.12	20.30	33.30	
	制造费用	4,661,009.15	6.01	3,527,297.51	6.37	32.14	
	小计	77,555,287.30	100.00	55,397,699.06	100.00	40.00	
光电子	原辅材料	191,983,094.02	82.87	146,963,445.12	82.55	30.63	
	燃料动力	1,706,703.03	0.74	1,633,688.99	0.92	4.47	
	直接人工	16,000,272.16	6.90	13,968,488.34	7.85	14.55	
	制造费用	21,973,976.09	9.49	15,460,935.57	8.68	42.13	
	小计	231,664,045.30	100.00	178,026,558.02	100.00	30.13	
木材	原辅材料	973,102.52	44.90	998,386.94	25.66	-2.53	
	直接人工	1,194,049.58	55.10	2,892,213.03	74.34	-58.72	
	小计	2,167,152.10	100.00	3,890,599.97	100.00	-44.30	
商贸	原辅材料	2,856,824.02	92.12	23,636,766.61	99.41	-87.91	
	直接人工	212,996.51	6.87	138,140.05	0.58	54.19	
	制造费用	31,483.19	1.01	2,302.25	0.01	1,267.50	
	小计	3,101,303.72	100.00	23,777,208.91	100.00	-86.96	
机电维修安装	原辅材料	6,409,610.42	20.03	379,006.09	1.70	1,591.16	
	燃料动力	118,989.69	0.37	76,729.62	0.34	55.08	
	直接人工	22,372,782.18	69.92	17,965,464.13	80.78	24.53	
	制造费用	3,098,778.11	9.68	3,821,180.84	17.18	-18.91	
	小计	32,000,160.40	100.00	22,242,380.68	100.00	43.87	
	内部抵销	-41,287,015.86	100.00	-50,767,629.63	100.00	-18.67	
	合计	2,122,917,524.11	100.00	1,838,742,271.78	100.00	15.45	

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 83,743.15 万元，占年度销售总额 31.54%；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 68,956.81 万元，占年度采购总额 32.20%；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

单位：元 币种：人民币

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	92,006,822.96	76,416,547.08	20.40	主要系报告期公司各项修理费、广告宣传费用支出增加以及因销量增加及运费单价上涨，运输费用支出同比增加
管理费用	228,271,449.74	179,645,208.89	27.07	主要系报告期公司职工薪酬、停工费用、咨询费用以及研发支出等同比增加。
财务费用	36,285,698.87	57,295,197.56	-36.67	主要系报告期公司利息支出、外币借款汇兑损失同比减少

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	71,814,541.78
本期资本化研发投入	
研发投入合计	71,814,541.78
研发投入总额占营业收入比例(%)	2.70
公司研发人员的数量	262
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	7.18
研发投入资本化的比重(%)	

情况说明

√适用 □不适用

(1)为强化科技创新和技术进步，加快转型升级，报告期母公司研发投入同比大幅增加，研发模式主要为独立研发，与高校及机构联合、合作、委托等，新增或继续投入研发项目有：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、石灰窑新型燃烧器工艺的研发、造纸污水深度新型复合絮凝剂的开发应用、延长 500tds/d 碱炉运行周期的工艺研究、木材加工剩余物制备 d-纤维素纤维的质量控制关键工艺技术、高透气纸袋纸抄造及其湿部化学工艺优化、竹溶解浆生产技术与木溶解浆提升质量的工艺优化、竹浆复合原纸的开发研究等 9 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、25G 光模块技术及产品研究等。控股子公司漳州水仙药业股份有限公司研发投入主要用于金利油药方工艺和标准的研究、原材料麝香草酚研发等。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	193,756,406.61	302,814,804.78	-36.01	主要是报告期支付职工薪酬、运输费、搬迁补偿、研发等费用增加，及上年同期收到的搬迁补偿款和收回的融资保证金增加
投资活动产生的现金流量净额	139,058,222.17	-1,583,947,588.88	108.78	主要是报告期部分银行理财产品到期收回、理财收益同比增加，及上年同期支付专利权款项增加
筹资活动产生的现金流量净额	-176,320,784.95	1,795,576,163.85	-109.82	主要是上年同期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

单位：元 币种：人民币

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	18,371,644.63	9,530,519.67	92.77	主要是报告期单项认定应收账款计提的坏账准备增加及部分产品过期贬值，存货的可变现净值下降，其计提的存货跌价准备同比增加
投资收益	36,088,476.99	273,350.02	13,102.30	主要是报告期增加闲置募集资金理财产品收益
其他收益	7,430,177.46		100.00	主要是报告期根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》，将原记入营业外收入的政府补助收入计入本项目列示
营业外收入	5,417,777.35	10,193,936.26	-46.85	主要是报告期根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》将政府补助收入计入“其他收益”项目列示以及上年同期没收履约金及质保金增加
营业外支出	7,840,195.19	3,458,139.26	126.72	主要是报告期固定资产报废损失及子公司搬迁支出增加

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	402,485,141.10	8.40	291,601,255.38	5.96	38.03	主要是报告期公司销售收入增加，相应收到的银行承兑汇票增加
其他应收款	16,423,901.33	0.34	10,246,665.78	0.21	60.29	主要是报告期末公司应收增值税出口退税款以及支付合同履行保证金增加
在建工程	10,643,025.71	0.22	17,308,068.85	0.35	-38.51	主要是报告期公司“污水深度处理提升改造”项目竣工转入固定资产
工程物资	2,721,582.45	0.06	1,388,552.97	0.03	96.00	主要是报告期公司采购的工程设备尚未领用
其他非流动资产	30,962,572.44	0.65	0.00	0.00	100.00	主要是报告期预付工程进度款、设备款等
应付票据	10,000.00	0.0002	0.00	0.00	100.00	主要是报告期公司开具银行承兑汇票方式支付材料款
应付账款	261,133,509.66	5.45	376,694,406.20	7.70	-30.68	主要是报告期公司材料结算方式改变，应付材料款相应减少及上年度挂账未付的工程款本期支付。
预收款项	47,222,204.28	0.99	29,215,020.96	0.60	61.64	主要是报告期末公司预收货款增加
应交税费	16,707,613.94	0.35	9,456,134.75	0.19	76.69	主要是报告期公司计提企业所得税增加
应付利息	368,837.98	0.01	8,608,259.38	0.18	-95.72	主要是报告期公司归还到期的委托借款，计提的利息减少
一年内到期的非流动负债	41,631,560.00	0.87	347,299,200.00	7.10	-88.01	主要是报告期公司归还到期的委托借款
其他流动负债	7,299,552.05	0.15	3,174,950.20	0.06	129.91	主要是预提的业务宣传费增加
长期借款	212,154,420.00	4.43	139,065,300.00	2.84	52.56	主要是报告期中长期流动资金借款增加
专项应付款	16,112,595.85	0.34	28,670,296.63	0.59	-43.80	主要是报告期子公司支付搬迁补偿费用

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，当前国内造纸行业的发展呈现以下特点：

1、随着供给侧改革和产业结构调整的深入，部分产品产能存在的阶段性、结构性过剩问题进一步得到改善。在经济增长的拉动下，产品市场需求呈现稳步增长态势，原材料和成品价格会更趋于平稳。

2、受经济发展需求的拉动和原辅材料价格上涨及供需关系变化，尤其是环保和废纸进口管理力度的加大等因素，各纸种发展增速存在差异化，包装类用纸市场需求和价格均有上涨，生活用纸盈利空间有限。

3、伴随环保政策和制度更加严格、系统、细化，环保监管趋严的宏观大背景下，继续淘汰落后产能，不合格的中小企业将退出，在环保方面投入较大的大企业话语权逐步增强，从而获得议价能力和成本转嫁能力等优势以及更大的市场份额。

4、由于国内市场对纸及纸板需求增加，拉动了生产总量增加，且受废纸进口政策的影响，商品纸浆和国内废纸价格持续上涨并维持在高位，刺激了国内原生纸浆生产量和国内废纸回收量提高。

（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，除部分股权投资外，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

2017 年 2 月 21 日，经八届四次董事会审议通过，公司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有限公司，注册资本 1,000 万元（其中公司投资 700 万元）。报告期，已完成工商登记注册并取得营业执照。

（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

2016 年，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 21 亿元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 20.5 亿元。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 16.5 亿元将用于年产 50 万吨食品包装原纸技改工程，报告期实际使用募集资金 13,820.39 万元。截至报告期末，募集资金累计使用金额 51,719.85 万元（其中流动资金 4 亿元、项目 11,719.85 万元）。

●募投项目进度

年产 50 万吨食品包装原纸技改工程项目一期，其中第一阶段改造，即 3#纸机先行完成年产 13 万吨高档包装原纸（食品和非食品包装）生产线改造，具备过渡期间同规模生产非食品包装原纸生产能力，计划总投资 15,101.33 万元，其中建设投资 13,487.00 万元。目前该部分工程项目已先期交付使用，技改工程技术达到目标，但因原计划一期工程所配套的供浆系统未实施，纸机产能未能发挥，经济效益尚未达到预期，具体详见 2018 年 4 月 17 日公司在上交所网站刊登的《福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）关于福建省青山纸业股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告》（闽华兴所（2018）审核字 D-003 号）。

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 万元置换预先投入年产 50 万吨食品包装原纸技改工程的自筹资金。截至报告期末，上述募投项目累计投入募集资金 11,719.85 万元。因年产 50 万吨食品包装原纸项目建设周期较长，加上新型制浆技术成果转移、转化，直至产业化过程复杂，公司预计在未来一段时间仍会出现部分募集资金暂时性闲置。

②非募集资金投资项目

●2#纸机废纸线改造项目

该项目计划总投资 1,600 万元，工程已完工并交付使用，报告期投入 1,419.12 万元。截至报告期末，累计完成项目投资 1,419.12 万元。

●年产 3 万吨超声波竹木制浆中试生产线项目

该项目于 2017 年 4 月份开工，报告期已先期完成中试项目超声波制浆工段建安工作，尚未整体完工，计划总投资（建设投资、自筹资金）5,528.38 万元，报告期投入 2,430.02 万元。截至报告期末，累计完成项目投资 2,430.02 万元。

●热电厂汽机凝汽器循环水系统改造项目

报告期，该项目已开工建设，预计 2018 年 6 月交付使用。项目计划总投资 950 万元（不含前期费用），报告期投入 110.04 万元。截至报告期末，累计完成项目投资 110.04 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

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	28,849.17	25,782.65	5,013.47
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	24,344.67	20,181.66	2,368.31
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	3,105.80	2,777.33	-159.09
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	6,688.41	6,313.86	-39.13
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	1,762.16	1,551.85	-21.88
6	福建青嘉实业有限公司	贸易	商品流通	4,600.00	3,867.87	3,845.64	9.23
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	26,267.02	15,144.08	1,786.06
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	723.86	-8.12	-2.12
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	1,082.22	671.62	37.78
10	沙县青晨贸易有限公司	贸易	商品流通	60.00	1,817.92	692.46	26.92
11	福建省三明青山超声波技术研究院有限公司	研究及服务	超声波技术研究和展	1,000.00	1,003.86	1,003.48	3.48

●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 19,622.00 万元，实现营业利润 6,760.70 万元，净利润 5,013.47 万元，同比上升 14.81%，主要是主导产品风油精销量上升，产品毛利总额同比增加。

(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 30,750.50 万元，实现营业利润 2,738.50 万元，净利润 2,368.31 万元，同比增长 69.97%，主要是主导产品光电子器件产品毛利同比增加，系产品销量同比增加及销售品种结构变化所致。

(3) 报告期，深圳市龙岗闽环实业有限公司完成营业收入 50,517.07 万元，实现营业利润 2,478.98 万元，净利润 1,786.06 万元，同比上升 268.53%，主要是纸箱及纸板产品毛利同比增加，系产品售价同比上涨。

(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

造纸行业从大类上划分，主要包括文化用纸、包装用纸、生活用纸和工业用纸四大类，公司属于工业包装用纸产业，纸的本身是可再生、可回收的，因此，包装纸行业一直被视为可持续发展的行业。基于当前原材料供应、市场价格波动和国家环保政策等因素影响，包装纸行业将迎来新一轮的整合，未来行业内资源优势明显、绿色低碳、循环经济、整合能力强的大型企业有望取得竞争优势，获得较好发展。一方面，随着国家供给侧改革深入，环保政策趋严的态势，中小企业面临更大的生存压力，大型企业在可能内生扩大再生产的同时，兼并重组的行为将更趋活跃，行业的集中度将进一步提高；另一方面，再生纤维原料（废纸）作为包装用纸的主要原料，其供应和价格将成为影响行业发展的主要因素之一，随着国家对于进口废纸的管理和控制越来越严格，原材料仍然是制约行业发展的主要瓶颈。从行业竞争格局看，公司系列水泥包装用伸性纸袋纸产品属于包装纸再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，虽然当前呈稳中略升趋势，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，公司积极拓展非水泥包装领域，并实施战略整合规划，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。

●浆粕产业

溶解木浆粕、竹浆粕和棉浆粕均为粘胶纤维的上游原料，竹木浆粕产业与棉价高低及纺织纤维行业的状况息息相关，竹木浆粕产品与棉浆粕价格是同向波动的，由于木片、竹片与棉花价格相关性较弱，因此，棉价高位运行时期，竹木浆粕价格价差会扩大，从而提升盈利能力。近两年来，国内浆粕市场需求及价格有较大幅度的恢复性反弹，但还不稳定，波动较大。目前国内粘胶普遍用进口浆粕比重较大，国内厂商非理性增量投资及周边国家可能的浆粕新增产能，未来供给过剩仍将可能约束价格上涨空间。就公司而言，公司木浆粕规模产能相比较小，市场占有率低，因此，公司坚持围绕现有生产线适应性能，按照“小品种、高附加值”原则，极力开发新产品，开发新原料（如竹子），积极推动产能结构优化，提升利润水平。

●医药产业

在医疗体制改革逐渐推进的背景下，国家不断推出规范和鼓励医药行业发展的政策、法规及文件，极大的促进了医药行业的健康发展，同时，在“健康中国 2030”规划部署落实、生命科学快速发展以及诸多行业政策改革的大势下，在技术与资本的推动下，产业将加快优胜劣态，集中度进一步提升。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，利润率水平较高，存在的问题主要是发展压力：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“被垄断”现象尚未完全改变，产品产销及盈利能力受到影响。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保障体系。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

随着我国光通信行业的不断发展，国内光模块厂商研发能力、生产工艺不断提高、结合国内产品成本优势，市场竞争力明显增强，使得国外通信设备制造商也增加了对国内光模块产品的采购力度，我国光模块企业出口持续增长，行业的市场空间不断扩大，加上国家“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，物联网的蓬勃发展，云计算、大数据、智慧城市等的建设投资、4G 网络的全面覆盖优化及即将到来的 5G 时代，运营商、设备商均积极迎接 5G 到来，5G 网络建设已经启动，设备研发快速推进，给光通信市场的增长带来了新的契机。公司光电产业 2017 年经济效益进一步稳定增长，随着公司自主研发的不断投入，自有品牌的进一步深耕，OEM/ODM 业务的增长，25G\40G\100G 等光模块量产并推向市场，公司有望加快客户与产品结构调整进程，实现新一轮发展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、中长期发展战略

公司中长期发展战略：贯彻“市场导向、依托科技、质量为本、效益优先”的经营方针，以“创新发展、转型升级”为主线，坚持“节能、环保、绿色”方向，充分发挥长纤制浆在行业中的特有优势，做强浆纸主业，打造优质品牌；同时，依靠科技进步和自主创新，以项目带动发展，加快做大药业、光电产业，构筑多元化经营战略体系。

2、近期重大项目推进措施

①年产 50 万吨食品包装原纸项目(募集资金使用项目)：该项目计划总投资 219,677 万元，其中项目第一阶段改造，即 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)生产线的技术改造已经完成并先期投入运行，近期要持续强化技术攻关，探讨深入优化升级方案，并着手准备和启动配套规模化清洁浆，尽快实现转型升级。

②其他主要技改项目：碱回收系统环保升级改造，对相关设施进行了提升、优化，预计总投资不高于 1.06 亿元，计划于 2018 年下半年完工；热电厂汽机凝汽器循环水系统改造项目，报告期已开工建设，项目计划总投资 950 万(不含前期费用)，预计 2018 年 6 月交付使用；2#纸机废纸线改造项目，该项目计划总投资 1,600 万元,报告期已完工并交付使用。

③年产 3 万吨超声波竹木制浆中试生产线项目：该项目于报告期开工建设，目前已先期完成中试项目超声波制浆工段建安工作，并已先行陆续组织阶段性测试，项目尚未整体完工。近期，公司将实施新型竹木制浆技术深度研发和过渡，结合中试和运行效果，验证、探讨和促进技术成果转化。

④浆纸并购与下游产业链延伸：根据《股权转让框架协议》，以战略规划为目标和宗旨，强化沟通，继续推进肇庆科伦股权并购项目，成熟方案后将报董事会、股东大会。同时，探究通过投资、合作或其他创新模式实现国内外资源与业务整合，努力实现下游产业链延伸。

⑤子公司管理与转型升级：以规划布局为引领，依托项目带动发展，促进重要子公司发展，重点培育和做大公司药业、光电产业。一是支持水仙药业通过新品研发、战略合作引进或兼并重组方式，推动产业升级和滚动发展；二是加大研发投入，推进恒宝通公司加快创新、做优、做强步伐；三是实施闽环公司 3#纸板线产能质量提升改造，持续提高竞争能力；四是以青饶山公司为平台，投入引线纸项目建设运营，探索特种纸领域，实施浆纸产品多元化经营；五是坚持林业产业逐步退出战略，盘活资产。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年，公司将以中央经济工作会议精神为指导，贯彻落实党的“十九大”精神，结合企业具体实际，紧紧围绕“做强浆纸传统核心业务、做大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，以创新发展、提质增效为行动方略，借助市场及行业良好发展趋势，紧抓机遇，凝智聚力，积极进取，确保完成全年计划目标。

1、2018 年经营计划指标

全年计划销售浆、纸产品总量 29.6 万吨、计划全年完成合并营业收入 28.62 亿元，营业成本控制在 23.17 亿元以内，三项费用控制在 3.63 亿元以内。

2、拟采取的经营管理主要措施

(1) 聚焦浆纸核心业务，抢抓市场机遇，强化主体设备完好，提高运行效率，积极推进浆碱纸平衡项目建设。

(2) 紧紧围绕新品开发，工艺创新，研发高强度伸性纸袋纸，持续深入优化 3 号机技改后的技术指标论证和固化竹片制浆工艺，大力拓展非水泥包装市场，拓宽产品和原料结构，提升浆粕、纸袋纸产品附加值。

(3) 加大节能环保投入，进一步推进节能减排，加快碱回收环保升级及热电厂循环水系统改造，打造环保制浆、清洁制浆。

(4) 继续探索营销策略改革和营销理念机制创新，构建重点客户战略伙伴关系，全力拓宽销售渠道和市场。

(5) 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。

(6) 引领技术创新，努力创建创新型企业。积极探索技术创新体制，加强创新体系建设，强化企业技术中心功能，加强研发投入与人才引进统筹协调功能。

(7) 全面强化内控规范体系建设，提高信息化水平。完善资金调度运行机制，提高资金使用效率和风险控制能力。

(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；四是国家固体废物进口管理制度的调整，对公司境外废纸进口产生影响。

2、行业风险

造纸及纸制品行业受宏观经济影响密切，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，竞争态势仍比较激烈；公司木浆粕则规模产能相比较小，市场占有率低，市场占有率有待进一步提高。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、原辅材料、能源价格风险

一是浆纸、浆粕产品主要原料为木材，而木材是长周期植物，当前，正值国内木材资源匮乏生态环境保护呼声日浓，木材采伐量也逐年减少，部分纸材原料需要从北美、澳洲等地进口，人

民币汇率波动也将直接影响公司主营产品的原料保障能力。二是再生纤维原料（废纸）作为包装用纸的主要原料之一，其供应和价格将成为影响行业发展的主要因素之一，随着进口废纸采购受限、国内废纸收购市场价格波动较大，废纸仍然是制约瓶颈；三是辅助原料化工用品、煤炭等价格及物流成本日益上涨趋势，将导致成本压力。为了减少原材料价格波动对企业的影响，公司需采取灵活的采购策略，同时极力开发新原料、新产品，积极推动产能结构优化，优化原材料成本。

4、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。

5、地域风险

公司地处山区，一是近年人才引进困难，出现骨干流失，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；二是贸易运输成本高，公司为此要建立完善的物流体系，同时，利用上市公司融资平台，实施低成本扩张等横向一体化战略，实现生产能力扩张，产品结构优化，区域合理布局，提高核心竞争力的目标。

（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

1、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，公司制订并经股东大会批准的《2015-2017年股东回报规划》相关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 2017 年度母公司实现净利润 79,158,571.81 元, 公司母公司年初未分配利润-319,038,413.40 元, 年末可供全体股东分配的未分配利润为-239,879,841.59 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 2017 年年末可供全体股东分配的未分配利润为负值, 2017 年度公司拟不进行利润分配和公积金转增股本。

2、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》(证监发[2013]43 号)和中国证监会福建监管局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》(闽证监公司[2012]28 号)的精神和《公司章程》等相关规定, 公司结合实际继续制定了《公司未来三年(2018-2020 年)股东分红回报规划》, 并经八届十六次董事会审议通过。《公司未来三年(2018-2020 年)股东分红回报规划》尚需提交公司 2017 年年度股东大会审议批准, 具体内容详见公司于 2018 年 4 月 17 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)上刊登的《公司未来三年(2018-2020 年)股东分红回报规划》。

(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(%)
2017 年	0	0	0	0	105,391,179.26	0
2016 年	0	0	0	0	44,988,543.19	0
2015 年	0	0	0	0	-146,515,756.34	0

(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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	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：2017 年 11 月 15 日起一年。	是	是		
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：2017 年 11 月 15 日起一年。	是	是		
与再融资相关的承诺	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		
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		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司股东福建省轻纺(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		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司股东福建省轻纺(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		
其他对公司中小股东所作承诺	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(2017 年修订)》第 182 条和 184 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

1、会计政策变更的主要原因

(1)财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(2)财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(3)财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、本次会计政策变更对公司的影响

(1)根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，公司调减 2017 年度营业外收入 7,430,177.46 元，调增其他收益 7,430,177.46 元。该会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，无需进行追溯调整。

(2)根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的规定，施行日存在的持有待售非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。目前公司暂未涉及《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》规定的此类事项。

(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	22

	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	0

注：公司非公开发行保荐费用已于前一报告期支付完毕。

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 2017 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 22 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 2017 年年度股东大会审议。

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
公司因纸材原料侵权纠纷向江西省南昌市中级人民法院另案提起诉讼事项，原审被告南昌环湖贸易有限公司因不服一审判决上诉江西省高级人民法院，江西省高级人民法院认为需追加另一第三方并驳回重审。南昌市中级人民法院于 2017 年 10 月 9 日开庭重审，目前尚未收到重审判决书。	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 (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 2015-043、临 2016-067、临 2017-007。
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控股子公司福建省泰宁青杉林场有限责任公司胜诉，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。2017 年 8 月 3 日，福建省三明市中级人民法院裁定发回重审，2018 年 1 月 25 日，福建省泰宁县人民法院重审一审开庭并主张和解，公司不同意和解，目前尚未有判决结果。	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、2017 年 8 月 4 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、临 2015-076、临 2017-003、临 2017-008、临 2017-055。
报告期，因货款买卖合同纠纷，公司向福建省三明市中级人民法院提交了《民事起诉状》，对佛山市三水青山纸业有限公司及其法人卢婉萍提起诉讼。在答辩期间对方提出管辖权异议，三明市中级人民法院于 2017 年 12 月 11 日裁定驳回异议，对方针对裁定向福建省高级人民法院上诉后，福建省高级人民法院于 2018 年 2 月 27 日终审裁定驳回上诉。该案目前尚未正式开庭审理。	具体详见公司于 2017 年 8 月 29 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：临 2017-068。
2017 年 7 月 17 日，公司收到河南省郑州市中级人民法院以邮寄方式送达的《民事起诉状》及相关应诉法律文书，因超声波制浆技术专利原持有人存在股东利益纠纷，公司作为第三被告被诉停止专利使用并赔偿损失。公司认为：该案件实质为原告与第一、二被告因历史原因形成的利益纠纷，与本公司无关，该案对公司正常的生产经营和技术研发工作不受影响。报告期公司已依法向法院提出管辖权异议，并将组织相关举证、应诉工作，以维护合法权益。案件目前未有新的进展。	具体详见公司于 2017 年 7 月 19 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相关民事诉讼公告，公告编号：临 2017-048。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申 请)方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼 (仲 裁)基 本情 况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲 裁)是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
福 建 省 青 山 纸 业 股 份 有 限 公 司	广 州 市 安 福 纸 品 有 限 公 司	无	民事	因 货 款 买 卖 合 同 纠 纷	14,682,310.43	无	2018 年 1 月 12 日,法 院判 决公 司胜 诉,该 判决 目前 已生 效。	预计货 款全额 回收存 在重大 不确定 性。	案件目 前已进 入执行 程序。

(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

报告期,公司原董事刘洁先生在任职期间通过二级市场违规减持公司股份,因此分别受到证券监管机构的行政处罚和纪律处分,2017年6月29日,刘洁先生辞去公司董事职务。

具体内容详公司于2017年6月28日、2017年6月29日、2017年6月30日、2017年8月1日、2017年9月8日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司董事违规减持公司股票的公告》(临2017-040)、《关于公司董事收到中国证券监督管理委员会<调查通知书>的公告》(临2017-041)、《关于董事违规减持公司股份事项处理意见的公告》(临2017-042)、《关于董事辞职的公告》(临2017-043)、《关于收到行政监管措施决定书公告》(临2017-051)、《关于公司原董事收到中国证券监督管理委员会福建监管局行政处罚决定书公告》(临2017-070),以及上交所网站(www.sse.com.cn)于2017年12月12日公布的《关于对福建省青山纸业股份有限公司时任董事刘洁予以公开谴责的决定》([2017]68号)。

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

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

事项概述	查询索引
公司 2017 年与日常经营相关的关联交易事项	具体详见公司于 2017 年 4 月 11 日、2018 年 4 月 17 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《福建省青山纸业股份有限公司关于 2017 年日常关联交易预计情况的公告》及《福建省青山纸业股份有限公司关于 2018 年日常关联交易预计情况的公告》。公告编号分别为：临 2017-021、临 2018-012。

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 2017 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 7,500 万元，报告期实际发生额为 5,643.39 万元。主要原因系报告期公司积极拓展多渠道采购，实际通过全资子公司间接向关联方采购无烟煤燃料数额比预计数大幅下降。

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

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

√适用 □不适用

1、经公开招标，公司于 2017 年 4 月 24 日与福建省轻纺建筑设计院、福建省轻安工程建设有限公司及公司全资子公司福建省青纸机电工程有限公司三家协议组成的联合体签订了《福建省青山纸业股份有限公司年产 3 万吨超声波竹木制中试生产线项目设计施工总承包合同》，合同总金额为 28,865,106 元。因福建省轻纺建筑设计院、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，福建省青纸机电工程有限公司为公司全资子公司

司，上述构成关联交易(因关联方参与公开招标导致)。具体详见公司于 2017 年 4 月 26 日、4 月 27 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《福建省青山纸业股份有限公司关联交易公告》(公告编号：临 2017-025) 及《福建省青山纸业股份有限公司关于关联交易公告的补充公告》(公告编号：临 2017-026)

2、经公开招标，公司于 2017 年 5 月 16 日与福建省轻纺建筑设计院、福建省轻安工程建设有限公司及公司全资子公司福建省青纸机电工程有限公司三家协议组成的联合体签订了《福建省青山纸业股份有限公司 2#机废纸生产线项目设计施工总承包合同》，合同总金额为 13,276,000 元。因福建省轻纺建筑设计院、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，福建省青纸机电工程有限公司为公司全资子公司，上述构成关联交易(因关联方参与公开招标导致)。具体详见公司于 2017 年 5 月 17 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《福建省青山纸业股份有限公司关联交易公告》(公告编号：临 2017-033)。

3、经公开招标，公司于 2017 年 11 月 24 日与福建省轻纺建筑设计院、福建省轻安工程建设有限公司两家协议组成的联合体签订了《福建省青山纸业股份有限公司热电厂汽机凝汽器循环水系统改造承包合同》，合同总金额为 9,470,000 元。因福建省轻纺建筑设计院、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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													3,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													2,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													2,500
担保总额占公司净资产的比例（%）													0.76
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明													经公司八届第十二次董事会批准，同意全资子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司为下属惠州闽环向银行借款提供连带责任担保，担保金额为人民币 3,500 万元，期限一年。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	441,000	90,000	
银行理财产品	自有资金	7,500	3,000	
合计		448,500	93,000	

注：①报告期发生额 448,500 万元是 2017 年所有理财产品滚动累计计算的金额。

②于 2016 年度购买而在 2017 年度收回的银行理财产品金额为 122,000 万元，实际获得收益（不含税）为 1,385.87 万元。

③于 2017 年度购买且在 2017 年度已收回的银行理财产品金额为 233,500 万元，实际获得收益（不含税）为 1,922.69 万元。

④于 2017 年度购买且在 2017 年年底未到期的银行理财产品金额为 93,000 万元，详细情况见“单项委托理财情况”。

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
广发银行股份有限公司福州三坊七巷支行	广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	5,000	2017/11/24	2018/2/22	募集资金	货币市场工具、债券	保本浮动收益	4.55%				是	是	
中国银行沙县青州支行	中银保本理财—人民币按期开放 [CNYAQF]	20,000	2017/11/24	2018/2/23	募集资金	货币市场工具、债券	保本浮动收益	4.55%				是	是	
兴业银行鼓楼支行	兴业银行“金雪球优选”保本开放式人民币理财产品	40,000	2017/11/24	2018/2/24	募集资金	货币市场工具、债券	保本浮动收益	4.70%				是	是	
交通银行福建省分行	蕴通财富·日增利 92 天	25,000	2017/11/28	2018/2/28	募集资金	货币市场工具及固定收益工具	保本浮动收益	4.60%				是	是	
招商银行水榭花都支行	岁月流金 51485 理财	500	2017/10/10	2018/1/18	自有资金	银行理财产品	保证收益	3.80%				是	是	
平安银行福景支行	卓越计划理财	500	2017/10/12	2018/1/11	自有资金	银行理财产品	保证收益	3.97%				是	是	
招商银行水榭花都支行	岁月流金 51492 理财	500	2017/11/28	2018/3/8	自有资金	银行理财产品	保证收益	4.20%				是	是	
招商银行水榭花都支行	岁月流金 51493 理财	500	2017/12/5	2018/3/15	自有资金	银行理财产品	保证收益	4.20%				是	是	
招商银行水榭花都支行	岁月流金 51495 理财	1,000	2017/12/19	2018/4/12	自有资金	银行理财产品	保证收益	4.20%				是	是	
合计		93,000												

其他情况

√适用 □不适用

(1)2017 年 11 月 15 日，公司 2017 年度第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，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 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，单笔现金管理产品期限最长不超过一年。

(2)经 2017 年 8 月 8 日公司八届十一次董事会审议通过，并经 2017 年 9 月 8 日公司控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会批准，授权深圳市恒宝通光电子股份有限公司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，期限 1 年。

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况**(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、 其他情况

□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、2017 年 11 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，分别批准：(1) 鉴于募投项目建设周期较长，预计在未来一段时间部分内募集资金仍会出现暂时性闲置。授权公司在股东大会批准通过之日起一年内，继续使用不超过 13 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，单笔现金管理的产品期限最长不超过一年，在上述额度内，进行现金管理的资金可以滚动使用。(2) 公司在保证募投项建设资金需求的前提下，继续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流动资金，使用期限不超过 12 个月，到期后及时、足额归还到专用账户。报告期，公司已按规定及时披露了有关使用闲置募集资金进行现金管理的详细进展公告。

有关公司使用部分闲置募集资金进行现金管理、暂时补充流动资金事项，保荐机构均出具了相关核查意见。具体详见公司于 2017 年 10 月 27 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《福建省青山纸业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临 2017-078）、《福建省青山纸业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：临 2017-077）。

2、根据《上交所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，公司已编制并报告了《关于福建省青山纸业股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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 2017 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。福建兴华会计师事务所(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》。具体详见公司于 2018 年 4 月 17 日在上交所网站 (www.sse.com.cn) 等指定信息披露媒体刊登的《关于福建省青山纸业股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于福建省青山纸业股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项鉴证报告》、《兴业证券股份有限公司关于福建省青山纸业股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》。

3、2017年6月30日，公司八届九次董事会审议通过了《关于向兴业银行股份有限公司三明分行申请年产3万吨超声波竹木制浆中试生产线项目贷款的议案》，公司年产 3 万吨超声波竹木制浆中试生产线项目计划建设投资5,528.38 万元人民币。鉴于项目建设资金需求，结合公司资金状况，同意公司向兴业银行股份有限公司三明分行申请年产 3 万吨超声波项目技术改造基金贷款 2,750 万元人民币，该项贷款属信用免担保，贷款期限4年，贷款年利率 3%。

4、2017 年 8 月 8 日，公司八届十一次董事会审议通过了《关于控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司拟用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司根据其现有闲置资金情况并结合近期资金使用计划，在不影响主营业务的正常运营，并确保正常经营资金需求的前提下，利用闲置自有资金进行委托理财，以提高资金使用效率。购买理财产品累计最高不超过人民币 3,000 万元(含 3,000 万元)，投资期限不超过 1 年。具体详见公司于 2017 年 8 月 9 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《福建省青山纸业股份有限公司关于控股子公司拟用闲置自有资金购买理财产品的公告》（公告编号：临 2017-058）。

5、2017 年 8 月 8 日，公司八届十一次董事会审议通过了《关于全资子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司下属惠州市闽环纸品有限公司股份制改制的议案》，为进一步规范和改善全资子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司下属惠州市闽环纸品有限公司治理结构,提高市场竞争能力,满足其未来发展的需要，同意惠州闽环改制设立股份有限公司。报告期，惠州闽环完成股份制改制，股份有限公司已获准工商登记，并取得《营业执照》。具体详见公司于 2017 年 8 月 9 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《福建省青山纸业股份有限公司关于全资子公司下属惠州市闽环纸品有限公司拟改制股份有限公司的公告》（公告编号：临 2017-059）。

6、经董事会批准及公司签订的《股权转让框架协议》，公司拟收购肇庆科伦 100%股权。基于对拟购股权资产或有负债风险控制，2017 年 8 月 18 日，经八届十二次董事会审议，公司相应签订《补充协议》，拟改为通过以肇庆科伦经营性资产及相关负债设立“新公司”方式并购。截至报告期末，该事项仍处于论证、商谈阶段，尚未形成正式协议。

7、2018 年 1 月 31 日，公司八届十五次董事会审议并决定投资设立控股子公司福建青饶山新材料有限公司，并以新公司为主体，投资建设“年产 4,000 吨高档引线纸”项目。根据所签订的相关《股东合作协议》，该子公司于 2018 年 2 月 5 日注册成立，注册资本 4,518 万元，并取得营业执照，其中公司认缴出资人民币 2,304 万元，持股比例 51%，为控股股东，子公司工商登记注册手续于 2018 年 2 月 5 日完成。具体详见公司于 2018 年 1 月 9 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）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设立子公司投资高档引线纸项目的公告》（公告编号：临 2018-006）。

8、2017 年 11 月 15 日，公司八届十四次董事会批准实施碱回收系统环保提升改造，对公司现有碱回收系统及相关设施进行提升、优化改造。项目已于 2018 年 1 月 4 日进行公开招标确定由第三方实施设计施工总承包，计划于 2018 年下半年完工。项目投资计划 9,765 万元（预可研），如增加深入优化投入，预计总投资不高于 1.06 亿元。

9、2018 年 4 月 13 日，公司八届十六次董事会审议通过了《关于子公司惠州市闽环纸品股份有限公司 3#纸板线技改的议案》，同意惠州市闽环纸品股份有限公司 3#纸板线机进行技改，从而提升纸板、纸箱产能和产品质量，增强公司发展后劲，进一步提高市场竞争力和企业经济效益。项目投资 2,800 万元，建设周期为 12 个月。

10、2018 年 4 月 13 日，公司八届十六次董事会审议通过了《关于“三供一业”分离移交的议案》，根据国务院国资委、国家财政部及福建省关于推进国有企业职工家属区“三供一业”分离移交的相关部署、政策和指导意见，公司拟对职工家属区“三供一业”涉及的供电部分先行分离移交并实施维修改造。具体详见公司于 2018 年 4 月 17 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站（www.sse.com.cn）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“三供一业”分离移交的公告》（公告编号：临 2018-013）。

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，公司积极开展捐资助学活动和助建道路设施，共捐赠 43 万元。其中向福建省周宁县慈善总会捐赠 25 万元，作为周宁县建档立卡贫困户子女助学使用；公司控股子公司漳州水仙药业股份有限公司向福建省漳州市慈善总会捐赠 18 万元，用于华安县湖林乡农村道路建设。具体情况见下列精准扶贫工作情况统计表。

3. 精准扶贫成效

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	43
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	0
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	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
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	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	43
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	0
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）	

4. 后续精准扶贫计划

公司将持续贯彻落实根据国家精准扶贫的意见和精神，按照当地政府的总体规划部署及上级主管部门精准扶贫工作安排，积极做好精准扶贫、精准脱贫工作，确保扶贫工作取得良好的成效。2018 年，继续向福建省周宁县建档立卡贫困户子女助学捐赠 25 万元，向福建省周宁县下坑村、梅渡村捐赠 100 万元扶贫款，同时，继续向公司所在地农村、学校开展教育扶贫和社会扶贫等。

(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。2017 年度公司社会责任工作情况，详见年报附件《公司 2017 年度社会责任报告》，报告全文公司于 2018 年 4 月 17 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

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。本公司及各子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，项目建设严格执行建设项目环境影响评价制度，建立突发环境事件应急预案和环境自行监测方案，生产运行严格遵守国家《环境污染防治法》、《大气污染防治法》、《水十条》及《固体废弃物污染防治法》，确保各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。主要污染物为污水和废气。具体情况如下：

公司现有 2 个废水排放口，6 个废气排放口。废水污染物执行《福建省制浆造纸工业水污染物排放标准》，废气污染物执行《火电厂大气污染物排放标准》，依据地方环保监测部门提供的污染源监督性监测报告及企业定期监测的数据，公司的废水和废气排放均实现规范管理并稳定达标。主要污染物排放情况如下：

2017 年企业污染源自行监测数据信息表

监测项目	排放方式	排放浓度 (单位: 水 mg/L、气 mg/m ³)	执行标准 值(单位: 水 mg/L、气 mg/m ³)	超标情况	排放量(单 位: 吨)	核定的排 放总量(单 位: 吨)
COD	连续	55.4	90	无	601.2	1745.5
NH ₃ -N	连续	0.39	8	无	4.2	155.5
SO ₂	连续	42.24	200	无	513.4	1460.8
NO _x	连续	80.04	200	无	403.8	1460.8

上述污染物排放情况已在“福建省污染源企业自行监测管理系统”上公布，在线设备委托有资质的第三方运维。

公司注重节能减排和发展循环经济，积极贯彻国家节能减排政策，坚持“增收节支、节能降耗”宗旨和目标，加大环保治理基础设施建设，取得了不俗的成绩。先后投入 2.5 亿元建设完善的环保污染治理设施。为达到节能环保升级要求，达到环保排放新要求，2017 年，公司又投资 950 万元，对热电厂 1#、2#、5#汽机凝汽器设计改变循环水处理方式改为闭式循环冷却水系统进行改造，从而提高汽轮机部分的发电效率。同时为优化现有碱回收系统及相关设施，使碱炉持续、稳定地运行，决定投资 9,765 万元对碱回收系统环保提升改造。2017 年公司污水处理总量 1,889 万吨，污水运行处理费 3,356.38 万元。

同时积极参加环境责任险投保工作，自 2016 年以来已连续三年主动投保续保。连续多年在企业环境信用评价中获得环保良好企业称号。

2. 重点排污单位之外的公司

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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（如有）

☐适用 ☒不适用

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

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(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

(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)	119,771
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	120,691
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	0	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	0	148,979,915	8.40	101,694,915	质押	60,000,000	国有法 人
福建省盐业集团 有限责任公司	13,069,201	119,619,241	6.74	0	无	0	国有法 人
沈利红	0	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	100,000,000	境内自 然人
方怀月	0	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	101,694,900	境内自 然人
崔中兴	0	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	101,694,900	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	0	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	0	33,898,305	1.91	33,898,305	质押	30,240,000	境内自 然人
中国对外经济贸 易信托有限公司 －外贸信托·华 资 1 号单一资金 信托		8,145,668	0.46	0	无	0	其他
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		119,619,241	人民币普通股	119,619,241			
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			
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信 托·华资 1 号单一资金信托		8,145,668	人民币普通股	8,145,668			
左松宸		4,950,300	人民币普通股	4,950,300			
叶寿江		4,862,100	人民币普通股	4,862,100			
季跃平		4,180,331	人民币普通股	4,180,331			
寿刚		3,800,000	人民币普通股	3,800,000			
文丽		3,163,100	人民币普通股	3,163,100			
李祥云		3,078,000	人民币普通股	3,078,000			
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。					
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	刘首轼	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。			

(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	2016年度合并营业收入352,783万元，利润总额16,896万元，归属于母公司所有者净利润6,325万元；资产总额748,656万元，净资产419,221万元。

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



公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

(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

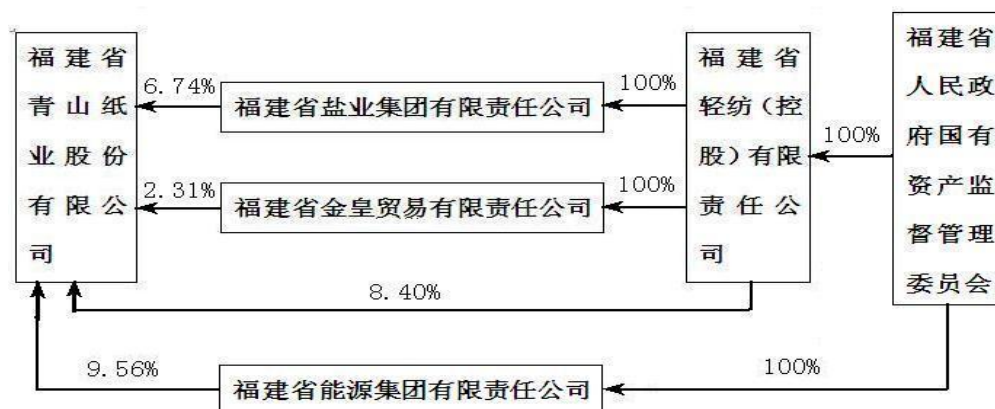
☐适用 ☒不适用

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



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

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（简称“轻纺控股”）是集工、贸、科研、设计、安装为一体的大型国有控股集团公司。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 17 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、环保治理等行业，拥有福建省青山纸业股份有限公司、福建省盐业集团有限责任公司、福建省建筑轻纺设计院、福建省金皇环保科技有限公司等 15 家二级企业。截至 2017 年底，资产总额合计 76 亿元，所有者权益合计 45.63 亿元。在行业细分市场上轻纺控股具有一定优势，是行业小巨人，福建海盐具有天然的品质优势，纸袋纸在国内市场占有率 50%以上，风油精占 50%，无极膏约占 40%，光电子进入全国前十行列，浆粕成本和质量在国内领先。“十三五”期间，公司将围绕“制浆造纸、盐、医药”三大主业、“光电、日化、环保服务业”三大辅业的定位思路，巩固提升制浆造纸、食盐两个龙头，发展壮大医药、光电两个高新产业，通过创新驱动转型升级，拓展经营领域，推动环境评价等现代服务业的发展，实现做优做强做大。

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	54	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		30.38	是
林小河	副董事长、总经理	男	48	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		88.68	否
黄金鏢	董事	男	48	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
徐宗明	董事	男	54	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
林新利	董事兼常务副总经理	男	48	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		66.52	否
毛前友	董事	男	35	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	否
陈建煌	独立董事	男	47	2016-11-22	2018-05-08	0	0	0		5.33	否
刘燕娜	独立董事	女	59	2016-11-22	2018-05-08	0	0	0		5.33	否
冯玲	独立董事	女	54	2016-11-22	2018-05-08	0	0	0		5.33	否
曲凯	独立董事	男	47	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		5.33	否
郑鸣峰	监事会主席	男	56	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
郑剑军	监事	女	49	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
蔡少卿	监事	女	54	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		0	是
陈维士	监事	男	52	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		12.77	否
梁明富	监事	男	49	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		18.63	否
沈军	副总经理	男	54	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		59.84	否
陈友立	副总经理	男	53	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		60.18	否
林建平	副总经理	男	51	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		61.06	否
黄锦官	总工程师	男	52	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		59.96	否
郭俊卿	财务总监	男	54	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		59.86	否
潘其星	董事会秘书	男	46	2016-11-22	2019-11-21	0	0	0		28.13	否
刘洁	原董事	男	51	2016-11-22	2017-06-29	988,800	0	-988,800	个人原因	19.25	否
合计						988,800	0	-988,800		586.58	

说明：上述董事及高管人员报告期从公司获取的报酬为 2017 年的基本年薪加上上一年度绩效或奖励，其中董事长张小强从公司获取的报酬为任职期间计取的基本年薪、绩效奖励，在关联方获取报酬为上一年度在任职单位计取的绩效；副总经理林建平报告期从公司获取的报酬为 2017 年在控股子公司水仙药业领取的基本年薪及在本公司计取的上一年度绩效和奖励。

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、福建省青山纸业股份有限公司党委书记等职务。现任福建省青山纸业股份有限公司党委书记、副董事长、总经理。
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、福建省青山纸业股份有限公司董事。现任福建省轻纺(控股)有限责任公司副总工程师。
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党委书记、董事长。
林新利	近五年曾任福建省青山纸业股份有限公司副总经理,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财金系教授、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、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集团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销售部经理、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、职工监事,福建青饶山新材料有限公司董事长兼总经理。
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、工会主席。
林建平	近五年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党总支书、董事长。
黄锦官	近五年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、法务部经理,漳州水仙药业股份有限公司监事会主席,深圳市恒宝通光电子股份有限公司监事会主席,深圳市龙岗闽环实业有限公司监事会主席。

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	党委书记、董事长	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	财政财金系教授、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	
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	2017 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 586.58 万元，其中独立董事合计领取津贴为 21.33 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
刘洁	董事	离任	因个人原因辞去

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

除本报告“第五节第十一条”所述公司原董事刘洁先生在任职期间通过二级市场违规减持公司股份受到监管机构处罚外，近三年，公司其余董事、监事及高管人员不存在受到证券监管机构处罚的情形。

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	2,206
主要子公司在职员工的数量	1,442
在职员工的数量合计	3,648
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	2,362
销售人员	173
技术人员	624
财务人员	102
行政人员	387
合计	3,648
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	8
本科学历	297
大专学历	504
中专学历	467
高中及以下	2,372
合计	3,648

(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。通过不断完善薪酬结构，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；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。

2018 年公司将根据年度的经营计划和发展战略,坚持服务公司、按需施教、学以致用、力求实效的原则,坚持公司一级培训与部门二级培训相结合,通过外聘专家授课、内部工程师培训、组织技术比武等形式开展多层次、多主题的培训,提升员工的业务能力和综合素质。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,261,375
劳务外包支付的报酬总额	21,481,210

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。

报告期,公司根据福建省国资委有关加快推进国有企业党建工作总体要求纳入公司章程的精神,公司结合实际情况,对现行《公司章程》”相关条款进行修改,新增“第五章 公司党组织”,并相应修订了《公司董事会工作规则》。同时,公司根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、规范性文件,制订和实施《公司信息披露暂缓与豁免业务管理制度》,修订了《公司关联交易管理制度》。进一步优化、完善了公司内部控制制度和流程,确保公司内控体系的有效运转,切实维护公司和全体股东的利益。

截至本报告期末,《公司2015-2017年三年现金分红回报规划》履行到期,公司前三年每年度累计未分配利润为负数,无分配来源。2018年,公司将根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(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)以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定,制订《公司未来三年2018-2020年股东现金分红规划》,做到决策合规、程序合法,机制完备,信息透明,分红标准和比例明确和清晰。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10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12次会议，审议通过了46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。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；报告期内，公司监事会共召开12次会议，审议通过了38项议案。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。

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，正确地做出投资决策，最大限度地保障其合法权益。

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。

●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 年年度股东大会	2017 年 5 月 5 日	www. sse. com. cn	2017 年 5 月 6 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 11 月 15 日	www. sse. com. cn	2017 年 11 月 16 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	12	12	7	0	0	否	2
林小河	否	12	12	7	0	0	否	1
黄金鏢	否	12	12	7	0	0	否	2
徐宗明	否	12	12	7	0	0	否	2
林新利	否	12	12	7	0	0	否	2
毛前友	否	12	12	9	0	0	否	2
陈建煌	是	12	12	9	0	0	否	1
刘燕娜	是	12	12	7	0	0	否	2
冯玲	是	12	12	7	0	0	否	2
曲凯	是	12	12	9	0	0	否	2
刘洁	否	7	6	5	0	1	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(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2017年度薪酬数额。

2017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。报告期内，高级管理人员的薪酬考核情况详见本报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

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

2018年4月17日，《福建省青山纸业股份有限公司2017年度内部控制评价报告》全文刊载于上海证券交易所网站(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2017年度内部控制审计机构。

经福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计，对公司2017年度内部控制的有效性出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。关于公司内部控制情况的详细内容，详见2018年4月17日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《福建省青山纸业股份有限公司2017年度内部控制审计报告》。

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（2018）审字D-135号

福建省青山纸业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建省青山纸业股份有限公司（以下简称“青山纸业”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青山纸业2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于青山纸业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项：固定资产减值

1、事项描述

截至 2017年12月31日，青山纸业固定资产账面价值134,896.02万元，占合并资产总额的28.15%，详见附注五、（十一）“固定资产”。青山纸业管理层（以下简称“管理层”）根据《企

业会计准则第8号——资产减值》的规定对固定资产是否存在减值迹象进行判断，对于存在减值迹象的固定资产，管理层按照会计准则相关要求进一步测算可回收金额。其中，在预计未来现金流量现值时，管理层需要对该资产（或资产组）的产销量、销售单价、相关成本费用以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。

管理层认为，截至2017年12月31日，青山纸业固定资产未发生减值。

2、审计应对

我们就青山纸业对固定资产减值的会计估计所执行的审计程序主要包括以下方面：

- （1）了解并评估了青山纸业与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制；
- （2）实地勘察了相关固定资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在生产工艺技术落后、长期闲置无法恢复生产等问题；
- （3）评估了管理层在计算该资产（或资产组）预计未来现金流量现值时采用的模型、重要假设和方法以及折现率的合理性；
- （4）评价了管理层聘请的外部评估专家的专业胜任能力、专业素质和客观性，在复核了评估专家工作结论的相关性和合理性的基础上，利用了管理层聘请的外部评估专家的工作结论，以检查青山纸业固定资产减值测试结果的合理性和准确性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括青山纸业2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督青山纸业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致青山纸业不能持续经营。

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

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

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

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

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

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国福州市

二〇一八年四月十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 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	783,724,443.76	628,657,624.11
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	402,485,141.10	291,601,255.38
应收账款	七、5	161,220,791.70	177,541,167.83
预付款项	七、6	26,501,018.79	23,287,916.01
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	16,423,901.33	10,246,665.78
买入返售金融资产			
存货	七、10	550,781,539.62	568,653,655.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	936,775,167.09	1,223,378,080.21
流动资产合计		2,877,912,003.39	2,923,366,365.17
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	10,464,865.49	10,462,048.47
投资性房地产	七、18	47,794,611.76	37,300,123.86
固定资产	七、19	1,348,960,235.43	1,418,816,705.30
在建工程	七、20	10,643,025.71	17,308,068.85
工程物资	七、21	2,721,582.45	1,388,552.97
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	385,573,004.42	408,740,412.97
开发支出			
商誉	七、27	1,854,385.11	1,854,385.11
长期待摊费用	七、28	2,182,333.38	2,414,307.85
递延所得税资产	七、29	49,497,608.30	47,189,276.07
其他非流动资产	七、30	30,962,572.44	
非流动资产合计		1,913,457,172.30	1,968,276,829.26
资产总计		4,791,369,175.69	4,891,643,194.43
流动负债：			
短期借款	七、31	556,950,000.00	432,950,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	10,000.00	
应付账款	七、35	261,133,509.66	376,694,406.20
预收款项	七、36	47,222,204.28	29,215,020.96
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	51,155,142.72	56,363,044.50
应交税费	七、38	16,707,613.94	9,456,134.75
应付利息	七、39	368,837.98	8,608,259.38
应付股利	七、40	5,513,569.56	5,513,569.56
其他应付款	七、41	69,550,191.08	62,289,578.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	41,631,560.00	347,299,200.00
其他流动负债	七、44	7,299,552.05	3,174,950.20
流动负债合计		1,057,542,181.27	1,331,564,164.09
非流动负债：			
长期借款	七、45	212,154,420.00	139,065,300.00
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	16,112,595.85	28,670,296.63
预计负债			
递延收益	七、51	19,610,328.75	22,208,259.07
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		248,846,627.97	190,913,139.07
负债合计		1,306,388,809.24	1,522,477,303.16
所有者权益			
股本	七、53	1,773,706,005.00	1,773,706,005.00
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	1,347,356,552.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	204,298,488.86	204,298,488.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-26,253,569.33	-131,644,748.59
归属于母公司所有者权益合计		3,299,107,477.41	3,193,716,298.15
少数股东权益		185,872,889.04	175,449,593.12
所有者权益合计		3,484,980,366.45	3,369,165,891.27
负债和所有者权益总计		4,791,369,175.69	4,891,643,194.43

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

2017 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		644,766,304.36	519,434,970.93
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	十七、1	276,290,796.52	167,282,880.70
应收账款		34,503,347.52	38,243,246.68
预付款项		18,848,988.87	13,841,082.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	22,931,973.83	17,166,132.59
存货		305,043,919.20	335,240,679.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		900,000,000.00	1,190,872,747.04
流动资产合计		2,202,385,330.30	2,282,081,739.68
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	369,064,575.39	362,137,311.30
投资性房地产		47,169,234.54	36,656,545.04
固定资产		1,216,082,686.17	1,293,378,067.78
在建工程		10,640,104.75	17,312,999.85
工程物资		2,441,266.45	1,108,236.97
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		360,972,270.45	384,014,376.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			62,400.00
递延所得税资产		38,800,000.00	38,800,000.00
其他非流动资产		23,282,076.16	
非流动资产合计		2,085,204,765.91	2,150,222,489.27
资产总计		4,287,590,096.21	4,432,304,228.95
流动负债:			

短期借款		531,950,000.00	412,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000.00	
应付账款		202,672,109.92	318,872,728.69
预收款项		39,915,656.96	23,331,292.02
应付职工薪酬		23,113,846.45	28,830,759.37
应交税费		3,760,143.55	1,640,092.89
应付利息		368,837.98	8,608,259.38
应付股利		2,713,569.56	2,713,569.56
其他应付款		135,753,323.36	133,416,399.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		41,631,560.00	347,299,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		981,889,047.78	1,277,662,301.01
非流动负债：			
长期借款		212,154,420.00	139,065,300.00
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		10,915,714.59	12,104,285.91
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		224,039,417.96	152,138,869.28
负债合计		1,205,928,465.74	1,429,801,170.29
所有者权益：			
股本		1,773,706,005.00	1,773,706,005.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,343,219,083.82	1,343,219,083.82
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		-239,879,841.59	-319,038,413.40
所有者权益合计		3,081,661,630.47	3,002,503,058.66
负债和所有者权益总计		4,287,590,096.21	4,432,304,228.95

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

2017 年 1—12 月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,655,536,524.53	2,277,754,341.37
其中：营业收入	七、61	2,655,536,524.53	2,277,754,341.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,540,533,984.51	2,204,692,856.14
其中：营业成本	七、61	2,142,143,990.82	1,859,345,179.19
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	23,454,377.49	22,460,203.75
销售费用	七、63	92,006,822.96	76,416,547.08
管理费用	七、64	228,271,449.74	179,645,208.89
财务费用	七、65	36,285,698.87	57,295,197.56
资产减值损失	七、66	18,371,644.63	9,530,519.67
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	36,088,476.99	273,350.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,817.02	-260,043.23
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		7,430,177.46	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		158,521,194.47	73,334,835.25
加：营业外收入	七、69	5,417,777.35	10,193,936.26
减：营业外支出	七、70	7,840,195.19	3,458,139.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		156,098,776.63	80,070,632.25
减：所得税费用	七、71	28,080,802.08	18,889,696.81

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		128,017,974.55	61,180,935.44
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		128,017,974.55	61,180,935.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		22,626,795.29	16,192,392.25
2. 归属于母公司股东的净利润		105,391,179.26	44,988,543.19
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		128,017,974.55	61,180,935.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		105,391,179.26	44,988,543.19
归属于少数股东的综合收益总额		22,626,795.29	16,192,392.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0594	0.0363
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0594	0.0363

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

2017 年 1—12 月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,644,441,924.02	1,537,872,227.04
减：营业成本	十七、4	1,388,507,711.88	1,308,295,177.33
税金及附加		15,820,162.26	16,655,921.03
销售费用		42,256,061.96	35,623,500.15
管理费用		159,412,905.51	116,056,094.24
财务费用		32,773,990.06	59,592,402.08
资产减值损失		4,669,743.25	3,224,123.85
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	76,087,499.54	33,598,326.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-72,735.91	-255,608.20
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		4,350,332.98	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		81,439,181.62	32,023,334.39
加：营业外收入		315,945.71	4,649,726.29
减：营业外支出		2,596,555.52	1,130,912.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,158,571.81	35,542,148.15
减：所得税费用			39,106.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,158,571.81	35,503,041.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		79,158,571.81	35,503,041.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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		79,158,571.81	35,503,041.77
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

2017 年 1—12 月

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	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		2,963,007,121.44	2,635,303,787.74
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		16,997,038.40	11,642,985.56
收到其他与经营活动有关的现金	七、73(1)	32,039,959.77	88,070,687.40
经营活动现金流入小计		3,012,044,119.61	2,735,017,460.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,169,136,870.30	1,870,679,262.12
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		342,298,933.51	303,096,397.50
支付的各项税费		166,148,489.39	164,775,063.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、73(2)	140,703,419.80	93,651,933.22
经营活动现金流出小计		2,818,287,713.00	2,432,202,655.92
经营活动产生的现金流量净额		193,756,406.61	302,814,804.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,775,000,000.00	45,253,934.23
取得投资收益收到的现金		41,070,799.51	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		396,895.63	190,094.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,816,467,695.14	45,734,657.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,409,472.97	364,682,246.51
投资支付的现金		3,485,000,000.00	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		3,677,409,472.97	1,629,682,246.51
投资活动产生的现金流量净额		139,058,222.17	-1,583,947,588.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	2,135,799,994.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	35,800,000.00
取得借款收到的现金		953,450,000.00	722,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73(5)		119,160,984.54
筹资活动现金流入小计		956,450,000.00	2,977,910,979.29
偿还债务支付的现金		1,058,905,360.00	1,047,500,561.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,965,424.95	83,382,186.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,203,499.37	14,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73(6)	1,900,000.00	51,452,067.30
筹资活动现金流出小计		1,132,770,784.95	1,182,334,815.44
筹资活动产生的现金流量净额		-176,320,784.95	1,795,576,163.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,497,024.18	842,438.64
五、现金及现金等价物净增加额		154,996,819.65	515,285,818.39
加：期初现金及现金等价物余额		628,201,624.11	112,915,805.72
六、期末现金及现金等价物余额		783,198,443.76	628,201,624.11

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

2017 年 1—12 月

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	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		1,815,027,741.00	1,782,597,105.55
收到的税费返还		781,400.00	1,435,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		26,010,074.60	79,850,864.76
经营活动现金流入小计		1,841,819,215.60	1,863,882,970.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,363,486,833.73	1,291,256,093.49
支付给职工以及为职工支付的现金		210,306,550.28	187,883,762.43
支付的各项税费		94,420,163.50	93,986,158.69
支付其他与经营活动有关的现金		85,793,457.04	101,800,518.28
经营活动现金流出小计		1,754,007,004.55	1,674,926,532.89
经营活动产生的现金流量净额		87,812,211.05	188,956,437.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,730,000,000.00	253,934.23
取得投资收益收到的现金		81,123,059.53	33,600,000.00
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,811,123,059.53	34,000,178.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,683,633.00	350,737,197.87
投资支付的现金		3,447,000,000.00	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		3,603,683,633.00	1,540,737,197.87
投资活动产生的现金流量净额		207,439,426.53	-1,506,737,019.54
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		908,450,000.00	702,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			119,160,984.54
筹资活动现金流入小计		908,450,000.00	2,922,110,979.29
偿还债务支付的现金		1,018,905,360.00	1,007,500,561.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,346,686.25	72,330,833.85
支付其他与筹资活动有关的现金		1,900,000.00	51,268,067.30
筹资活动现金流出小计		1,078,152,046.25	1,131,099,462.43
筹资活动产生的现金流量净额		-169,702,046.25	1,791,011,516.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-288,257.90	138,888.05
五、现金及现金等价物净增加额		125,261,333.43	473,369,822.79
加：期初现金及现金等价物余额		518,978,970.93	45,609,148.14
六、期末现金及现金等价物余额		644,240,304.36	518,978,970.93

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

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

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
本期

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,773,706,005.00				1,347,356,552.88				204,298,488.86		-131,644,748.59	175,449,593.12	3,369,165,891.27
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	1,773,706,005.00				1,347,356,552.88				204,298,488.86		-131,644,748.59	175,449,593.12	3,369,165,891.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											105,391,179.26	10,423,295.92	115,814,475.18
（一）综合收益总额											105,391,179.26	22,626,795.29	128,017,974.55
（二）所有者投入和减少资本												3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
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												-15,203,499.37	-15,203,499.37
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												-15,203,499.37	-15,203,499.37
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	1,773,706,005.00				1,347,356,552.88				204,298,488.86		-26,253,569.33	185,872,889.04	3,484,980,366.45

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			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	1,234,996,613.27
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	1,234,996,613.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”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	16,192,392.25	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	175,449,593.12	3,369,165,891.27

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
2017 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, 773, 706, 005. 00				1, 343, 219, 083. 82				204, 616, 383. 24	-319, 038, 413. 40	3, 002, 503, 058. 66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1, 773, 706, 005. 00				1, 343, 219, 083. 82				204, 616, 383. 24	-319, 038, 413. 40	3, 002, 503, 058. 66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										79, 158, 571. 81	79, 158, 571. 81
（一）综合收益总额										79, 158, 571. 81	79, 158, 571. 81
（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, 773, 706, 005. 00				1, 343, 219, 083. 82				204, 616, 383. 24	-239, 879, 841. 59	3, 081, 661, 630. 47

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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	2,087,264,969.22
（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. 股东投入的普通股	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	3,002,503,058.66

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11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2018年4月13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和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。

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。
单项金额重大并单项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. 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%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(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) 为使资产达到预定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。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

1) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3) 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4) 政府补助的会计处理方法

(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

与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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

1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的，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

对于经营租赁的租金, 出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用, 计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日, 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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用 (下同), 计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时, 能够取得出租人租赁内含利率的, 采用租赁内含利率作为折现率; 否则, 采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的, 采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日, 出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，按照修订后的准则进行调整。	董事会	2017 年度调增其他收益 7,430,177.46 元， 调减营业外收入 7,430,177.46 元。
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。	董事会	
财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。	董事会	

(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%、11%、6%、5%
消费税		
营业税		
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%、20%、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%
福建省三明青山超声波技术研究院有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1)根据《中华人民共和国企业所得税法》第 27 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 86 条的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税；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，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)子公司福建省三明青山超声波技术研究院有限公司符合“小型微利企业”的条件，享受所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

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	55,402.78	263,651.31
银行存款	783,014,061.24	627,777,227.83
其他货币资金	654,979.74	616,744.97
合计	783,724,443.76	628,657,624.11
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 526,000.00 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	394,861,945.16	290,164,887.75
商业承兑票据	7,623,195.94	1,436,367.63
合计	402,485,141.10	291,601,255.38

(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	450,131,733.15	
商业承兑票据		
合计	450,131,733.15	

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,005,510.00
合计	1,005,510.00

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 1,517 份, 共计 450,131,733.15 元, 到期日为 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	52,183,937.94	23.06	42,903,104.54	82.22	9,280,833.40	49,057,782.58	20.93	35,139,963.74	71.63	13,917,818.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	171,061,440.59	75.59	19,661,631.17	11.49	151,399,809.42	181,868,916.95	77.58	18,746,516.84	10.31	163,122,400.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,065,357.06	1.35	2,525,208.18	82.38	540,148.88	3,498,682.35	1.49	2,997,733.47	85.68	500,948.88
合计	226,310,735.59	/	65,089,943.89	/	161,220,791.70	234,425,381.88	/	56,884,214.05	/	177,541,167.83

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	19,749,706.36	15,799,765.09	80.00	已诉讼, 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	已诉讼, 预计无法全额收回
深圳市美硕印刷有限公司	7,748,349.16	6,198,679.33	80.00	已诉讼, 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, 无法收回
上海航邦浆纸有限公司	3,218,291.06	2,574,632.85	80.00	已诉讼, 预计无法全额收回
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
泉州泽仕通科技有限公司	1,005,510.00	804,408.00	80.00	预计无法全额收回
合计	52,183,937.94	42,903,104.54	/	/

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	144,233,885.56	4,327,016.56	3.00
1 年以内小计	144,233,885.56	4,327,016.56	3.00
1 至 2 年	6,173,278.04	370,396.68	6.00
2 至 3 年	558,019.76	66,962.37	12.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,318,322.46	579,580.63	25.00
4 至 5 年	6,920,519.70	3,460,259.86	50.00
5 年以上	10,857,415.07	10,857,415.07	100.00
合计	171,061,440.59	19,661,631.17	11.49

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 8,342,539.02 元; 本期收回或转回坏账准备金额 136,809.18 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	20,000.00	诉讼收回
合计	20,000.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	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	32,656,198.01	1年以内	14.43
2	非关联方	19,749,706.36	3-4年	8.73
3	非关联方	14,682,310.43	3-4年	6.49
4	非关联方	11,740,000.00	1年以内	5.19
5	非关联方	11,692,207.75	1年以内	5.16
合计	/	90,520,422.55		40.00

(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	24,737,571.41	93.35	20,891,924.46	89.71
1至2年	72,557.88	0.27	801,589.92	3.44
2至3年	654,956.76	2.47	859,977.90	3.69
3年以上	1,035,932.74	3.91	734,423.73	3.16
合计	26,501,018.79	100.00	23,287,916.01	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
中华人民共和国三明海关	9,000,000.00	33.97
国网福建省电力有限公司南平供电公司	4,736,133.03	17.87
上海延安医药洋浦股份有限公司	4,000,000.00	15.09
维美德造纸机械技术(中国)有限公司	2,277,109.75	8.59
北京华氏康源医药科技有限公司	1,000,000.00	3.77
合计	21,013,242.78	79.29

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	36,601,773.18	96.85	20,779,379.94	56.77	15,822,393.24	29,249,971.30	96.10	19,603,305.52	67.02	9,646,665.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,189,716.09	3.15	588,208.00	49.44	601,508.09	1,188,208.00	3.90	588,208.00	49.50	600,000.00
合计	37,791,489.27	/	21,367,587.94	/	16,423,901.33	30,438,179.30	/	20,191,513.52	/	10,246,665.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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	11,677,324.31	350,319.73	3.00
1 年以内小计	11,677,324.31	350,319.73	3.00
1 至 2 年	938,178.93	56,290.74	6.00
2 至 3 年	193,843.22	23,261.18	12.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,486,403.70	1,121,600.93	25.00
4 至 5 年	156,231.33	78,115.67	50.00
5 年以上	19,149,791.69	19,149,791.69	100.00
合计	36,601,773.18	20,779,379.94	56.77

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 1,228,338.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,874.33 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	31,390.00

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	3,983,949.39	1,086,435.98
代垫及暂付款项	24,920,613.89	24,358,162.45
押金及保证金	4,462,869.50	2,066,143.50
备用金	1,576,205.90	1,014,260.88
其他	2,847,850.59	1,913,176.49
合计	37,791,489.27	30,438,179.30

(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	20.72	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 年以上	13.38	1,710,233.52
福州腾隆贸易有限公司	暂付款项	4,049,003.00	5 年以上	10.72	4,049,003.00
应收出口退税	增值税出口退税	3,983,949.39	1 年以内	10.54	119,518.48
福建省纺织工业公司	暂付款项	3,000,000.00	5 年以上	7.94	3,000,000.00
合计	/	23,920,217.58	/	63.30	16,708,884.54

(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	233,675,341.98	3,319,921.32	230,355,420.66	259,453,679.17	4,103,228.17	255,350,451.00
在产品	46,367,847.39	1,250,982.53	45,116,864.86	48,605,982.16	2,414,685.36	46,191,296.80
库存商品	139,601,419.37	9,111,270.11	130,490,149.26	118,491,277.98	4,508,577.79	113,982,700.19
周转材料						
消耗性生物资产	106,170,409.25	388,426.50	105,781,982.75	109,262,811.04	388,426.50	108,874,384.54
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	4,599,889.96		4,599,889.96	9,025,573.03		9,025,573.03
辅助材料	27,299,655.67	2,556,856.48	24,742,799.19	26,433,164.87	2,556,856.48	23,876,308.39
包装物	6,400,069.22		6,400,069.22	6,965,528.03		6,965,528.03
低值易耗品	32,854.70		32,854.70	43,148.00		43,148.00
委托加工材料	3,261,509.02		3,261,509.02	4,344,265.87		4,344,265.87
合计	567,408,996.56	16,627,456.94	550,781,539.62	582,625,430.15	13,971,774.30	568,653,655.85

(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	4,103,228.17	1,632,266.15		2,415,573.00		3,319,921.32
在产品	2,414,685.36	341,021.46		1,504,724.29		1,250,982.53
库存商品	4,508,577.79	7,005,893.69		2,403,201.37		9,111,270.11
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	13,971,774.30	8,979,181.30		6,323,498.66		16,627,456.94

(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, 部分存货的可变现净值回升, 本期转回存货跌价准备 730.93 元; 部分产品因过期贬值, 存货的可变现净值下降, 本期共计提存货跌价准备 8,979,181.30 元。本期因销售部分产品和原料消耗, 相应转销原计提存货跌价准备 6,322,767.73 元。

(2) 消耗性生物资产期末账面原值 106,170,409.25 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 35.54 万亩。

11、持有待售资产

☐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	930,000,000.00	1,220,000,000.00
待抵扣增值税	6,471,846.53	2,773,721.05
待认证进项税	303,320.56	604,359.16
合计	936,775,167.09	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	3,000,000.00
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	/	3,000,000.00

(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	9,731,553.25			75,552.93						9,807,106.18	
福建省武夷山 青竹山庄有限 公司	730,495.22			-72,735.91						657,759.31	
小计	10,462,048.47			2,817.02						10,464,865.49	
合计	10,462,048.47			2,817.02						10,464,865.49	

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	16,742,700.00			16,742,700.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	16,742,700.00			16,742,700.00
(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	72,663,564.41			72,663,564.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,620,740.55			18,620,740.55
2. 本期增加金额	6,248,212.10			6,248,212.10
(1) 计提或摊销	2,103,768.12			2,103,768.12
(2) 固定资产转入	4,144,443.98			4,144,443.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,868,952.65			24,868,952.65
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	47,794,611.76			47,794,611.76
2. 期初账面价值	37,300,123.86			37,300,123.86

(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

注：报告期投资性房地产增加系漳州角美中转仓库从自用转为出租，其账面原值和折旧转入投资性房地产。

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	676,417,029.96	2,151,129,873.39	47,648,422.42	434,382,184.84	3,309,577,510.61
2. 本期增加金额	13,192,725.18	56,644,896.50	2,059,306.84	4,316,828.21	76,213,756.73
（1）购置	5,393,122.98	25,068,749.04	2,059,306.84	4,316,828.21	36,838,007.07
（2）在建工程转入	7,799,602.20	31,576,147.46			39,375,749.66
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	23,657,319.39	16,120,077.91	2,017,549.05	4,092,806.54	45,887,752.89
（1）处置或报废	6,914,619.39	15,566,231.77	2,017,549.05	4,092,806.54	28,591,206.75
（2）其他转出	16,742,700.00	553,846.14			17,296,546.14
4. 期末余额	665,952,435.75	2,191,654,691.98	47,690,180.21	434,606,206.51	3,339,903,514.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	242,868,620.18	1,234,697,410.00	32,433,164.36	254,376,615.01	1,764,375,809.55
2. 本期增加金额	20,417,133.64	85,056,054.51	2,540,691.51	20,042,788.76	128,056,668.42
（1）计提	20,417,133.64	85,056,054.51	2,540,691.51	20,042,788.76	128,056,668.42
3. 本期减少金额	8,059,869.78	14,292,755.60	1,875,369.27	3,616,107.77	27,844,102.42
（1）处置或报废	3,915,425.80	13,766,601.74	1,875,369.27	3,616,107.77	23,173,504.58
（2）其他转出	4,144,443.98	526,153.86			4,670,597.84
4. 期末余额	255,225,884.04	1,305,460,708.91	33,098,486.60	270,803,296.00	1,864,588,375.55
三、减值准备					
1. 期初余额	5,635,095.04	115,500,695.27		5,249,205.45	126,384,995.76
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额		30,092.29			30,092.29
（1）处置或报废		30,092.29			30,092.29
4. 期末余额	5,635,095.04	115,470,602.98		5,249,205.45	126,354,903.47
四、账面价值					
1. 期末账面价值	405,091,456.67	770,723,380.09	14,591,693.61	158,553,705.06	1,348,960,235.43
2. 期初账面价值	427,913,314.74	800,931,768.12	15,215,258.06	174,756,364.38	1,418,816,705.30

(2). 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	4,427,342.45	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“污水深度处理提升改造”和“废纸线改造”项目达到预计可使用状态转入固定资产；②日常经营购置。

(3) 报告期固定资产减少主要是：①漳州角美中转仓库本年从自用转为出租，其账面原值和折旧转入投资性房地产；②处置、报废部分因使用年限已到、无法修复、公司改造项目及子公司搬迁拆除不能使用的固定资产。

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	10,693,625.71	50,600.00	10,643,025.71	17,358,668.85	50,600.00	17,308,068.85
合计	10,693,625.71	50,600.00	10,643,025.71	17,358,668.85	50,600.00	17,308,068.85

(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	446,846.85	2,328,573.86			75.12	交付使用				自筹
污水深度处理提升改造	16,751,800.00	11,876,149.10	4,173,620.46	16,049,769.56			95.81	交付使用				自筹
废纸线改造项目	16,000,000.00		14,191,165.11	14,191,165.11			88.69	交付使用				自筹
风油精车间自动包装线	2,700,000.00		2,564,447.76	2,564,447.76			94.98	交付使用				自筹
车皮卸车机械化作业卸料平台安装	2,700,000.00		2,432,432.43	2,432,432.43			90.09	交付使用				自筹
74 亩白泥堆场项目	3,600,000.00	494,339.63	1,769,949.98			2,264,289.61	62.90	建设中				自筹
其他零星工程		3,055,853.11	7,132,243.93	1,809,360.94		8,378,736.10		建设中	269,792.00	269,792.00	3.00	自筹
合计	44,851,800.00	17,353,668.85	32,710,706.52	39,375,749.66		10,693,625.71	/	/	269,792.00	269,792.00	/	/

(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“污水深度处理提升改造”和“废纸线改造”项目达到预计可使用状态转入固定资产。

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	2,721,582.45	1,388,552.97
合计	2,721,582.45	1,388,552.97

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		7,498,534.41	478,765,399.61
2. 本期增加金额					787,095.23	787,095.23
(1) 购置					787,095.23	787,095.23
(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		8,285,629.64	479,552,494.84
二、累计摊销						
1. 期初余额	28,751,463.84	3,737,000.00	30,360,000.06		5,976,522.74	68,824,986.64
2. 本期增加金额	3,783,487.92		20,000,000.04		171,015.82	23,954,503.78
(1) 计提	3,783,487.92		20,000,000.04		171,015.82	23,954,503.78
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	32,534,951.76	3,737,000.00	50,360,000.10		6,147,538.56	92,779,490.42
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	134,634,913.44		249,999,999.90		938,091.08	385,573,004.42
2. 期初账面价值	138,418,401.36		269,999,999.94		322,011.67	408,740,412.97

(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 1: 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。

2：报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

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	135,232.70		50,712.24		84,520.46
软膏车间消防管道改造	21,372.33		13,498.44		7,873.89
鱼池租赁费	62,400.00		62,400.00		
仓库道路工程	27,568.28		9,189.36		18,378.92
高发厂房装修费	34,568.97	39,630.79	34,910.24		39,289.52
消毒剂车间综合改造费	1,471,148.26		173,076.24		1,298,072.02
有源车间技改装费	550,447.80	49,145.31	152,605.10		446,988.01
镭波车间技改装费		238,299.62	37,517.25		200,782.37
其他	111,569.51		25,141.32		86,428.19
合计	2,414,307.85	327,075.72	559,050.19		2,182,333.38

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	170,868,177.92	41,409,042.02	166,788,092.52	40,782,649.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,806,824.74	2,201,706.19	10,603,708.96	2,650,927.24
股权投资借方冲销	2,984,474.72	746,118.68	2,984,474.72	746,118.68
其他	20,562,965.58	5,140,741.41	12,038,322.80	3,009,580.70
合计	203,222,442.96	49,497,608.30	192,414,599.00	47,189,276.07

(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	177,158,225.61	199,379,663.65
可抵扣亏损	242,473,990.54	437,654,761.61
合计	419,632,216.15	637,034,425.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		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	189,872,284.18	189,967,985.99	2015 年度可抵扣亏损
2021 年	602,454.15	602,454.15	2016 年度可抵扣亏损
2022 年	95,177.42		2017 年度可抵扣亏损
合计	242,473,990.54	437,654,761.61	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程、设备预付款	30,962,572.44	
合计	30,962,572.44	

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
抵押借款	234,950,000.00	159,950,000.00
保证借款		
信用借款	322,000,000.00	120,000,000.00
合计	556,950,000.00	432,950,000.00

(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		
银行承兑汇票	10,000.00	
合计	10,000.00	

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（含 1 年）	226,150,027.86	359,656,958.50
1 至 2 年（含 2 年）	21,389,082.06	2,980,086.82
2 至 3 年（含 3 年）	343,348.77	681,973.84
3 年以上	13,251,050.97	13,375,387.04
合计	261,133,509.66	376,694,406.20

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付专利款	20,000,000.00	债权方涉诉，协助法院冻结
合计	20,000,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√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（含 1 年）	43,809,287.79	26,102,268.91
1 至 2 年（含 2 年）	468,958.18	223,420.59
2 至 3 年（含 3 年）	154,608.89	44,225.52
3 年以上	2,789,349.42	2,845,105.94
合计	47,222,204.28	29,215,020.96

(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	34,119,558.69	302,112,351.58	302,320,990.99	33,910,919.28
二、离职后福利-设定提存计划	22,212,160.81	37,532,947.19	42,532,209.56	17,212,898.44
三、辞退福利	31,325.00	68,745.33	68,745.33	31,325.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,363,044.50	339,714,044.10	344,921,945.88	51,155,142.72

(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	28,122,745.20	247,848,200.14	248,042,840.65	27,928,104.69
二、职工福利费		17,843,208.11	17,843,208.11	
三、社会保险费	1,050,529.94	13,456,528.27	13,400,412.89	1,106,645.32
其中: 医疗保险费	352,340.73	11,310,082.40	11,296,152.75	366,270.38
工伤保险费	543,231.68	1,412,928.19	1,363,744.98	592,414.89
生育保险费	154,957.53	733,517.68	740,515.16	147,960.05
四、住房公积金	1,053,522.00	18,842,305.94	18,808,393.44	1,087,434.50
五、工会经费和职工教育经费	3,892,761.55	4,122,109.12	4,226,135.90	3,788,734.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,119,558.69	302,112,351.58	302,320,990.99	33,910,919.28

(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	4,200,234.46	27,919,935.38	28,198,598.68	3,921,571.16
2、失业保险费	2,877,822.11	888,204.04	1,025,874.63	2,740,151.52
3、企业年金缴费	15,134,104.24	8,724,807.77	13,307,736.25	10,551,175.76
合计	22,212,160.81	37,532,947.19	42,532,209.56	17,212,898.44

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	3,334,751.72	3,696,457.57
消费税		
营业税		
企业所得税	9,820,509.53	2,792,392.57
个人所得税	1,145,530.23	662,231.20
城市维护建设税	225,813.40	374,343.35
房产税	979,024.06	671,301.92
土地使用税	596,604.74	471,707.68
印花税	397,794.77	496,591.99
教育费附加	196,408.75	279,931.68
其他	11,176.74	11,176.79
合计	16,707,613.94	9,456,134.75

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	297,727.56	8,608,259.38
企业债券利息		
短期借款应付利息	71,110.42	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	368,837.98	8,608,259.38

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		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
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
修理费及工程款	9,986,295.40	4,020,911.49
运费	6,946,326.44	7,664,336.82
押金及保证金	14,188,933.62	11,064,057.81
暂收待付款	20,406,855.22	23,944,610.28
其他	18,021,780.40	15,595,662.14
合计	69,550,191.08	62,289,578.54

(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、持有待售负债

□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	41,631,560.00	347,299,200.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	41,631,560.00	347,299,200.00

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	73,902.54	85,822.64
预提劳务派遣费	467,622.15	182,245.64
预提业务宣传费	6,758,027.36	2,906,881.92
合计	7,299,552.05	3,174,950.20

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	100,000,000.00	
抵押借款	95,924,420.00	139,065,300.00
保证借款		
信用借款		
委托借款	16,230,000.00	
合计	212,154,420.00	139,065,300.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注：(1)期末委托借款 17,500,000.00 元系兴业财富资产管理有限公司委托兴业银行股份有限公司三明分行向本公司发放的项目技改基金贷款，借款利率为 3.00%；其中 1,270,000.00 元重分类至报表项目“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%-6.13%。

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

48、长期应付职工薪酬

□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	28,670,296.63	208,975.00	12,766,675.78	16,112,595.85	
合计	28,670,296.63	208,975.00	12,766,675.78	16,112,595.85	/

其他说明：

注：报告期内专项应付款增加系子公司深圳市龙岗闽环实业有限公司收到政府支付的搬迁补偿尾款，本期减少系支付实际发生的搬迁费用及搬迁补偿款。

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	22,208,259.07		2,597,930.32	19,610,328.75	
合计	22,208,259.07		2,597,930.32	19,610,328.75	/

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	3,705,356.90			535,714.32	3,169,642.58	与资产相关
湿法脱硫系统财政补助资金	500,000.08			71,428.56	428,571.52	与资产相关
污水深度处理补助资金	955,357.23			107,142.84	848,214.39	与资产相关
制浆系统技改工程财政资金	3,303,571.70			357,142.80	2,946,428.90	与资产相关
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			117,142.80	1,522,857.20	与资产相关
搬迁补偿款	10,103,973.16			1,409,359.00	8,694,614.16	与资产相关
合计	22,208,259.07			2,597,930.32	19,610,328.75	/

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	1,773,706,005.00						1,773,706,005.00

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	1,347,356,552.88			1,347,356,552.88

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	149,045,341.93			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	204,298,488.86			204,298,488.86

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	-131,644,748.59	-176,633,291.78
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	-131,644,748.59	-176,633,291.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,391,179.26	44,988,543.19
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	-26,253,569.33	-131,644,748.59

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	2,591,327,410.18	2,122,917,524.11	2,201,792,740.42	1,838,742,271.78
其他业务	64,209,114.35	19,226,466.71	75,961,600.95	20,602,907.41
合计	2,655,536,524.53	2,142,143,990.82	2,277,754,341.37	1,859,345,179.19

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
城市维护建设税	7,268,573.86	5,799,002.17
教育费附加	6,399,326.18	5,142,234.74
资源税		
房产税	4,864,771.66	3,499,497.78
土地使用税	3,710,927.12	2,899,879.41
车船使用税	305,644.51	8,236.68
印花税	888,500.23	530,581.70
防洪费	16,633.93	20,090.97
关税		89,075.30
合计	23,454,377.49	22,460,203.75

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	20,482,100.65	20,162,626.96
修理费	2,421,210.72	809,640.23
办公费	146,853.63	215,844.01
电话费	78,914.13	50,620.53
消耗性材料	636,205.96	290,570.08
广告宣传费	9,338,090.14	7,421,410.16
差旅费	2,541,093.84	2,444,809.88
运输费	49,786,194.53	40,528,533.71
装卸费	1,195,835.74	910,833.14
业务费用	572,170.25	496,013.16
服务费	1,958,637.93	631,082.90
其他费用	2,849,515.44	2,454,562.32
合计	92,006,822.96	76,416,547.08

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	105,841,553.29	89,738,781.04
业务招待费	1,461,085.64	1,390,644.50
董事会经费	1,674,469.36	1,427,593.32
办公及差旅费	3,679,364.49	3,892,625.67
修理费及物料消耗	7,212,767.70	5,172,316.87
折旧	9,054,588.63	8,570,265.99
税金		2,839,466.82
中介机构费用	6,432,130.56	2,600,624.08
运输费	5,564,031.10	5,298,903.06
保险费	408,035.41	578,359.24
排污费	2,051,632.85	1,914,094.00
研发支出	17,760,354.18	14,880,110.34
存货盘盈亏	1,642,567.86	710,802.41
停工损失	23,873,814.76	2,059,911.14
试验检验费	468,081.39	369,818.90
无形资产摊销	23,954,503.78	23,991,826.59
水电费	6,936,022.52	6,181,460.10
离退休人员费用	3,836,757.82	3,560,048.82
森林管护费	855,399.90	1,155,871.05
其他费用	5,564,288.50	3,311,684.95
合计	228,271,449.74	179,645,208.89

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	48,747,744.41	67,022,912.71
利息收入	-15,051,212.47	-15,348,224.83
汇兑损益	1,091,215.59	3,624,226.21
金融机构手续费	1,497,951.34	1,996,283.47
合计	36,285,698.87	57,295,197.56

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	9,393,194.26	5,100,799.58
二、存货跌价损失	8,978,450.37	4,429,720.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	18,371,644.63	9,530,519.67

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	2,817.02	-260,043.23
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	
其他	33,085,659.97	533,393.25
合计	36,088,476.99	273,350.02

其他说明：

注：本期其他系公司购买理财产品产生的收益。

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	174,968.33	670.80	174,968.33
其中：固定资产处置利得	174,968.33	670.80	174,968.33
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	4,916,675.78	7,544,371.21	4,916,675.78
罚没收入	5,250.00	7,602.97	5,250.00
其他	320,883.24	2,641,291.28	320,883.24
合计	5,417,777.35	10,193,936.26	5,417,777.35

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
进出口货物补助金		26,400.00	与收益相关
外贸企业转变贸易方式补助款		32,200.00	与收益相关
4#碱炉项目补助		535,714.32	与资产相关
动力 5#炉湿法脱硫项目补助		71,428.56	与资产相关
污水深度处理项目补助		107,142.84	与资产相关
制浆系统技改项目补助		357,142.80	与资产相关
搬迁补偿	4,916,675.78	3,488,472.65	与资产相关
国际化经营能力提升资金补助		140,478.00	与收益相关
企业国内市场开拓项目资助		23,060.00	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	4,916,675.78	7,544,371.21	/

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	2,334,749.78	642,427.84	2,334,749.78
其中：固定资产处置损失	2,334,749.78	642,427.84	2,334,749.78
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	430,000.00	452.72	430,000.00
赞助支出	280,200.00	206,600.00	280,200.00
罚没支出	100,130.01	274,155.69	100,130.01
搬迁支出	4,590,868.28	1,682,951.87	4,590,868.28
其他	104,247.12	651,551.14	104,247.12
合计	7,840,195.19	3,458,139.26	7,840,195.19

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	30,389,134.31	18,528,646.26
递延所得税费用	-2,308,332.23	361,050.55
合计	28,080,802.08	18,889,696.81

(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	156,098,776.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,024,694.17
子公司适用不同税率的影响	-2,179,585.66
调整以前期间所得税的影响	2,288.32
非应税收入的影响	-24,227.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,219,472.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,394,140.06
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	-5,567,699.14
所得税费用	28,080,802.08

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	1,294,686.18	3,413,768.90
收回融资保证金		25,110,864.00
租金收入	5,269,516.85	5,307,558.80
利息收入	15,401,430.87	15,647,211.55
政府补助	4,050,847.14	3,104,631.19
搬迁补偿	208,975.00	30,679,056.00
其他	5,814,503.73	4,807,596.96
合计	32,039,959.77	88,070,687.40

(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	59,471,239.05	43,610,143.53
装卸费	2,000,656.81	1,084,121.46
修理费及机物料消耗	14,011,846.19	5,360,133.71
办公及差旅费	6,883,046.01	6,592,619.41
广告宣传费	5,752,039.41	3,886,573.41
水电费	7,166,574.69	7,714,440.09
中介机构费用	7,467,235.65	2,524,979.41
排污费	2,051,632.85	1,909,294.00
董事会经费	1,674,469.36	1,427,593.32
支付保证金	4,509,656.00	257,948.20
支付往来款	2,497,428.90	4,690,650.86
林业地租及森林管护费	1,078,444.66	553,887.95
退休人员费用	3,836,757.82	3,560,048.82
招待费	2,042,243.89	1,866,393.66
保险费	409,350.72	623,712.01
手续费	371,280.42	331,548.70
罚没、赞助支出	787,400.83	478,166.42
研发费用	5,376,424.53	1,453,033.81
搬迁费用	8,857,738.06	1,682,951.87
其他费用	4,457,953.95	4,043,692.58
合计	140,703,419.80	93,651,933.22

(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
合计		119,160,984.54

(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
发行股票相关费用	1,900,000.00	46,522,067.30
合计	1,900,000.00	51,452,067.30

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	128,017,974.55	61,180,935.44
加：资产减值准备	18,371,644.63	9,530,519.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,160,436.54	110,909,353.69
无形资产摊销	23,954,503.78	23,991,826.59
长期待摊费用摊销	559,050.19	560,384.40
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
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,159,781.45	620,397.45
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	46,589,716.25	68,280,716.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-36,088,476.99	-273,350.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,308,332.23	361,050.55
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）	16,612,075.02	17,961,821.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-100,810,762.78	30,826,457.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-33,461,203.80	-21,156,668.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	193,756,406.61	302,814,804.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	783,198,443.76	628,201,624.11
减：现金的期初余额	628,201,624.11	112,915,805.72
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	154,996,819.65	515,285,818.39

(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	783,198,443.76	628,201,624.11
其中：库存现金	55,402.78	263,651.31
可随时用于支付的银行存款	783,014,061.24	627,777,227.83
可随时用于支付的其他货币资金	128,979.74	160,744.97
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	783,198,443.76	628,201,624.11
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	526,000.00	
应收票据		
存货		
固定资产	552,910,544.26	
无形资产	62,580,585.41	
合计	616,017,129.67	/

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：(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)以制浆系统技改项目新增的机器设备、3 号纸机部分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 12,000.00 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

6,000.00 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 7,628.60 万元(其中美元借款余额 690 万元，折合人民币金额 4,508.60 万元)；(5)以惠州市闽环纸品股份有限公司的主厂房、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 2,500.00 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	4,012,973.23	6.5342	26,221,569.68
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	6,364,919.16	6.5342	41,589,654.77
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	10,355.00	6.5342	67,661.63
长期借款			
其中：美元	6,900,000.00	6.5342	45,085,980.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
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、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
4#碱炉项目补助	535,714.32	其他收益	535,714.32
动力 5#炉湿法脱硫项目补助	71,428.56	其他收益	71,428.56
污水深度处理项目补助	107,142.84	其他收益	107,142.84
制浆系统技改项目补助	357,142.80	其他收益	357,142.80
3#机食品包装原纸项目补助	117,142.80	其他收益	117,142.80
生态林补偿款	627,008.83	其他收益	627,008.83
沙县商务局黄标车提前报废补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
沙县财政局出口转型升级补助金	33,300.00	其他收益	33,300.00
沙县财政局城建税返还款	781,400.00	其他收益	781,400.00
企业技术改造和节能减排项目配套资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
沙县财政局 2017 年企业利用余热奖励款	1,045,857.00	其他收益	1,045,857.00
沙县财政局 2016 年名牌创建奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
沙县财政局福利区基础设施建设补助款	400,000.00	其他收益	400,000.00
沙县财政局 2017 年 6 月份符合条件企业正向激励奖金	59,200.00	其他收益	59,200.00
沙县财政局污染治理补助金	200,000.00	其他收益	200,000.00
深圳市经贸和信息化委员会第 15 批提升国际化经营能力资金	53,167.00	其他收益	53,167.00
出口信用保险资助	145,900.00	其他收益	145,900.00
专利创新资助	25,000.00	其他收益	25,000.00
稳岗补贴	58,941.08	其他收益	58,941.08
2016 年度产业转型技术装备及管理提升项目补助	540,000.00	其他收益	540,000.00
企业岗前培训补贴款	38,400.00	其他收益	38,400.00
社保局生育津贴	65,267.23	其他收益	65,267.23
深圳市高技能人才管理服务中心职业技能补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
收 2017 深圳民营及中小企业发展专项资金补助	29,980.00	其他收益	29,980.00
2017 年 1-3 月增产增效奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年 1-2 月用电奖励	1,826.00	其他收益	1,826.00
生产设备购置搬迁补偿	1,409,359.00	其他收益	1,409,359.00
搬迁补偿收入	4,916,675.78	营业外收入	4,916,675.78
合计	12,346,853.24	/	12,346,853.24

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、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

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

2017年4月本公司与北京中科奥倍超声波技术研究院共同出资设立福建省三明青山超声波技术研究院有限公司，注册资本1000万元，其中：本公司出资700万元，占70%股权；北京中科奥倍超声波技术研究院出资300万元，占30%股权。福建省三明青山超声波技术研究院有限公司自设立之日起纳入本公司合并范围。

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
惠州市闽环纸品股份有限公司	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
福建省三明青山超声波技术研究院有限公司	福建省三明市	福建省三明市	研究及技术服务	70.00		投资设立

(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%	15,004,708.38	11,400,000.00	75,640,922.42
漳州无极药业有限公司	28.00%	119,043.89		5,690,047.26
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	34.85%	8,253,609.49	3,485,017.60	70,333,455.17
福建省明溪青珩林场有限责任公司	31.85%	-124,629.10	318,481.77	20,108,500.87
福建省泰宁青杉林场有限责任公司	40.00%	-636,360.83		11,122,538.36
福建省泰宁青杉贸易有限公司	10.00%	-7.77		-33,006.27
福建省三明青山超声波技术研究院有限公司	30.00%	10,431.23		3,010,431.23
合计	/	22,626,795.29	15,203,499.37	185,872,889.04

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	22,240.97	6,608.20	28,849.17	3,066.52		3,066.52	20,618.54	6,474.06	27,092.60	2,523.43		2,523.43
漳州无极药业有限公司	2,082.06	1,970.26	4,052.32	2,020.16		2,020.16	2,310.77	2,074.77	4,385.54	2,395.89		2,395.89
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	21,459.57	2,885.10	24,344.67	4,163.00		4,163.00	22,796.54	1,244.78	24,041.32	5,227.97		5,227.97
福建省明溪青琅林场有限责任公司	6,086.87	601.54	6,688.41	374.54		374.54	6,223.84	602.88	6,826.72	373.72		373.72
福建省泰宁青杉林场有限责任公司	3,091.84	13.96	3,105.80	328.47		328.47	3,134.17	15.51	3,149.68	213.25		213.25
福建省泰宁青杉贸易有限公司	0.95	0.24	1.19	34.20		34.20	1.95	0.25	2.20	35.20		35.20
福建省三明青山超声波技术研究院有限公司	1,003.86		1,003.86	0.39		0.39						
合计	55,966.12	12,079.30	68,045.42	9,987.28		9,987.28	55,085.81	10,412.25	65,498.06	10,769.46		10,769.46

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	19,622.00	5,001.57	5,001.57	5,920.88	15,245.08	4,351.90	4,351.90	7,714.25
漳州无极药业有限公司	3,402.80	42.52	42.52	-241.25	2,616.12	53.01	53.01	404.75
深圳市恒宝通光电子股份有限公司	30,750.50	2,368.31	2,368.31	2,898.94	23,086.06	1,393.40	1,393.40	-81.36
福建省明溪青珩林场有限责任公司	351.07	-39.13	-39.13	238.94	482.66	-78.76	-78.76	35.39
福建省泰宁青杉林场有限责任公司		-159.09	-159.09	-5.18		-164.61	-164.61	-25.10
福建省泰宁青杉贸易有限公司		-0.01	-0.01	-1.01		-0.07	-0.07	-0.07
福建省三明青山超声波技术研究院有限公司		3.48	3.48	3.86				
合计	54,126.37	7,217.65	7,217.65	8,815.18	41,429.92	5,554.87	5,554.87	8,047.86

(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

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	657,759.31	730,495.22
深圳环兴纸品有限公司	9,807,106.18	9,731,553.25
投资账面价值合计	10,464,865.49	10,462,048.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,817.02	-260,043.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,817.02	-260,043.23

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	17.45

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

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”。

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销。

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
福建省轻工业研究所中间试验工厂	其他
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	4,612,534.80	7,277,244.85
福建省三明盐业有限责任公司	盐		70,603.44
福建泉州肖厝港有限责任公司	装卸费、运费	12,549,325.29	16,437,411.46
福建省永安煤业有限责任公司	煤炭	56,433,917.29	33,343,435.02
福建省轻安工程建设有限公司	BT 工程		98,463,852.50
福建省轻安工程建设有限公司	3#废纸线改造工程	1,873,873.87	
福建省建筑轻纺设计院	工程设计咨询	3,464,700.00	
福建省轻工业研究所中间试验工厂	皂液	49,950.00	

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	1,000,000.00	1,205,890.00
福建省建筑轻纺设计院	项目管理服务费	150,000.00	

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	272,025.00	518,940.00

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

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(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	福建省轻安工程建设有限公司			110,800.00	
应收账款	福建省建筑轻纺设计院	150,000.00			
预付账款	福建省永安煤业有限责任公司	77,452.33			
预付账款	福建省建筑轻纺设计院	724,222.64			
其他应收款	漳州市香料总厂	601,508.09		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	478,087.22	315,552.42
应付账款	福建泉州肖厝港有限责任公司	1,590,821.72	1,656,654.22
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	5,964,486.95	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
其他应付款	深圳环兴纸品有限公司	9,735,962.95	9,441,700.21
其他应付款	福建省盐业集团有限责任公司	60,450.00	55,800.00
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	52,670.00	6,000.00
其他应付款	福建省永安煤业有限责任公司	42,056.11	
其他应付款	福建泉州肖厝港有限责任公司	197,408.21	452,250.42
其他应付款	福建省轻安工程建设有限公司	120,000.00	

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

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

2017 年 7 月 17 日，公司收到河南省郑州市中级人民法院以邮寄方式送达的《民事起诉状》及相关应诉法律文书，因超声波制浆技术专利原持有人存在股东利益纠纷，公司作为第三被告被诉要求停止专利使用并承担连带赔偿责任。公司认为该案件实质为原告与第一、二被告因历史原因形成的利益纠纷，与本公司无关，报告期公司已依法向法院提出管辖权异议，并将组织相关举证、应诉工作以维护合法权益，案件目前未有新的进展。该案对公司正常的生产经营和技术研发工作无任何影响。

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

(1) 根据国务院国资委、财政部及福建省关于推进国有企业职工家属区“三供一业”分离移交的相关布署、政策和指导意见，公司积极推进“三供一业”分离移交工作，该项目的实施可切实减少企业未来负担，降低公司成本费用，同时也有利于公司职工家属生活条件的改善，维护企业和社会稳定。由于公司情况复杂，且地理位置偏僻，“三供一业”分离移交涉及的问题与困难相对较多，截止至本财务报告日，仅开始启动供电分离移交工作。经初步估算，供电分离移交改造费用公司需承担约 650 万元。

(2) 2018 年 1 月 31 日，公司八届十五次董事会审议并决定投资设立控股子公司福建青饶山新材料有限公司，并以新公司为主体投资建设“年产 4,000 吨高档引线纸”项目。根据所签订的《股东合作协议》，该子公司于 2018 年 2 月 5 日注册成立，注册资本人民币 4,518 万元，其中公司认缴出资人民币 2,304 万元，持股比例 51%，为控股股东，截止至本财务报告日，公司已实际出资人民币 50 万元。

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	营林行业	商贸行业	机电维修 安装行业	研究及技 术服务行 业	减：分部间抵销	合计
资产 总额	428,759.01	26,267.02	28,849.17	24,344.67	11,556.38	6,409.65	1,082.22	1,003.86	49,135.06	479,136.92
负债 总额	120,592.85	11,122.94	3,066.52	4,163.00	913.33	1,879.68	410.60	0.39	11,510.43	130,638.88
营业 收入	164,444.19	50,517.07	19,622.00	30,750.50	351.92	6,988.69	3,731.28		10,852.00	265,553.65
营业 成本	138,850.77	44,511.65	7,766.43	23,484.42	210.95	6,850.90	3,200.02		10,660.74	214,214.40

(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

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	42,063,768.45	52.39	34,533,706.88	82.10	7,530,061.57	38,921,111.40	48.39	32,019,581.24	82.27	6,901,530.16

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,282,085.87	45.19	9,698,948.80	26.73	26,583,137.07	39,552,613.83	49.18	8,601,046.19	21.75	30,951,567.64
其中：账龄组合	36,282,085.87	45.19	9,698,948.80	26.73	26,583,137.07	39,552,613.83	49.18	8,601,046.19	21.75	30,951,567.64
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	2.42	1,560,595.52	80.00	390,148.88	1,950,744.40	2.43	1,560,595.52	80.00	390,148.88
合计	80,296,598.72	/	45,793,251.20	/	34,503,347.52	80,424,469.63	/	42,181,222.95	/	38,243,246.68

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	19,749,706.36	15,799,765.09	80.00	已诉讼，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	已诉讼，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，无法收回
上海航邦浆纸有限公司	3,218,291.06	2,574,632.85	80.00	已诉讼，预计无法全额收回
合计	42,063,768.45	34,533,706.88	/	/

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	22,536,847.07	676,105.41	3.00
1 年以内小计	22,536,847.07	676,105.41	3.00
1 至 2 年	1,478,105.49	88,686.33	6.00
2 至 3 年	1,302.35	156.28	12.00
3 年以上			
3 至 4 年	75,065.06	18,766.27	25.00
4 至 5 年	6,551,062.79	3,275,531.40	50.00
5 年以上	5,639,703.11	5,639,703.11	100.00
合计	36,282,085.87	9,698,948.80	26.73

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 3,592,028.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,000.00 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	20,000.00	诉讼收回
合计	20,000.00	/

(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

(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	19,749,706.36	3-4 年	24.59
2	非关联方	14,682,310.43	3-4 年	18.29
3	非关联方	11,692,207.75	1 年以内	14.56
4	非关联方	5,441,720.12	1-5 年	6.78
5	非关联方	4,413,460.60	4-5 年	5.50
合计	/	55,979,405.26	/	69.72

(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	37,739,610.04	100.00	14,807,636.21	39.24	22,931,973.83	30,926,712.87	100.00	13,760,580.28	44.49	17,166,132.59
其中: 账龄组合	24,997,021.12	66.24	14,807,636.21	59.24	10,189,384.91	20,887,101.88	67.54	13,760,580.28	65.88	7,126,521.60
关联方组合	12,742,588.92	33.76			12,742,588.92	10,039,610.99	32.46			10,039,610.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	37,739,610.04	/	14,807,636.21	/	22,931,973.83	30,926,712.87	/	13,760,580.28	/	17,166,132.59

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	6,797,544.17	203,926.33	3.00
1 年以内小计	6,797,544.17	203,926.33	3.00
1 至 2 年	56,846.98	3,410.82	6.00
2 至 3 年	184,758.35	22,171.00	12.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,475,757.20	1,118,939.30	25.00
4 至 5 年	45,851.33	22,925.67	50.00
5 年以上	13,436,263.09	13,436,263.09	100.00
合计	24,997,021.12	14,807,636.21	59.24

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 1,078,445.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	31,390.00

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	18,902,791.05	18,451,802.83
备用金	1,488,243.40	855,183.63
押金及保证金	3,400,000.00	1,200,000.00
内部往来	12,742,588.92	10,039,610.99
其他	1,205,986.67	380,115.42
合计	37,739,610.04	30,926,712.87

(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
沙县青晨贸易有限公司	内部往来	10,000,000.00	1-2 年	26.50	
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	20.75	7,830,129.54
福建省青州造纸附属综合厂	暂付款项	5,057,135.65	1-5 年以上	13.40	1,710,233.52
省纺织工业公司	暂付款项	3,000,000.00	5 年以上	7.95	3,000,000.00
江华海螺塑料包装有限责任公司	履约保证金	2,350,000.00	1 年以内	6.22	70,500.00
合计	/	28,237,265.19	/	74.82	12,610,863.06

(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	368,406,816.08		368,406,816.08	361,406,816.08		361,406,816.08
对联营、合营企业投资	657,759.31		657,759.31	730,495.22		730,495.22
合计	369,064,575.39		369,064,575.39	362,137,311.30		362,137,311.30

(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		
福建省三明青山超声波技术研究院有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	361,406,816.08	7,000,000.00		368,406,816.08		

(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	730,495.22			-72,735.91						657,759.31	
小计	730,495.22			-72,735.91						657,759.31	
合计	730,495.22			-72,735.91						657,759.31	

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 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股权的 60% 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	1,590,565,299.46	1,372,672,989.45	1,465,655,447.96	1,288,184,647.64
其他业务	53,876,624.56	15,834,722.43	72,216,779.08	20,110,529.69
合计	1,644,441,924.02	1,388,507,711.88	1,537,872,227.04	1,308,295,177.33

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	40,446,500.63	33,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-72,735.91	-255,608.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	
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	32,713,734.82	253,934.23
合计	76,087,499.54	33,598,326.03

注：本期其他系公司购买理财产品产生的收益。

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	-2,159,781.45	
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）	12,346,853.24	
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	33,085,659.97	闲置募集资金理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,000.00	
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	-5,179,312.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-639,817.20	
少数股东权益影响额	-399,127.41	
合计	37,074,474.98	

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	3.25	0.0594	0.0594
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.10	0.0385	0.0385

3、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先生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：2018 年 4 月 13 日

修订信息

□适用 √不适用