证券代码：600793 证券简称：宜宾纸业

宜宾纸业股份有限公司 2026年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	577,904,846.31	15.80	1,600,709,176.57	-7.45
利润总额	9,392,355.71	-64.54	23,368,868.02	-83.14
归属于上市公司股东的净利润	-22,701,576.97	不适用	-66,334,220.54	-539.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,156,410.14	不适用	-76,175,679.60	-604.94
经营活动产生的现金流量净额	96,309,485.98	159.50	90,004,250.78	-74.78
基本每股收益(元/股)	-0.1283	不适用	-0.3750	-539.62
稀释每股收益(元/股)	-0.1283	不适用	-0.3750	-539.62
加权平均净资产收益率(%)	-11.45	下降8.56个百分点	-30.23	下降36.8个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	3,491,629,407.01	3,543,878,770.16		-1.47
归属于上市公司股东的所有者权益	187,245,140.40	251,570,067.59		-25.57

注："本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

（二）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	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		46,180.41	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,539,477.95	11,854,071.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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			
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			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
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			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入	181,295.49	557,472.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,742,837.07	-1,444,579.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	182,390.58	407,925.95	
少数股东权益影响额(税后)	340,712.62	763,760.43	
合计	2,454,833.17	9,841,459.06	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
利润总额_本报告期	-64.54	主要系本期高毛利产品销量减少所致。
利润总额_年初至报告期末	-83.14	主要系年初至报告期高毛利产品销量减少所致。
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	不适用	主要系本期高毛利产品销量减少所致。
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-539.70	主要系年初至报告期末高毛利产品销量减少所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	不适用	主要系本期高毛利产品销量减少所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	-604.94	主要系年初至报告期末高毛利产品销量减少所致。
经营活动产生的现金流量净额_本报告期	159.50	主要系本报告期经营性收款较上年同期增加，经营性付款较上年同期减少，共同导致经营活动现金净流入上升。
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-74.78	一是四川晋什醋酸纤维素有限责任公司去年同期收回资金集中管理款，二是本期经营性负债减少。
基本每股收益(元/股)_本报告期	不适用	归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。
基本每股收益(元/股)_年初至报告期末	-539.62	归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。
稀释每股收益(元/股)_本报告期	不适用	归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。
稀释每股收益(元/股)_年初至报告期末	-539.62	归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。
加权平均净资产收益率(%)_年初至报告期末	下降36.8个百分点	归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,906	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)				
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	79,368,520	44.87		无	
蜀道投资集团有限责任公司	国有法人	12,702,500	7.18		无	
洪顺兴	境内自然人	1,473,000	0.83		无	
四川发展证券投资基金管理有限公司－四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业(有限合伙)	未知	1,203,500	0.68		无	
UBS AG	未知	1,078,565	0.61		无	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	未知	880,879	0.50		无	
WEN YANYU	未知	850,000	0.48		无	
李宏力	境内自然人	826,300	0.47		无	
高盛国际－自有资金	未知	788,693	0.45		无	
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	未知	742,915	0.42		无	
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
四川省宜宾五粮液集团有限公司	79,368,520	人民币普通股	79,368,520			
蜀道投资集团有限责任公司	12,702,500	人民币普通股	12,702,500			
洪顺兴	1,473,000	人民币普通股	1,473,000			
四川发展证券投资基金管理有限公司－四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业(有限合伙)	1,203,500	人民币普通股	1,203,500			
UBS AG	1,078,565	人民币普通股	1,078,565			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	880,879	人民币普通股	880,879			
WEN YANYU	850,000	人民币普通股	850,000			
李宏力	826,300	人民币普通股	826,300			
高盛国际－自有资金	788,693	人民币普通股	788,693			
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	742,915	人民币普通股	742,915			
上述股东关联关系或一致行动的说明						
前10名股东及前10名无限售股东与融资融券及转融通业务情况说明(如有)						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

□适用 √不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2026年9月30日

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2026年9月30日	2025年12月31日
流动资产：		
货币资金	234,824,042.33	239,215,518.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,406,513.22	6,594,373.79
应收账款	106,279,598.69	81,431,797.10
应收款项融资	43,764,898.63	71,491,027.50
预付款项	8,807,538.88	3,647,555.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,453,774.70	1,836,443.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	618,121,884.44	606,850,171.04
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,042,125.21	12,431,763.84
流动资产合计	1,038,700,376.10	1,023,498,651.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,333,573.37	37,978,393.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
投资性房地产	193,827.85	116,187.43
固定资产	2,147,296,343.97	2,051,640,489.24
在建工程	23,254,046.93	190,927,472.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,156,857.72	846,196.35
无形资产	221,407,700.61	226,793,620.03
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,187,928.51	3,765,625.02
递延所得税资产	3,122,115.96	2,785,827.30
其他非流动资产	13,476,635.99	4,026,307.77
非流动资产合计	2,452,929,030.91	2,520,380,119.12
资产总计	3,491,629,407.01	3,543,878,770.16
流动负债：		
短期借款	224,079,475.20	219,187,734.37
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	234,607,138.36	162,548,763.39
应付账款	348,720,358.86	554,706,716.63
预收款项		
合同负债	52,199,076.98	29,939,069.25
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	65,655,297.62	75,902,394.22
应交税费	27,477,436.75	11,829,536.15
其他应付款	45,010,761.52	49,605,111.87
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,004,119,451.54	66,380,658.74
其他流动负债	6,546,127.27	3,892,078.97
流动负债合计	2,008,415,124.10	1,173,992,063.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	764,241,763.51	1,623,565,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,119,159.28	668,948.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,785,535.74	50,957,445.08
递延所得税负债	4,155,090.71	126,929.42
其他非流动负债	208,164,924.52	208,164,924.52
非流动负债合计	1,020,466,473.76	1,883,483,247.54
负债合计	3,028,881,597.86	3,057,475,311.13
所有者权益(或股东权益)：		
实收资本(或股本)	176,904,002.00	176,904,002.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,015,629.39	296,010,532.31
减：库存股		
其他综合收益	-508,693.12	-508,693.12
专项储备	9,851,795.66	7,847,599.39
盈余公积	7,810,550.11	7,810,550.11
一般风险准备		
未分配利润	-302,828,143.64	-236,493,923.10
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	187,245,140.40	251,570,067.59
少数股东权益	275,502,668.75	234,833,391.44
所有者权益(或股东权益)合计	462,747,809.15	486,403,459.03
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,491,629,407.01	3,543,878,770.16

公司负责人：蒋文春 主管会计工作负责人：周明聪 会计机构负责人：马亚红

合并利润表

2026年1—9月

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2026年前三季度(1-9月)	2025年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	1,600,709,176.57	1,729,476,089.48
其中：营业收入	1,600,709,176.57	1,729,476,089.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,500,283,763.74	1,555,570,952.32
其中：营业成本	1,305,459,909.45	1,365,673,217.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,744,663.39	16,311,636.54
销售费用	16,142,750.30	16,307,617.53
管理费用	87,538,009.46	85,026,702.93
研发费用	33,617,529.57	36,618,979.73
财务费用	41,780,901.57	35,632,798.24
其中：利息费用	38,143,229.28	41,240,137.06
利息收入	1,846,029.35	3,796,868.34
加：其他收益	13,752,639.19	11,290,159.27
投资收益(损失以"-"号填列)	485,993.15	-61,705.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	485,993.15	-61,705.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-615,721.80	284,253.83
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-89,381,056.66	-48,793,066.78
资产处置收益(损失以"-"号填列)	46,180.41	-118,460.32
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	24,713,447.12	136,506,318.11
加：营业外收入	542,215.01	2,617,450.15
减：营业外支出	1,886,794.11	521,692.70
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	23,368,868.02	138,602,075.56
减：所得税费用	32,227,603.91	48,295,596.90
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-8,858,735.89	90,306,478.66
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-8,858,735.89	90,306,478.66
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	-66,334,220.54	15,086,207.90
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	57,475,484.65	75,220,270.76
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
(5)其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)其他		
(二)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	-8,858,735.89	90,306,478.66
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-66,334,220.54	15,086,207.90
(二)归属于少数股东的综合收益总额	57,475,484.65	75,220,270.76
八、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.3750	0.0853
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.3750	0.0853

公司负责人：蒋文春 主管会计工作负责人：周明聪 会计机构负责人：马亚红

合并现金流量表

2026年1—9月

编制单位：宜宾纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2026年前三季度(1-9月)	2025年前三季度(1-9月)
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	1,620,216,946.65	1,655,312,825.20
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,766,276.70	64,348.24
收到其他与经营活动有关的现金	25,815,522.43	253,851,244.70
经营活动现金流入小计	1,649,798,745.78	1,909,228,418.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,267,177,610.07	1,182,208,628.68
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	189,938,850.24	169,864,414.96
支付的各项税费	52,974,514.79	113,388,073.96
支付其他与经营活动有关的现金	49,703,519.90	86,863,488.36
经营活动现金流出小计	1,559,794,495.00	1,552,324,605.96
经营活动产生的现金流量净额	90,004,250.78	356,903,812.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	135,910.12	424,285.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	288,390.60	58,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	424,300.72	482,605.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,336,403.22	68,327,048.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	116,336,403.22	68,327,048.54
投资活动产生的现金流量净额	-115,912,102.50	-67,844,442.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		52,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		52,000,000.00
取得借款收到的现金	387,105,858.36	960,025,423.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	387,105,858.36	1,012,025,423.80
偿还债务支付的现金	304,432,942.45	712,424,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,175,324.21	38,826,382.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,270,871.59	420,627,264.16
筹资活动现金流出小计	363,879,138.25	1,171,878,646.20
筹资活动产生的现金流量净额	23,226,720.11	-159,853,222.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,487,343.35	571,253.14
五、现金及现金等价物净增加额	-5,168,474.96	129,777,400.09
加：期初现金及现金等价物余额	210,730,713.80	97,984,935.27
六、期末现金及现金等价物余额	205,562,238.84	227,762,335.36

公司负责人：蒋文春 主管会计工作负责人：周明聪 会计机构负责人：马亚红

（三）2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

宜宾纸业股份有限公司董事会

2026年10月31日

证券代码：600793 证券简称：宜宾纸业 公告编号：临2026-043

宜宾纸业股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

拟聘任的会计师事务所名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"众华"）

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

事务所名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）；

成立日期：1985年9月（转制换证2013年12月2日）；

注册地址：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室；

历史沿革：众华的前身是1985年成立的上海社科院会计师事务所，于2013年经财政部等部门批准转制成为特殊普通合伙企业。众华自1993年起从事证券服务业务，具有丰富的证券服务业务经验。

2.人员信息

首席合伙人：陆士敏

合伙人数量：76人

注册会计师人数及近一年的变动情况：2025年末注册会计师343人，其中，签署过证券服务业务的注册会计师人数超过189人。

3.业务规模

众华会计师事务所（特殊普通合伙）2025年经审计的业务收入总额为人民币52,237.70万元，审计业务收入为人民币43,209.33万元，证券业务收入为人民币16,775.78万元。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）上年度（2025年）上市公司审计客户数量83家，审计收费总额为人民币9,758.06万元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）提供服务的上市公司中主要行业为制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、建筑业、房地产业等。众华会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务的上市公司中与宜宾纸业同行业客户共1家。

4.投资者保护能力

按照相关法律法规的规定，众华会计师事务所（特殊普通合伙）购买职业保险累计赔偿限额20,000万元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任，符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

（1）浙江尤夫高新纤维股份有限公司证券虚假陈述纠纷案：截至2026年6月30日，已生效未执行案件涉及金额80万元。另有3案尚未判决，涉及金额4万元。

（2）苏州天沃科技股份有限公司证券虚假陈述纠纷案：截至2026年6月30日，尚无生效判决。

5.独立性和诚信记录

众华会计师事务所（特殊普通合伙）最近三年受到行政处罚1次、监督管理措施6次、自律监管措施5次，未受到刑事处罚和纪律处分。34名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚2次、监督管理措施16次，自律监管措施5次，未有从业人员受到刑事处罚和纪律处分。

（二）项目成员信息

1.人员信息

（1）项目合伙人：李立生，2006年成为注册会计师、2023年开始从事上市公司审计、2023年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、2024年开始为本公司提供审计服务；近三年签署2家上市公司审计报告。

（2）签字注册会计师：杨学燕，2019年成为注册会计师、2018年开始从事上市公司审计、2023年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、2024年开始为本公司提供审计服务；截至本公告日，近三年签署3家上市公司审计报告。

（3）项目质量复核人：朱依君，2000年成为注册会计师、2000年开始从事上市公司审计、1998年开始在众华会计师事务所（特殊普通合伙）执业、2024年开始为本公司提供审计服务；截至本公告日，近三年复核8家上市公司审计报告。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚、未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

（三）审计收费

本期审计服务费用为68万元，较上一期审计费用减少0.1万元。其中：年报审计服务费用48万元，内控审计服务费用20万元，系按照会计师事务所提供审计服务所需的专业技能、工作性质、承担的工作量，以所需工作人员、日数和每个工作人员日收费标准确定。关于2026年年度审计费用，如公司审计范围、内容发生变更，董事会提请股东会授权董事会根据实际审计范围和内容确定最终审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对众华的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为众华具备为上市公司提供审计服务的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况。

公司董事会审计委员会审议通过《关于聘请公司2026年年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，同意提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2026年10月29日，公司召开第十二届董事会第十一次会议，审议通过《关于聘请公司2026年年度财务审计机构和内控审计机构的议案》。

（三）生效日期

本续聘事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

宜宾纸业股份有限公司董事会

2026年10月31日

证券代码：600793 证券简称：宜宾纸业 公告编号：临2026-041

宜宾纸业股份有限公司关于 2026年前三季度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

宜宾纸业股份有限公司（以下简称"公司"）于2026年10月29日召开第十二届董事会第十一次会议，审议通过《关于2026年第三季度计提资产减值准备的议案》。根据《企业会计准则》的相关规定，公司需对相关资产进行减值测试并计提减值准备，具体情况如下：

一、实物资产减值准备计提情况

（一）存货减值测试

存货按成本与可变现净值孰低的原则，依据预计加工费、未来售价、运费、销售费用等情况进行测算，2026年1-9月，公司转回或转销存货跌价准备7,063.18万元，计提存货跌价准备9,368.46万元，影响2026年1-9月合并报表利润总额减少2,305.28万元。

（二）固定资产减值测试

经对公司固定资产进行减值测试，未发现存在减值迹象。

二、信用减值损失计提情况

公司以预期信用损失为基础，对应收账款、其他应收款等进行减值测试并确认减值损失。经测算，2026年1-9月计提信用减值损失61.57万元，影响2026年1-9月合并报表利润总额减少61.57万元。

三、无形资产减值准备计提情况

经对公司土地使用权、商标权等无形资产进行减值测试，未发现存在减值迹象。

四、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策相关规定，能够真实客观反映公司财务状况和经营成果，不会影响公司正常经营，不存在损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。

五、本次计提资产减值准备履行的审议程序

（一）审计委员会意见

董事会审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及相关政策法规要求，遵循了会计处理的谨慎性原则，与公司实际经营情况相符，能够公允、真实地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，同意公司计提资产减值准备，并提交公司董事会审议。

（二）独立董事专门会议意见

独立董事专门会议认为：公司本次计提资产减值准备依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定。本次计提减值准备后，能够客观、公允地反映公司2026年第三季度的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益，尤其是中小股东利益的情形，同意将上述议案提交董事会审议。

（三）董事会意见

公司董事会审议通过了2026年第三季度计提资产减值准备事项，董事会认为公司根据《企业会计准则》和公司会计政策、会计估计的相关规定，基于审慎性原则，结合公司资产及实际经营情况计提资产减值准备，能够公允地反映公司财务状况和经营成果。

特此公告。

宜宾纸业股份有限公司董事会

2026年10月31日

证券代码：600793 证券简称：宜宾纸业 公告编号：临2026-044

宜宾纸业股份有限公司 关于公司董事离任暨补选董事的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

近日，宜宾纸业股份有限公司（以下简称"公司"）董事会收到董事陈思遥女士、独立董事李宇轩先生提交的书面辞职报告，由于工作调整，陈思遥女士申请辞去其所担任的公司第十二届董事会董事及战略与发展委员会委员职务，李宇轩先生申请辞去其所担任的公司第十二届董事会独立董事及薪酬与考核委员会委员职务。辞职后，陈思遥女士和李宇轩先生不再担任公司任何职务，其辞职报告自送达董事会之日起生效。

公司于2026年10月29日召开第十二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整非独立董事的议案》，同意提名李恩泽先生为公司非独立董事候选人，并提交公司股东会审议，任期自股东会审议通过之日起至公司第十二届董事会任期届满之日止。

一、董事离任情况

（一）提前离任的基本情况

姓名	离任职务	离任时间	原定任期到期日	离任原因	是否继续在上市公司及其控股子公司任职	具体职务(如适用)	是否存在未履行完毕的公开承诺
陈思遥	董事、战略与发展委员会委员	2026年10月29日	2028年5月20日	工作调整	否	不适用	否，不存在未履行完毕的公开承诺(含增持承诺)
李宇轩	独立董事、薪酬与考核委员会委员	2026年10月29日	2028年5月20日	工作调整	否	不适用	否，不存在未履行完毕的公开承诺(含增持承诺)

（二）离任对公司的影响

根据《公司法》和《公司章程》等相关规定，陈思遥女士、李宇轩先生离任不会导致公司董事会成员人数低于法定最低人数；李宇轩先生离任未导致公司独立董事人数低于公司董事会人数的三分之一，陈思遥女士、李宇轩先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效。陈思遥女士、李宇轩先生不存在未履行完毕的公开承诺（含增持承诺），并已按照公司相关规定做好交接工作，不会对公司董事会运作、日常管理、生产经营产生不利影响。公司将根据《公司法》和《公司章程》等相关规定，按照法定程序尽快完成补选董事工作。

陈思遥女士、李宇轩先生在公司任职期间，勤勉务实、恪尽职守，为公司稳健经营与发展作出了积极贡献，公司董事会对陈思遥女士、李宇轩先生在任职期间为公司发展所做出的贡献表示衷心感谢。

二、补选公司董事情况

公司于2026年10月29日召开第十二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整非独立董事的议案》，同意补选李恩泽先生为公司非独立董事候选人，任期自股东会审议通过之日起至第十二届董事会任期届满之日止。该议案在提交董事会审议前，已经董事会提名委员会审核通过。

李恩泽先生未持有公司股份，不存在《公司法》《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形，不存在被中国证监会或证券交易所认定不适合担任上市公司董事的情形，未受过中国证监会、证券交易所及其他有关部门处罚和惩戒，其任职资格符合相关法律法规的规定。李恩泽先生简历附后。

目前公司对独立董事候选人的提名工作已在进行中，公司将按照相关法律法规和《公司章程》的规定，尽快完成独立董事的补选和相关后续工作。

本事项尚需提交公司股东会审议。

特此公告。

宜宾纸业股份有限公司董事会

2026年10月31日

简 历

李恩泽：男，1988年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，经济师（金融学）。2011年12月参加工作，历任四川交投实业有限公司资本运营部副部长兼投资经营发展中心副主任；四川蜀道装备科技股份有限公司副总经理（职业经理人）；四川蜀道致新能源科技有限公司董事长、总经理；中能源工程集团氢能源发展（邯郸）有限公司外部董事；现任蜀道投资集团有限责任公司战略及投资发展部副部长，拟任宜宾纸业股份有限公司董事。

证券代码：600793 证券简称：宜宾纸业 公告编号：临2026-040

宜宾纸业股份有限公司 第十二届董事会第十一次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

宜宾纸业股份有限公司（以下简称"公司"）第十二届董事会第十一次会议于2026年10月29日以通讯及传阅方式对议案进行审议，会议通知已于2026年10月27日以电子邮件的方式发出。本次会议应参加表决董事6人，实际参