

安徽山鹰纸业股份有限公司

ANHUI SHANYING PAPER INDUSTRY CO., LTD.

2009 年第三季度报告



安徽山鹰纸业股份有限公司

安徽省马鞍山市勤俭路 3 号

二〇〇九年十月

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人王德贤、主管会计工作负责人汤涌泉及会计机构负责人（会计主管人员）何加宇声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	4,660,787,523.53	4,657,169,348.77	0.08
所有者权益（或股东权益）(元)	1,314,908,779.54	1,301,930,083.84	1.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	3.06	3.03	0.99
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	37,345,342.42		-88.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.09		-87.67
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	37,803,710.05	20,290,705.30	249.96
基本每股收益(元)	0.09	0.05	200.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	—	0.05	—
稀释每股收益(元)	0.10	0.07	400.00
全面摊薄净资产收益率(%)	2.88	1.54	增加 2.07 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.91	1.53	增加 2.13 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
非流动资产处置损益	-1,342,658.96
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	1,455,915.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,183.81
少数股东权益影响额	-56,834.60
所得税影响额	107,552.50
合 计	165,158.51

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	86,123
-------------	--------

前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
马鞍山山鹰纸业集团有限公司	21,309,290	人民币普通股
崔如艳	3,012,268	人民币普通股
董大廉	1,956,000	人民币普通股
北京乐文科技发展有限公司	1,949,045	人民币普通股
杨艳娟	1,205,150	人民币普通股
杨小佳	1,110,001	人民币普通股
康志强	1,000,000	人民币普通股
吉少清	970,000	人民币普通股
刘臣	900,000	人民币普通股
丁国建	886,730	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元

报表项目	期末数或 本期累计数	年初数或 上年同期数	变动幅度（%）	变动原因
货币资金	208,640,372.66	494,877,370.36	-57.84	因应付票据到期兑付，公司承兑保证金减少
应收票据	177,916,923.73	81,438,511.09	118.47	公司银行承兑业务量增加
应收账款	419,363,120.13	319,155,087.90	31.40	公司 20 万吨项目投产后，大力开拓新市场，致使应收账款增加
在建工程	40,286,747.54	707,962,665.77	-94.31	公司 20 万吨项目投产转入固定资产
预收款项	24,560,116.00	48,000,921.60	-48.83	公司子公司马鞍山山鹰置业有限公司部分预收房款确认收入
应付职工薪酬	10,562,481.51	7,483,013.95	41.15	公司员工的五险一金增加
应付利息	615,067.12	2,446,944.09	-74.86	公司 9 月份支付可转债利息后，预提利息减少
资产减值损失	10,780,611.72	5,454,221.18	97.66	公司应收账款增加，提取的坏账准备相应增加
投资收益	2,052,067.50	631,843.79	224.77	公司收到的徽商银行分红增加
营业外支出	2,147,094.95	1,086,629.39	97.59	公司子公司扬州山鹰纸业包装有限公司报废了部分资产
经营活动产生的现金流量净额	37,345,342.42	312,626,933.31	-88.05	公司销售商品收到的现金减少，同时因生产规模扩大原材料储备大幅增加

截止至报告期末，公司本年度累计收到财政补贴 16,877,361.26 元，其中：全资子公司马鞍山市天福纸箱纸品有限公司收到增值税返还款 6,230,482.87 元，控股子公司扬州山鹰纸业包装有限公司收到增值税返还款 3,187,916.66 元，控股子公司马鞍山市蓝天废旧物资回收有限公司收到增值税返还款 6,003,045.97 元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

1、股权分置改革方案中原非流通股股东做出的承诺

(1) 全体非流通股股东均根据《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定，做出了法定最低承诺。

(2) 除法定最低承诺外，本公司控股股东山鹰集团公司做出特别承诺如下：

持有山鹰纸业的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让，在该项承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

2、公司原非流通股股东履行承诺的情况

公司原非流通股股东自获得上市流通权之日至今均已严格履行其在股权分置改革中所做的上述承诺。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

由于受金融危机影响，公司 2008 年度经营业绩处于微利状态。2009 年二季度以来，宏观经济逐步回暖，公司应对金融危机的各项举措也逐步发挥作用，公司生产经营步入健康发展轨道，预测 2009 年度的累计净利润与上年度相比将出现大幅度增长。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：在公司当年实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值的情况下，原则上当年应向股东派发一定比例的现金红利；

2、报告期内现金分红政策执行情况：2008 年度母公司净利润为负值，所以股东大会决定 2008 年度利润分配方案为不分配、不转增，报告期内未实施现金分红。

安徽山鹰纸业股份有限公司

法定代表人:王德贤

2009 年 10 月 23 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	208,640,372.66	494,877,370.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	177,916,923.73	81,438,511.09
应收账款	419,363,120.13	319,155,087.90
预付款项	32,992,523.73	30,391,505.81
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	8,451,367.55	9,311,555.17
买入返售金融资产		
存货	500,215,211.53	447,469,327.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,347,579,519.33	1,382,643,357.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,668,000.00	39,668,000.00
投资性房地产	1,187,458.12	1,226,342.35
固定资产	3,086,162,126.10	2,410,908,304.37
在建工程	40,286,747.54	707,962,665.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	137,395,171.68	105,952,653.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,508,500.76	8,808,025.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,313,208,004.20	3,274,525,991.32
资产总计	4,660,787,523.53	4,657,169,348.77
流动负债：		
短期借款	1,410,904,600.40	1,597,920,000.00

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	132,221,881.69	161,979,553.73
应付账款	381,476,033.41	342,496,054.69
预收款项	24,560,116.00	48,000,921.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,562,481.51	7,483,013.95
应交税费	22,036,427.60	19,607,123.04
应付利息	615,067.12	2,446,944.09
应付股利	8,455.72	8,455.72
其他应付款	9,203,618.62	9,165,556.63
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		
一年内到期的非流动负债	21,680,000.00	60,000,000.00
其他流动负债	28,344,439.30	17,942,499.35
流动负债合计	2,041,613,121.37	2,267,050,122.80
非流动负债：		
长期借款	846,990,000.00	648,670,000.00
应付债券	423,430,961.42	411,811,814.10
长期应付款		
专项应付款	9,420,000.00	9,420,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,279,840,961.42	1,069,901,814.10
负债合计	3,321,454,082.79	3,336,951,936.90
股东权益：		
股本	429,607,414.00	429,598,454.00
资本公积	579,053,258.63	579,024,228.23
减：库存股		
盈余公积	44,863,797.56	43,672,444.36
一般风险准备		
未分配利润	261,384,309.35	249,634,957.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,314,908,779.54	1,301,930,083.84
少数股东权益	24,424,661.20	18,287,328.03
股东权益合计	1,339,333,440.74	1,320,217,411.87
负债和股东权益合计	4,660,787,523.53	4,657,169,348.77

公司法定代表人：王德贤

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

母公司资产负债表
2009 年 9 月 30 日

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	198,787,163.69	343,453,051.13
交易性金融资产		
应收票据	143,276,075.47	110,375,677.10
应收账款	419,949,116.71	309,401,495.43
预付款项	32,636,156.91	24,171,769.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,725,623.84	15,619,246.99
存货	201,359,588.91	169,130,328.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,016,733,725.53	972,151,568.48
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	135,000,000.00	95,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	410,606,000.00	375,606,000.00
投资性房地产	1,187,458.12	1,226,342.35
固定资产	2,348,048,241.47	1,781,448,101.61
在建工程	28,093,694.29	619,644,856.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,603,007.95	64,155,159.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		3,174,213.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,019,538,401.83	2,940,254,672.80
资产总计	4,036,272,127.36	3,912,406,241.28
流动负债：		
短期借款	967,584,600.40	908,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	333,000,000.00	506,600,000.00
应付账款	250,619,614.20	215,822,487.32
预收款项	18,229,799.17	32,056,650.91
应付职工薪酬	4,026,248.76	2,393,923.81
应交税费	12,704,899.64	10,310,511.03
应付利息	615,067.12	2,446,944.09
应付股利	8,455.72	8,455.72
其他应付款	21,711,094.93	12,822,003.94

一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债	15,693,484.12	14,228,085.65
流动负债合计	1,624,193,264.06	1,724,689,062.47
非流动负债：		
长期借款	826,990,000.00	626,990,000.00
应付债券	423,430,961.42	411,811,814.10
长期应付款		
专项应付款	9,420,000.00	9,420,000.00
预计负债		
递延所得税负债	791,014.73	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,260,631,976.15	1,048,221,814.10
负债合计	2,884,825,240.21	2,772,910,876.57
股东权益：		
股本	429,607,414.00	429,598,454.00
资本公积	578,716,569.53	578,687,539.13
减：库存股		
盈余公积	44,863,797.56	43,672,444.36
未分配利润	98,259,106.06	87,536,927.22
外币报表折算差额		
股东权益合计	1,151,446,887.15	1,139,495,364.71
负债和股东权益合计	4,036,272,127.36	3,912,406,241.28

公司法定代表人：王德贤

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

4.2

合并利润表

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	769,095,012.83	727,374,762.93	1,974,206,556.75	2,174,453,530.52
其中：营业收入	769,095,012.83	727,374,762.93	1,974,206,556.75	2,174,453,530.52
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	726,726,892.66	718,705,315.79	1,956,053,691.17	2,130,916,515.20
其中：营业成本	618,873,112.59	616,294,833.77	1,655,431,317.96	1,844,935,601.89
利息支出				
手续费及佣金 支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同 准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
加				
营业税金及附 加	6,501,669.49	4,331,034.16	15,381,837.76	12,173,062.38
销售费用	37,689,822.93	27,833,701.60	94,844,527.87	82,161,923.64
管理费用	22,864,389.70	21,967,037.36	69,435,060.88	53,790,282.61
财务费用	38,018,477.17	50,229,814.82	110,180,334.98	132,401,423.50
资产减值损失	2,779,420.78	-1,951,105.92	10,780,611.72	5,454,221.18
加：公允价值变 动收益（损失以“-” 号填列）		14,548.18		-856.82
投资收益（损 失以“-”号填列）	2,052,067.50	631,843.79	2,052,067.50	631,843.79
其中：对联 营企业和合营企业的 投资收益				
汇兑收益（损 失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	44,420,187.67	9,315,839.11	20,204,933.08	44,168,002.29
加：营业外收入	7,000,816.39	4,020,306.60	17,682,981.06	14,273,173.56
减：营业外支出	1,702,437.99	429,498.67	2,147,094.95	1,086,629.39
其中：非流动 资产处置损失				
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	49,718,566.07	12,906,647.04	35,740,819.19	57,354,546.46
减：所得税费用	8,400,154.95	3,033,282.07	9,312,780.72	11,485,861.13
五、净利润（净亏损	41,318,411.12	9,873,364.97	26,428,038.47	45,868,685.33

以“-”号填列)				
归属于母公司所有者的净利润	37,803,710.05	10,802,167.38	20,290,705.30	47,642,723.64
少数股东损益	3,514,701.07	-928,802.41	6,137,333.17	-1,774,038.31
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.09	0.02	0.05	0.11
(二) 稀释每股收益	0.10	0.02	0.07	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

公司法定代表人：王德贤

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

母公司利润表

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	567,147,628.12	552,300,559.83	1,465,329,780.86	1,661,007,476.30
减：营业成本	467,763,498.94	484,780,349.95	1,273,345,818.67	1,448,340,393.70
营业税金及 附加	2,936,692.97	2,567,996.38	6,150,243.56	8,644,383.58
销售费用	24,044,494.94	16,451,059.33	56,286,962.00	48,226,597.96
管理费用	10,668,226.79	10,582,747.32	33,406,366.97	27,609,027.06
财务费用	31,737,668.80	41,420,148.63	92,285,490.69	104,825,149.28
资产减值损 失	30,579.38	-760,426.12	3,765,726.68	2,340,927.88
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）	3,959,785.63	2,358,309.21	14,770,620.96	4,036,564.52
其中：对 联营企业和合营企业 的投资收益				
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	33,926,251.93	-383,006.45	14,859,793.25	25,057,561.36
加：营业外收入	707,355.20	291,978.73	1,607,692.44	1,383,993.53
减：营业外支出	481,580.00	290,410.90	588,725.44	513,181.28
其中：非流 动资产处置损失				
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	34,152,027.13	-381,438.62	15,878,760.25	25,928,373.61
减：所得税费用	5,030,442.03	1,525,167.97	3,965,228.21	6,466,937.84
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	29,121,585.10	-1,906,606.59	11,913,532.04	19,461,435.77

公司法定代表人：王德贤

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(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	2,162,116,328.50	2,311,737,443.31
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	15,602,897.46	11,941,744.45
收到其他与经营活动有关的现金	14,928,951.28	
经营活动现金流入小计	2,192,648,177.24	2,323,679,187.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,775,904,738.94	1,724,383,761.10
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	111,622,898.63	67,624,107.17
支付的各项税费	143,356,190.59	122,511,256.94
支付其他与经营活动有关的现金	124,419,006.66	96,533,129.24
经营活动现金流出小计	2,155,302,834.82	2,011,052,254.45
经营活动产生的现金流量净额	37,345,342.42	312,626,933.31
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	2,052,067.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,360.76	1,763.95
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	2,058,428.26	1,763.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,072,013.26	478,429,481.48
投资支付的现金		12,000,000.00
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	188,072,013.26	490,429,481.48
投资活动产生的现金流量净额	-186,013,585.00	-490,427,717.53
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,599,734,355.50	1,253,350,940.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,599,734,355.50	1,253,350,940.00
偿还债务支付的现金	1,626,749,755.10	1,007,230,940.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,553,355.52	131,595,622.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,149,841.59
筹资活动现金流出小计	1,737,303,110.62	1,143,976,404.57
筹资活动产生的现金流量净额	-137,568,755.12	109,374,535.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-286,236,997.70	-68,426,248.79
加：期初现金及现金等价物余额	494,877,370.36	213,245,627.46
六、期末现金及现金等价物余额	208,640,372.66	144,819,378.67

公司法定代表人：王德贤

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇

母公司现金流量表
2009 年 1—9 月

编制单位：安徽山鹰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (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	1,482,632,035.84	1,830,284,808.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,393,217.16	
经营活动现金流入小计	1,493,025,253.00	1,830,284,808.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,490,081,373.77	1,356,770,884.53
支付给职工以及为职工支付的现金	42,318,563.36	46,002,235.30
支付的各项税费	50,026,445.45	78,228,151.38
支付其他与经营活动有关的现金	79,152,805.76	53,748,403.37
经营活动现金流出小计	1,661,579,188.34	1,534,749,674.58
经营活动产生的现金流量净额	-168,553,935.34	295,535,133.96
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	14,770,620.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,360.76	1,763.95
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	14,776,981.72	1,763.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,909,185.89	398,943,185.50
投资支付的现金	35,000,000.00	71,000,000.00
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	157,909,185.89	469,943,185.50
投资活动产生的现金流量净额	-143,132,204.17	-469,941,421.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,251,414,355.50	914,530,940.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,251,414,355.50	914,530,940.00
偿还债务支付的现金	991,829,755.10	711,530,940.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,564,348.33	104,019,348.76
支付其他与筹资活动有关的现金		5,149,841.59
筹资活动现金流出小计	1,084,394,103.43	820,700,130.35
筹资活动产生的现金流量净额	167,020,252.07	93,830,809.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-144,665,887.44	-80,575,477.94
加：期初现金及现金等价物余额	343,453,051.13	127,319,942.87
六、期末现金及现金等价物余额	198,787,163.69	46,744,464.93

公司法定代表人：王德贤

主管会计工作负责人：汤涌泉

会计机构负责人：何加宇