

**福建省青山纸业股份有限公司**

**600103**

**2010 年第三季度报告**



2010 年 10 月 27 日

# 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.....	6

## §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

公司负责人姓名	刘天金
主管会计工作负责人姓名	徐宗明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张嘉玲

公司负责人刘天金、主管会计工作负责人徐宗明及会计机构负责人（会计主管人员）张嘉玲声明：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)	3,147,739,578.15	2,907,874,570.34	8.25
所有者权益（或股东权益）(元)	1,740,093,768.95	1,801,416,904.34	-3.40
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.64	1.70	-3.40
	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)	23,556,885.23		49.44
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0222		49.44
	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)	-9,954,668.02	10,209,488.22	-802.45
基本每股收益（元/股）	-0.0094	0.0096	-821.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0152	-0.0067	-8,887.06
稀释每股收益（元/股）	-0.0094	0.0096	-821.15
加权平均净资产收益率（%）	-0.5800	0.5800	下降0.65个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.9400	-0.4000	下降0.95个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额（1-9月）
非流动资产处置损益	9,288,672.18
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）	2,328,785.74
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	497,567.43
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,398,225.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,424.83
所得税影响额	-145,598.44
少数股东权益影响额(税后)	-193,437.33
合计	17,293,639.69

## 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）	209,619	
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	种类
福建省南纸股份有限公司	69,000,000	人民币普通股
福建省盐业公司	31,056,000	人民币普通股
福建省金皇贸易公司	28,800,000	人民币普通股
国投机轻有限公司	27,382,400	人民币普通股
福建省轻纺(控股)有限责任公司	22,320,000	人民币普通股
福建省永安林业(集团)股份有限公司	4,800,000	人民币普通股
肖锋	2,616,643	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	2,155,014	人民币普通股
张为杰	1,837,088	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—南方中证500指数证券投资基金(LOF)	1,752,100	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

## 3.1.1 资产负债表项目

单位：元

序号	项目	期末数	期初数	增减幅度%	变动原因
1	应收票据	345,328,036.69	210,446,463.08	64.09	主要原因系报告期公司根据法院“执行裁定书”和签订的“执行和解协议书”通过以资抵债方式，接收并入青州造纸转入的应收票据 1.33 亿。
2	其他应收款	21,486,690.39	8,768,146.67	145.05	主要原因同上“1”所述及子公司应收往来款增加。
3	在建工程	75,603,411.49	20,081,200.01	276.49	主要系报告期公司技改工程项目投入增加。
4	工程物资	2,381,069.15	1,485,871.41	60.25	系报告期公司技改项目需要，设备物资增加采购。
5	无形资产	126,466,245.58	18,905,877.51	568.93	原因同上“1”所述，增加接收并入青州造纸无形资产 1.05 亿。
6	应付票据	0.00	5,284,100.00	-100.00	系因报告期公司未发生此项业务。
7	预收款项	83,921,356.12	61,544,423.67	36.36	主要原因系报告期公司产品销售预收款增加。
8	应付职工薪酬	102,761,201.82	46,962,635.39	118.81	原因同上“1”所述，增加接收并入应付职工安置补偿费。
9	一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	50,000,000.00	100.00	系报告期公司根据贷款合同约定的还款期限，由长期借款转入。
10	其他流动负债	17,647,930.88	1,218,190.31	1,348.70	主要系报告期子公司漳州水仙药业预提的业务宣传费、广告费增加。
11	长期借款	344,500,000.00	235,000,000.00	46.60	系报告期公司技改工程项目贷款增加。
12	专项应付款	278,493.10	629,886.05	-55.79	系报告期部分林业子公司“两金”返还尚未收到。

## 3.1.2 利润表项目

单位:元

序号	项目	年初至报告期末	上年同期	增减幅度%	变动原因
1	营业收入	1,310,142,866.11	915,436,214.19	43.12	主要系报告期公司纸、板系列产品、光电产品、风油精、出口加工贸易业务等主要产品销量同比分别增加 31%、42%、14%、50%。
2	营业成本	1,177,504,524.85	806,114,491.64	46.07	主要原因:一是报告期主要原材料—纸材、废纸、煤炭、薄荷脑等采购价格大幅上涨,其中:纸材同比上涨 39%,废纸同比上涨 56%,烟煤 31%,薄荷脑同比上涨 30%;二是报告期产品销售数量增加,营业成本相应增加。
3	资产减值损失	-2,875,770.75	28,508,584.12	-110.09	本报告期较上年同期减少计提存货、固定资产、坏帐等资产减值准备,且转回部分坏帐准备。
4	营业利润	12,424,310.35	-42,894,438.25	128.96	主要原因:一是报告期公司营业收入增长 43.12%,二是箱板纸、高强瓦楞纸售价提高,亏损减少,三是报告期资产减值计提大幅减少。
5	营业外收入	18,798,600.87	6,309,472.50	197.94	主要系报告期公司取得处置福州西滨佳缘房产收益和获得政府补助资金。
6	营业外支出	2,064,780.56	1,085,034.40	90.30	主要系报告期固定资产报废损失增加。
7	利润总额	29,158,130.66	-37,670,000.15	177.40	主要系报告期公司营业利润和营业外收入大幅增长。
8	所得税费用	9,479,007.28	1,141,272.87	730.56	原因同上
9	净利润	19,679,123.38	-38,811,273.02	150.70	原因同上
10	归属于母公司所有者的净利润	10,209,488.22	-47,731,943.53	121.39	主要系报告期母公司经营大幅减亏。

## 3.1.3 现金流量表项目

单位:元

序号	项目	年初至报告期末	上年同期	增减幅度%	变动原因
1	经营活动产生的现金流量净额	23,556,885.23	15,763,347.54	49.44	主要原因系报告期公司营业收入较大幅度增长,主营扭亏。
2	投资活动产生的现金流量净额	-251,474,130.84	-70,385,361.74	-257.28	主要系报告期公司技改项目建设投入大幅增加。
3	筹资活动产生的现金流量净额	156,357,968.58	31,194,640.60	401.23	主要系报告期公司增加技改项目贷款。
4	现金及现金等价物净增加额	-71,165,402.52	-23,025,105.14	-209.08	主要系报告期公司投资活动资金投入较大。

## 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
**(1) 抵债资产接收进展情况**

2010年8月16日,公司根据2010年第一次临时股东会会议决议,与债务人福建省青州造纸有限责任公司(简称“青州造纸”)及其他两家债权人福建省财政厅(简称省财政厅),中国信达资产管理公司福州办事处(简称“信达公司”)共同签订了相应的案件“执行和解协议书”(信闽资字[2010]41号),公司股东青州造纸”经营性欠款用“以资抵债”方式偿还,提交法院裁定。2010年8月23日,公司收到福建省南平市中级人民法院“执行裁定书”([2009]南执行字第15-8号),青州造纸所欠本公司、省财政厅及信达公司的欠款纠纷案由福建省南平市中级人民法院并案执行,并按上述“执行和解协议书”约定条款执行。具体详见公司于2010年8月17日、8月25日分别在指定信息披露媒体刊登的相应公告信息。

公司收到法院裁定书后,根据债权债务四方“执行和解协议书”的第八条第1款“将接收资产应付款项抵减协议第五条第2款青山纸业可获得偿还款129,707,895元、协议第三条第1款青州造纸应支付职工安置补偿费4,786.12万元、协议第三条第3款青州造纸应支付的诉讼保全费3,242,016.00元后的差额175,050,189元存入青州造纸指定帐户”,以及“补充协议书”第一条第3点“对以上计算的120万元受理费,三方债权人按原协议书约定的债权比例承担”的约定,分别于2010年9月21日和9月27日分两次向青州造纸支付以资抵债接收资产差额款共计人民币17,505万元及向信达公司支付补差款人民币25.37万元。

公司已根据“执行和解协议书”约定,并对照相应的资产评估报告清单进行了资产的清查,并办理相关资产转让、开票和过户等手续。截止2010年9月30日,已完成财务并帐工作。房产、土地、股权、车辆等过户登记及人员接收手续正在办理中,公司将及时披露有关各资产的产权过户及接收员工劳动合同签订等情况。

公司2010年9月30日接收的青州造纸资产净额34,012.85万元,比原评估值减少1,573.29万元,主要系根据企业会计准则要求,公司对所接收资产采用公允价值计量,其中:长期股权投资按被投资子公司2010年9月30日净资产计算,并调增长期股权投资139.59万元;固定资产按评估报告成新率补提折旧2,084.22万元(评估基准日2009年9月30日至资产移交日2010年9月30日);无形资产按评估报告可使用年限补计无形资产摊销250.53万元(评估基准日2009年9月30日至资产移交日2010年9月30日);此外,其他资产负债变动(评估基准日至资产移交日)净增加资产价值621.88万元。

本次公司以资抵债接收青州造纸资产(除“青山纸业”股票外)形成损失5,977.36万元。该损失冲销原已计提的坏帐准备6,500万元,差额522.64万元,计入当期损益,冲减资产减值损失。

因本公司所接收的抵债资产部分产权过户登记,及其他债权人对青州造纸所持本公司过户手续尚在办理中,相关诉讼未完全结案,公司将及时披露相应进展信息。

**(2) 重大技改项目**

根据2010年8月16日公司2010年第一次临时股东会会议决议,公司计划总投资49,763.72万元的“制浆系统技改工程”项目,已完成相应的主体设备订购,总承包合同签订工作,并于2010年10月20日正式开工建设,项目完工将形成年产9.6万吨浆粕生产能力。

## 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

相关承诺事项请见公司2010年度半年度报告全文之承诺事项履行情况,本报告期内无新增的承诺事项。

## 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

根据对国家宏观经济形势的判断和对市场需求、原料供应的预测,四季度公司主营利润平稳;因公司技改建设项目资金投入较大,拟出售部分可供出售金融资产—股票。故预测年初至下一报告期末公司累计净利润扭亏为盈(上年同期为亏损)。

## 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内无现金分红政策。

福建省青山纸业股份有限公司

法定代表人:刘天金

2010年10月27日

## § 4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2010 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	178,662,340.84	241,980,561.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	119,430.00	
应收票据	345,328,036.69	210,446,463.08
应收账款	190,239,716.21	230,739,333.18
预付款项	32,078,054.01	33,137,130.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		97,244.65
应收股利		
其他应收款	21,486,690.39	8,768,146.67
买入返售金融资产		
存货	451,020,669.15	408,656,869.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	345,649.40	19,083.33
流动资产合计	1,219,280,586.69	1,133,844,832.21
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	418,816,704.84	489,185,127.08
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,751,532.37	17,978,871.48
投资性房地产	53,034,616.89	54,190,307.25
固定资产	1,180,565,571.01	1,119,920,644.84
在建工程	75,603,411.49	20,081,200.01
工程物资	2,381,069.15	1,485,871.41
固定资产清理		
公益性生物资产	1,821,929.00	1,821,929.00
油气资产		
无形资产	126,466,245.58	18,905,877.51
开发支出		
商誉	3,419,593.82	3,419,593.82
长期待摊费用	326,905.75	300,706.02
递延所得税资产	47,271,411.56	46,739,609.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,928,458,991.46	1,774,029,738.13
资产总计	3,147,739,578.15	2,907,874,570.34

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲

## 合并资产负债表

2010 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>		
短期借款	312,335,270.25	283,955,612.23
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		5,284,100.00
应付账款	154,817,010.30	128,075,579.73
预收款项	83,921,356.12	61,544,423.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	102,761,201.82	46,962,635.39
应交税费	21,376,007.71	17,965,981.81
应付利息		
应付股利	9,171,806.86	2,713,569.56
其他应付款	64,749,836.96	53,021,427.49
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	100,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	17,647,930.88	1,218,190.31
流动负债合计	866,780,420.90	650,741,520.19
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	344,500,000.00	235,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	278,493.10	629,886.05
预计负债		
递延所得税负债	85,104,306.60	108,985,283.66
其他非流动负债	9,029,171.40	11,230,957.14
非流动负债合计	438,911,971.10	355,846,126.85
负债合计	1,305,692,392.00	1,006,587,647.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,061,841,600.00	1,061,841,600.00
资本公积	265,203,420.42	336,736,044.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	210,521,769.39	210,521,769.39
一般风险准备		
未分配利润	202,526,979.14	192,317,490.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,740,093,768.95	1,801,416,904.34
少数股东权益	101,953,417.20	99,870,018.96
所有者权益合计	1,842,047,186.15	1,901,286,923.30
负债和所有者权益总计	3,147,739,578.15	2,907,874,570.34

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲

**母公司资产负债表**  
2010 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	66,433,947.84	91,976,000.26
交易性金融资产		
应收票据	310,916,034.48	188,127,733.56
应收账款	109,114,451.65	198,744,155.30
预付款项	26,955,712.56	30,802,689.67
应收利息		
应收股利	12,182,313.68	
其他应收款	13,968,667.25	2,171,794.16
存货	232,519,931.25	178,327,830.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,974.39	
流动资产合计	772,410,033.10	690,150,202.99
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	418,816,704.84	489,185,127.08
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	355,100,468.55	348,959,600.19
投资性房地产	53,034,616.89	54,190,307.25
固定资产	1,115,400,901.61	1,057,640,265.34
在建工程	74,384,146.36	19,375,602.88
工程物资	2,381,069.15	1,485,871.41
固定资产清理		
公益性生物资产	1,821,929.00	1,821,929.00
油气资产		
无形资产	117,172,631.01	9,100,307.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,750,000.00	40,750,000.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,178,862,467.41	2,022,509,010.15
资产总计	2,951,272,500.51	2,712,659,213.14

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲

**母公司资产负债表**  
2010 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>		
短期借款	312,335,270.25	283,955,612.23
交易性金融负债		
应付票据		1,500,000.00
应付账款	129,877,951.12	99,004,683.38
预收款项	72,832,076.00	40,694,037.97
应付职工薪酬	85,318,566.33	26,359,549.06
应交税费	19,602,828.63	16,482,352.32
应付利息		
应付股利	2,713,569.56	2,713,569.56
其他应付款	134,196,776.09	110,409,106.58
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	46,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	856,877,037.98	627,118,911.10
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	344,500,000.00	235,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	85,104,306.60	108,985,283.66
其他非流动负债	8,053,571.40	10,255,357.14
非流动负债合计	437,657,878.00	354,240,640.80
负债合计	1,294,534,915.98	981,359,551.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,061,841,600.00	1,061,841,600.00
资本公积	260,862,671.54	332,505,602.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	210,521,769.39	210,521,769.39
一般风险准备		
未分配利润	123,511,543.60	126,430,689.13
所有者权益（或股东权益）合计	1,656,737,584.53	1,731,299,661.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,951,272,500.51	2,712,659,213.14

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲

## 4.2

## 合并利润表

2010 年 9 月 30 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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期末金 额(1-9月)	上年年初至报告期 期末金额(1-9月)
一、营业总收入	468,786,992.00	323,145,515.50	1,310,142,866.11	915,436,214.19
其中：营业收入	468,786,992.00	323,145,515.50	1,310,142,866.11	915,436,214.19
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	475,260,341.12	318,590,126.56	1,303,733,419.63	963,441,155.60
其中：营业成本	445,127,556.20	283,294,501.70	1,177,504,524.85	806,114,491.64
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				
营业税金及附加	2,035,336.80	1,135,517.51	5,219,408.44	4,531,643.54
销售费用	10,885,155.59	4,993,242.82	47,460,769.12	39,916,039.26
管理费用	14,540,025.55	21,758,140.40	55,255,571.19	62,557,284.04
财务费用	7,452,116.86	6,804,564.67	21,168,916.78	21,813,113.00
资产减值损失	-4,779,849.88	604,159.46	-2,875,770.75	28,508,584.12
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）	584,229.40	525,040.74	6,014,863.87	5,110,503.16
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	453,808.76	-15,601.81	713,860.89	-246,498.85
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	-5,889,119.72	5,080,429.68	12,424,310.35	-42,894,438.25
加：营业外收入	2,030,820.54	3,375,619.15	18,798,600.87	6,309,472.50
减：营业外支出	701,442.36	308,189.38	2,064,780.56	1,085,034.40
其中：非流动资产处置损失	-4,099.26	-46,822.77	1,314,691.03	606,901.49
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	-4,559,741.54	8,147,859.45	29,158,130.66	-37,670,000.15
减：所得税费用	2,700,349.51	2,753,041.36	9,479,007.28	1,141,272.87
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	-7,260,091.05	5,394,818.09	19,679,123.38	-38,811,273.02
归属于母公司所有者的净利润	-9,954,668.02	1,417,138.85	10,209,488.22	-47,731,943.53
少数股东损益	2,694,576.97	3,977,679.24	9,469,635.16	8,920,670.51
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0094	0.0013	0.0096	-0.0450
（二）稀释每股收益	-0.0094	0.0013	0.0096	-0.0450
七、其他综合收益	32,798,737.50	-35,000,729.97	-71,532,623.61	130,782,331.50
八、综合收益总额	25,538,646.45	-29,605,911.88	-51,853,500.23	91,971,058.48
归属母公司所有者的综合收 益总额	22,844,069.48	-33,583,591.12	-61,323,135.39	83,050,387.97
归属少数股东的综合收益总额	2,694,576.97	3,977,679.24	9,469,635.16	8,920,670.51

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲

### 母公司利润表

2010 年 9 月 30 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 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 末金额 (1-9 月)
一、营业收入	384,651,160.40	251,558,305.20	1,026,859,719.27	669,905,266.01
减：营业成本	388,310,932.90	235,213,062.20	995,576,457.85	654,915,859.23
营业税金及附加	1,434,344.50	636,601.53	2,844,194.57	2,778,553.82
销售费用	6,906,914.78	6,426,437.68	21,780,132.07	19,312,528.71
管理费用	5,214,306.76	12,943,959.00	27,691,817.92	35,669,217.47
财务费用	7,155,645.85	7,052,071.31	21,293,609.93	22,305,862.41
资产减值损失	-5,226,375.12		-5,183,154.18	14,811,869.80
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）	12,636,122.44	79,298.19	22,875,656.32	8,886,348.26
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	453,808.76	-15,601.81	713,860.89	-246,498.85
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-6,508,486.83	-10,634,528.33	-14,267,682.57	-71,002,277.17
加：营业外收入	1,396,105.70	1,072,601.63	13,286,402.59	1,342,875.43
减：营业外支出	654,248.82	149,247.18	1,904,066.05	768,825.67
其中：非流动资产处 置损失		40,528.00	1,234,527.36	606,901.49
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填 列）	-5,766,629.95	-9,711,173.88	-2,885,346.03	-70,428,227.41
减：所得税费用	11,266.50	8,964.75	33,799.50	-7,916,348.86
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	-5,777,896.45	-9,720,138.63	-2,919,145.53	-62,511,878.55
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益	32,688,429.93	-35,000,729.97	-71,642,931.18	130,782,331.50
七、综合收益总额	26,910,533.48	-44,720,868.60	-74,562,076.71	68,270,452.95

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲

## 4.3

## 合并现金流量表

2010 年 1—9 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

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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,449,541,804.63	984,747,520.34
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	6,549,594.32	5,177,964.57
收到其他与经营活动有关的现金	23,567,708.37	6,251,566.53
经营活动现金流入小计	1,479,659,107.32	996,177,051.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,197,733,562.94	770,198,452.25
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	117,918,617.13	88,396,759.55
支付的各项税费	73,161,614.40	68,875,228.06
支付其他与经营活动有关的现金	67,288,427.62	52,943,264.04
经营活动现金流出小计	1,456,102,222.09	980,413,703.90
经营活动产生的现金流量净额	23,556,885.23	15,763,347.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,035,050.00	5,448,592.33
取得投资收益收到的现金	5,505,458.45	4,911,259.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,949,196.38	14,804,997.36
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		23,500.00
投资活动现金流入小计	28,489,704.83	25,188,349.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	249,165,292.29	95,573,710.89
投资支付的现金	30,798,543.38	
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	279,963,835.67	95,573,710.89
投资活动产生的现金流量净额	-251,474,130.84	-70,385,361.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	577,281,809.43	338,056,217.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,071,000.00	
筹资活动现金流入小计	585,352,809.43	338,056,217.50
偿还债务支付的现金	388,031,413.73	281,452,094.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,140,427.12	25,409,482.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	61,977.28	854,807.24
支付其他与筹资活动有关的现金	16,823,000.00	
筹资活动现金流出小计	428,994,840.85	306,861,576.90
筹资活动产生的现金流量净额	156,357,968.58	31,194,640.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	393,874.51	402,268.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-71,165,402.52	-23,025,105.14
加：期初现金及现金等价物余额	222,059,561.37	187,198,883.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	150,894,158.85	164,173,778.26

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—9 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 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)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,219,579,996.18	782,231,638.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,005,543.62	4,854,701.93
经营活动现金流入小计	1,248,585,539.80	787,086,340.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,044,220,225.41	641,635,305.75
支付给职工以及为职工支付的现金	79,112,489.08	51,529,643.08
支付的各项税费	35,574,112.11	38,232,651.64
支付其他与经营活动有关的现金	46,711,412.08	29,897,689.68
经营活动现金流出小计	1,205,618,238.68	761,295,290.15
经营活动产生的现金流量净额	42,967,301.12	25,791,050.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,979,481.75	9,132,847.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,840,692.00	14,804,997.36
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	30,820,173.75	23,937,844.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	239,517,701.11	93,490,880.77
投资支付的现金	28,661,563.38	
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	268,179,264.49	93,490,880.77
投资活动产生的现金流量净额	-237,359,090.74	-69,553,036.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	577,281,809.43	338,056,217.50
收到其他与筹资活动有关的现金	8,071,000.00	
筹资活动现金流入小计	585,352,809.43	338,056,217.50
偿还债务支付的现金	384,031,413.73	278,452,094.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,378,449.84	24,554,675.29
支付其他与筹资活动有关的现金	16,823,000.00	
筹资活动现金流出小计	424,232,863.57	303,006,769.66
筹资活动产生的现金流量净额	161,119,945.86	35,049,447.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	477,791.34	153,399.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-32,794,052.42	-8,559,138.62
加：期初现金及现金等价物余额	72,055,000.26	60,960,405.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	39,260,947.84	52,401,267.15

公司法定代表人：刘天金

主管会计工作负责人：徐宗明

会计机构负责人：张嘉玲