

公司代码：600103

公司简称：青山纸业

福建省青山纸业股份有限公司 2016 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	9

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人潘士颖、主管会计工作负责人陈文水及会计机构负责人（会计主管人员）郭俊卿保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,245,119,316.26	3,277,212,844.83	60.05
归属于上市公司股东的净资产	3,185,012,178.89	1,097,283,721.89	190.26
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	265,683,333.74	-35,289,936.47	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,729,580,498.37	1,562,615,399.35	10.68
归属于上市公司股东的净利润	36,222,961.83	-88,613,039.13	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,768,300.80	-93,788,251.16	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.25	-7.39	增加10.64个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0341	-0.0835	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0341	-0.0835	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-8,960.46	-45,645.43	
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	2,606,204.05	4,403,770.82	
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			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		30,000.00	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,005.32	627,014.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-143,279.57	-337,925.49	
少数股东权益影响额(税后)	-149,169.79	-222,553.29	
合计	2,377,799.55	4,454,661.03	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）			89,210			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
福建省能源集团有限责任公司	169,491,525	9.56	169,491,525	无	0	国有法人
福建省轻纺(控股)有限责任公司	148,979,915	8.40	101,694,915	无	0	国有法人
福建省盐业集团有限责任公司	104,978,540	5.92	0	无	0	国有法人
中信建投基金—中信证券—中信建投基金定增10号资产管理计划	101,694,915	5.73	101,694,915	无	0	其他
沈利红	101,694,915	5.73	101,694,915	无	0	境内自然人
方怀月	101,694,915	5.73	101,694,915	无	0	境内自然人
崔中兴	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	95,694,900	境内自然人
福建省金皇贸易有限责任公司	40,926,232	2.31	0	无	0	国有法人
刘首轼	33,898,305	1.91	33,898,305	无	0	境内自然人
王秀英	22,107,020	1.25	0	质押	7,354,848	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
福建省盐业集团有限责任公司	104,978,540	人民币普通股	104,978,540			
福建省轻纺(控股)有限责任公司	47,285,000	人民币普通股	47,285,000			
福建省金皇贸易有限责任公司	40,926,232	人民币普通股	40,926,232			
王秀英	22,107,020	人民币普通股	22,107,020			
谭桂芳	15,057,510	人民币普通股	15,057,510			
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	13,926,879	人民币普通股	13,926,879			
郭贵兴	13,082,190	人民币普通股	13,082,190			
张瑞红	12,645,034	人民币普通股	12,645,034			
张亚丽	12,307,600	人民币普通股	12,307,600			
李贵云	10,324,105	人民币普通股	10,324,105			
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）有限责任公司全资控股子公司签署《一致行动协议》，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，本公司未知其他前10名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1)资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例	变动原因
货币资金	2,182,776,093.82	252,713,654.26	1,930,062,439.56	763.73%	主要是增加非公开发行股票募集资金。
应收票据	190,812,741.51	283,633,146.29	-92,820,404.78	-32.73%	主要是票据背书支付材料款及贴现增加。
应收账款	332,350,388.09	206,495,703.54	125,854,684.55	60.95%	主要是报告期客户重新执行新一轮的赊销信用期，货款回笼周期未到及销售收入增加。
预付款项	24,474,172.25	17,937,466.66	6,536,705.59	36.44%	主要是期末增加预付材料及工程设备款，货物未到尚未结算。
其他流动资产	31,204,596.39		31,204,596.39	100.00%	主要是用闲置资金购买理财产品、待摊销的大修理费用。
在建工程	218,071,325.84	98,590,135.89	119,481,189.95	121.19%	主要是公司“年产50万吨食品包装原纸技改工程一期”的工程设备投入增加。
短期借款	763,950,000.00	547,099,738.67	216,850,261.33	39.64%	主要是增加项目短期借款。
应付票据	20,000,000.00	73,144,500.53	-53,144,500.53	-72.66%	主要是采用商业承兑汇票支付应付材料款的方式减少。
预收款项	25,631,902.90	47,659,909.47	-22,028,006.57	-46.22%	上年末预收的销货款本期已发货结算。
应交税费	9,256,403.68	36,416,006.83	-27,159,603.15	-74.58%	主要是本期进项税增加，期末应交增值税相应减少及支付上年末计提的企业所得税。
应付利息	3,928,097.02	10,195,679.26	-6,267,582.24	-61.47%	上年计提的委托借款利息本期支付。
一年到期的非流动负债	54,516,700.00	182,763,040.00	-128,246,340.00	-70.17%	一年内到期的长期借款到期偿还。
其他流动负债	857,034.76	4,889,885.40	-4,032,850.64	-82.47%	子公司上年度预提的业务宣传费报告期内已结算支付。
股本	1,773,706,005.00	1,061,841,600.00	711,864,405.00	67.04%	非公开发行股票股本增加。
资本公积	1,347,356,552.88	7,459,030.43	1,339,897,522.45	17963.43%	非公开发行股票股本溢价增加。

(2) 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减比例	变动原因
营业税金及附加	13,285,065.73	8,777,983.83	4,507,081.90	51.35%	本期缴纳营业税及其他附加税增加。
财务费用	46,430,757.98	78,028,158.12	-31,597,400.14	-40.49%	报告期转出融资保证金的利息收入同比增加，同时贷款总额同比减少，其利息支出相应减少。
资产减值损失	6,480,330.65	-3,860,960.77	10,341,291.42	267.84%	主要是上年同期存货的可变现净值上升，转回原计提的存货跌价准备。
投资收益	1,292,556.99	-340,285.46	1,632,842.45	479.84%	本期收到参股企业的分红款。
营业外支出	304,915.09	1,644,315.67	-1,339,400.58	-81.46%	主要是上年同期补缴股票营业税及其附加所产生的滞纳金。
归属于母公司所有者的净利润	36,222,961.83	-88,613,039.13	124,836,000.96	140.88%	主营产品毛利同比增加、本期转出融资保证金的利息收入及贷款总额同比减少，财务费用也相应同比减少。

(3) 现金流量表项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	265,683,333.74	-35,289,936.47	300,973,270.21	852.86%	主要是收到货款同比增加，同时支付的材料款同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-392,092,278.32	33,032,311.35	-425,124,589.67	-1287.00%	主要是本期工程投入增加及支付超声波专利权款。
筹资活动产生的现金流量净额	2,189,185,851.25	-43,427,008.17	2,232,612,859.42	5141.07%	主要是报告期收到非公开发行股票募集资金和转回的融资保证金。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 关于2015年度非公开发行事项，报告期，公司完成相应的股份发行并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行股票向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票711,864,405股，发行价格为2.95元/股，募集资金人民币2,099,999,994.75元，减除发行费用48,238,067.30元后，募集资金净额为2,051,761,927.45元。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，预计可上市流通时间为2019年9月30日。有关本次非公开发行股票实施情况及相应的公司股本变动情况具体详见公司于2016年9月29日、10月1日在上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的《福建省青山纸业股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书》、《福建省青山纸业股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》(公告编号：2016-039)及相关补充公告等。

(2) 关于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。2016年9月21日，公司收到江西省南昌市中级人民法院民事判决书(【2015】洪民二初字第250号)，法院就公司与南昌环湖贸易有限公司买卖合同纠纷一案判决本公司胜诉(一审判决)。具体详见公司于2016年9月22日分别在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)等指定信息披露媒体刊登的《福建省青山纸业股份有限公司重大诉讼进展公告》(公告编号：2016-038)。因南昌环湖贸易有限公司不服上述判决，2016年10月13日，公司收到对方《民事上诉状》，拟上诉江西省高级人民法院，截至本公告日，公司尚未收到相关法院传票，公司将持续披露案件进展情况。

(3)关于控股子公司福建省泰宁青杉林场有限责任公司与南平市建阳区世丰木业有限公司经济承包合同纠纷及公司反诉案,根据庭审意见提出的相关赔偿要求第三方司法鉴定结论,报告期,第三方司法鉴定还在进行中,公司将持续跟踪并及时披露相关进展情况。

(4)关于拟收购肇庆科伦纸业有限公司100%股权事项,目前仍处于资产确认和具体收购方式方案的高洽阶段,报告期末未形成正式协议。

(5)2016年8月2日,公司2016年第二次临时股东大会审议批准了公司关于继续对外公开转让控股子公司福建省明溪青珩林场有限责任公司股权方案,报告期公司继续委托福建省产权交易中心挂牌转让上述子公司股权,挂牌底价13,090.2万元。该标的在公开竞价公告期末征集到竞买人,根据股东大会决议,公司拟延续挂牌转让,转让价格不低于该标的按规定备案确认价值的90%。

(6)关于公司于2016年1月因借款反担保质押给股东福建省盐业集团有限责任公司的所持子公司深圳恒宝通光电子股份有限公司61,149,824股股权,于2016年9月28日办理解除质押手续。

(7)关于子公司使用自有闲置资金购买银行理财产品事项。根据授权,截止报告期末,公司子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司累计使用自有闲置资金购买银行保本型理财产品总额为3,000万元。

(8)关于募投项目年产50万吨食品包装原纸技改工程一期:即公司3#纸机技改及配套项目,报告期进入试车阶段,预计第四季度竣工并交付使用。该项目计划总投入15,101.33万元,其中建设投资13,487.00万元,因尚未触及工程承包回购合同约定支付条件,截至报告期末,公司尚未相应支付工程款项。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

关于公司及公司 5%以上股东的承诺及履行情况具体内容详见公司于 2016 年 8 月 26 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 2016 年半年度报告》,本报告期无新增加承诺事项,履行情况无变化。

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重大变动的警

示及原因说明

√适用 □不适用

2016 年,国内制浆造纸行业呈企稳回升态势,公司纸袋纸、浆粕等主导产品同比上年销量明显提高,且价格上升,主营产品毛利率同比增长。公司预计 2016 年将实现扭亏为盈。

公司名称	福建省青山纸业股份有限公司
法定代表人	潘士颖
日期	2016-10-26

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表
2016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
流动资产:		
货币资金	2,182,776,093.82	252,713,654.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	190,812,741.51	283,633,146.29
应收账款	332,350,388.09	206,495,703.54
预付款项	24,474,172.25	17,937,466.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,103,398.68	10,417,448.40
买入返售金融资产		
存货	519,397,080.33	591,045,197.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,204,596.39	
流动资产合计	3,291,118,471.07	1,362,242,616.62
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
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	10,236,550.08	10,722,091.70
投资性房地产	37,817,366.85	39,369,095.82
固定资产	1,197,094,141.65	1,257,027,197.71
在建工程	218,071,325.84	98,590,135.89
工程物资	1,473,783.73	1,563,778.61
固定资产清理		
生产性生物资产	7,802,947.81	7,802,947.81
油气资产		
无形资产	414,718,820.82	432,594,159.40
开发支出		
商誉	1,854,385.11	1,854,385.11
长期待摊费用	2,447,919.13	2,896,109.54
递延所得税资产	47,483,604.17	47,550,326.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,954,000,845.19	1,914,970,228.21
资产总计	5,245,119,316.26	3,277,212,844.83
流动负债:		
短期借款	763,950,000.00	547,099,738.67

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	73,144,500.53
应付账款	374,784,734.56	495,487,317.65
预收款项	25,631,902.90	47,659,909.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	53,137,339.35	48,637,420.02
应交税费	9,256,403.68	36,416,006.83
应付利息	3,928,097.02	10,195,679.26
应付股利	5,513,569.56	5,513,569.56
其他应付款	70,606,744.51	58,724,879.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	54,516,700.00	182,763,040.00
其他流动负债	857,034.76	4,889,885.40
流动负债合计	1,382,182,526.34	1,510,531,947.32
非流动负债：		
长期借款	478,219,060.00	507,595,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,846,044.52	23,119,400.87
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	502,034,387.89	531,684,284.24
负债合计	1,884,216,914.23	2,042,216,231.56
所有者权益		
股本	1,773,706,005.00	1,061,841,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,356,552.88	7,459,030.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,359,950.96	204,616,383.24
一般风险准备		
未分配利润	-140,410,329.95	-176,633,291.78
归属于母公司所有者权益合计	3,185,012,178.89	1,097,283,721.89
少数股东权益	175,890,223.14	137,712,891.38
所有者权益合计	3,360,902,402.03	1,234,996,613.27
负债和所有者权益总计	5,245,119,316.26	3,277,212,844.83

法定代表人：潘士颖

主管会计工作负责人：陈文水

会计机构负责人：郭俊卿

母公司资产负债表

2016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
流动资产:		
货币资金	2,110,631,964.82	185,406,996.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	107,559,697.51	159,740,168.22
应收账款	115,937,442.70	61,067,337.91
预付款项	19,142,944.84	10,125,271.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,785,704.36	21,708,293.21
存货	284,225,384.19	379,411,710.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,204,596.39	
流动资产合计	2,662,487,734.81	817,459,778.38
非流动资产:		
可供出售金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	361,906,106.88	362,392,919.50
投资性房地产	37,169,237.63	38,707,315.40
固定资产	1,070,748,008.24	1,126,662,529.84
在建工程	218,140,563.93	97,938,820.75
工程物资	1,193,467.73	1,283,462.61
固定资产清理		
生产性生物资产	1,752,552.00	1,752,552.00
油气资产		
无形资产	389,811,805.19	407,246,094.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	63,700.00	67,600.00
递延所得税资产	38,800,000.00	38,800,000.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,134,585,441.60	2,089,851,294.55
资产总计	4,797,073,176.41	2,907,311,072.93
流动负债:		
短期借款	728,950,000.00	507,099,738.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	73,000,000.00
应付账款	325,136,322.07	450,395,096.29
预收款项	18,552,226.95	42,432,443.56
应付职工薪酬	26,744,732.54	27,302,744.27
应交税费	6,625,808.92	14,699,883.04
应付利息	3,928,097.02	10,195,679.26
应付股利	2,713,569.56	2,713,569.56
其他应付款	124,355,561.84	161,370,191.04
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	54,516,700.00	182,763,040.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,311,523,018.90	1,471,972,385.69
非流动负债：		
长期借款	478,219,060.00	507,595,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,372,143.04	11,535,714.43
递延所得税负债	969,283.37	969,283.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	491,560,486.41	520,100,597.80
负债合计	1,803,083,505.31	1,992,072,983.49
所有者权益：		
股本	1,773,706,005.00	1,061,841,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,343,219,083.82	3,321,561.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,616,383.24	204,616,383.24
未分配利润	-327,551,800.96	-354,541,455.17
所有者权益合计	2,993,989,671.10	915,238,089.44
负债和所有者权益总计	4,797,073,176.41	2,907,311,072.93

法定代表人：潘士颖

主管会计工作负责人：陈文水

会计机构负责人：郭俊卿

合并利润表
2016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	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	602,594,093.77	548,785,050.74	1,729,580,498.37	1,562,615,399.35
其中：营业收入	602,594,093.77	548,785,050.74	1,729,580,498.37	1,562,615,399.35
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	564,555,608.91	549,846,305.09	1,665,067,570.40	1,623,401,992.14
其中：营业成本	470,574,271.12	459,582,455.34	1,411,964,753.18	1,357,697,917.88
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	6,898,202.08	2,402,327.50	13,285,065.73	8,777,983.83
销售费用	20,198,061.07	6,595,272.66	53,507,581.21	50,614,448.44
管理费用	48,186,570.59	45,181,467.49	133,399,081.65	132,144,444.64
财务费用	16,919,814.61	36,433,163.23	46,430,757.98	78,028,158.12
资产减值损失	1,778,689.44	-348,381.13	6,480,330.65	-3,860,960.77
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）	298,403.49	107,127.72	1,292,556.99	-340,285.46
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	20,304.88	107,127.72	-485,541.62	-340,285.46
汇兑收益（损失以 “-”号填列）				
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	38,336,888.35	-954,126.63	65,805,484.96	-61,126,878.25
加：营业外收入	2,680,487.78	4,523,717.94	5,290,054.90	6,698,902.94
其中：非流动资产处 置利得		37,440.89	670.80	42,655.89
减：营业外支出	10,238.87	237,339.54	304,915.09	1,644,315.67
其中：非流动资产处 置损失	8,960.46	1,482.71	46,316.23	21,435.40
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填 列）	41,007,137.26	3,332,251.77	70,790,624.77	-56,072,290.98
减：所得税费用	4,116,936.68	9,167,565.02	17,967,518.19	17,436,647.45
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	36,890,200.58	-5,835,313.25	52,823,106.58	-73,508,938.43
归属于母公司所有者	33,269,996.09	-14,329,873.77	36,222,961.83	-88,613,039.13

的净利润				
少数股东损益	3,620,204.49	8,494,560.52	16,600,144.75	15,104,100.70
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	36,890,200.58	-5,835,313.25	52,823,106.58	-73,508,938.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,269,996.09	-14,329,873.77	36,222,961.83	-88,613,039.13
归属于少数股东的综合收益总额	3,620,204.49	8,494,560.52	16,600,144.75	15,104,100.70
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0313	-0.0135	0.0341	-0.0835
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0313	-0.0135	0.0341	-0.0835

法定代表人：潘士颖

主管会计工作负责人：陈文水

会计机构负责人：郭俊卿

母公司利润表

2016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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 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	414,388,077.35	358,345,900.30	1,171,310,554.60	1,042,081,513.35
减：营业成本	327,278,360.56	322,350,930.50	1,008,228,770.86	986,061,399.47
营业税金及附加	6,049,583.14	1,077,741.70	10,056,719.85	5,230,578.61
销售费用	9,349,438.15	7,717,420.28	25,912,137.55	23,445,960.20
管理费用	30,542,245.08	30,821,915.52	86,929,267.13	87,119,525.75
财务费用	17,077,325.65	38,055,329.77	47,351,782.59	81,035,057.62
资产减值损失	2,021,782.32	-1,176,060.35	3,815,858.18	-6,466,223.42
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）	273,838.81	118,888.29	34,867,121.61	35,820,850.66
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益	19,904.58	118,888.29	-486,812.62	-322,877.34
二、营业利润（亏 损以“-”号填列）	22,343,181.26	-40,382,488.83	23,883,140.05	-98,523,934.22
加：营业外收入	1,862,855.13	3,953,566.42	3,268,877.19	5,201,101.43
其中：非流动资产 处置利得		37,440.89		37,440.89
减：营业外支出	624.64	227,427.27	123,256.65	1,470,187.34
其中：非流动资产 处置损失				15,467.29
三、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	24,205,411.75	-36,656,349.68	27,028,760.59	-94,793,020.13
减：所得税费用		23,975.88	39,106.38	91,170.15
四、净利润（净亏 损以“-”号填列）	24,205,411.75	-36,680,325.56	26,989,654.21	-94,884,190.28
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	24,205,411.75	-36,680,325.56	26,989,654.21	-94,884,190.28
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：潘士颖

主管会计工作负责人：陈文水

会计机构负责人：郭俊卿

合并现金流量表
2016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)
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	1,926,622,096.77	1,721,635,207.37
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	9,035,539.03	7,478,107.46
收到其他与经营活动有关的现金	46,878,952.42	36,247,386.33
经营活动现金流入小计	1,982,536,588.22	1,765,360,701.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,282,441,232.28	1,396,036,047.42
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	218,102,084.25	209,266,846.85
支付的各项税费	140,200,123.85	87,257,772.37
支付其他与经营活动有关的现金	76,109,814.10	108,089,970.99
经营活动现金流出小计	1,716,853,254.48	1,800,650,637.63
经营活动产生的现金流量净额	265,683,333.74	-35,289,936.47
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	1,778,098.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,850.00	436,958.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,191,987.90
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	11,821,948.61	80,628,946.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	363,914,226.93	47,596,635.37
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	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	403,914,226.93	47,596,635.37
投资活动产生的现金流量净额	-392,092,278.32	33,032,311.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,135,799,994.75	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,800,000.00	
取得借款收到的现金	732,950,000.00	917,547,359.61
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	94,964,696.54
筹资活动现金流入小计	2,987,910,979.29	1,012,512,056.15
偿还债务支付的现金	677,864,431.28	969,637,572.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,450,451.59	76,881,491.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,400,000.00	7,856,272.00
支付其他与筹资活动有关的现金	49,410,245.17	9,420,000.00
筹资活动现金流出小计	798,725,128.04	1,055,939,064.32
筹资活动产生的现金流量净额	2,189,185,851.25	-43,427,008.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	461,381.43	219,763.70
五、现金及现金等价物净增加额	2,063,238,288.10	-45,464,869.59
加：期初现金及现金等价物余额	112,915,805.72	155,517,086.94
六、期末现金及现金等价物余额	2,176,154,093.82	110,052,217.35

法定代表人：潘士颖

主管会计工作负责人：陈文水

会计机构负责人：郭俊卿

母公司现金流量表
2016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)
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	1,328,228,122.74	1,175,781,528.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,994,126.40	33,826,608.81
经营活动现金流入小计	1,370,222,249.14	1,209,608,137.50
购买商品、接受劳务支付的现金	864,435,377.71	1,004,773,903.60
支付给职工以及为职工支付的现金	139,856,696.61	138,612,367.92
支付的各项税费	73,840,106.05	42,374,338.94
支付其他与经营活动有关的现金	86,587,852.68	77,836,670.49
经营活动现金流出小计	1,164,720,033.05	1,263,597,280.95
经营活动产生的现金流量净额	205,502,216.09	-53,989,143.45
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	35,353,934.23	36,143,728.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,248.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,191,987.90
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,353,934.23	116,431,963.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	356,935,804.22	35,537,426.45
投资支付的现金		
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	356,935,804.22	35,537,426.45
投资活动产生的现金流量净额	-321,581,869.99	80,894,537.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,099,999,994.75	
取得借款收到的现金	702,950,000.00	882,547,359.61
收到其他与筹资活动有关的现金	119,160,984.54	94,964,696.54
筹资活动现金流入小计	2,922,110,979.29	977,512,056.15
偿还债务支付的现金	642,864,431.28	944,637,572.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,536,358.74	69,015,890.11
支付其他与筹资活动有关的现金	49,330,999.90	9,420,000.00
筹资活动现金流出小计	747,731,789.92	1,023,073,462.46
筹资活动产生的现金流量净额	2,174,379,189.37	-45,561,406.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	101,281.21	-635,276.96
五、现金及现金等价物净增加额	2,058,400,816.68	-19,291,289.27
加：期初现金及现金等价物余额	45,609,148.14	64,710,955.21
六、期末现金及现金等价物余额	2,104,009,964.82	45,419,665.94

法定代表人：潘士颖

主管会计工作负责人：陈文水

会计机构负责人：郭俊卿

4.2 审计报告

□适用 √不适用