

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
2018 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

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、公司基本情况

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	5,062,237,918.05	4,791,369,175.69	5.65
归属于上市公司股东的净资产	3,471,367,306.86	3,299,107,477.41	5.22
	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	472,027,647.98	-73,728,949.11	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	2,259,711,989.64	1,982,827,357.02	13.96
归属于上市公司股东的净利润	172,259,829.45	100,832,423.73	70.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	141,884,338.87	69,650,853.23	103.71
加权平均净资产收益率(%)	5.09	3.11	增加1.98个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0971	0.0568	70.95
稀释每股收益(元/股)	0.0971	0.0568	70.95

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	-4,537.87	-1,239,615.37	
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	1,964,883.55	5,849,757.29	
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	11,812,835.15	32,217,555.26	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		27,000.00	
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	-23,555.54	-7,874,911.82	
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(税后)	-249,468.70	2,050,762.29	
所得税影响额	-284,635.60	-655,057.07	
合计	13,215,520.99	30,375,490.58	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			113,524			
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	质押	60,000,000	国有法人
福建省盐业集团 有限责任公司	119,619,241	6.74	0	无	0	国有法人
沈利红	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	101,690,000	境内自然人
方怀月	101,694,915	5.73	101,694,915	质押	101,694,900	境内自然人
崔中兴	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	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	40,926,232	2.31	0	无	0	国有法人
刘首轼	33,898,305	1.91	33,898,305	质押	30,240,000	境内自然人
叶寿江	8,964,800	0.51	0	无	0	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	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			
叶寿江	8,964,800	人民币普通股	8,964,800			
左松宸	4,950,300	人民币普通股	4,950,300			
寿刚	4,700,000	人民币普通股	4,700,000			
姚富斌	4,373,700	人民币普通股	4,373,700			
季跃平	4,196,831	人民币普通股	4,196,831			
史红平	3,760,000	人民币普通股	3,760,000			
文丽	3,163,100	人民币普通股	3,163,100			
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，即福建省盐业集团有限责任公司、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					

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	增减率 (%)	变动原因
应收账款	244,538,916.28	161,220,791.70	83,318,124.58	51.68	主要是销售收入增长及授信期内销售款未收回所致
长期股权投资	1,530,814.00	10,464,865.49	-8,934,051.49	-85.37	主要是子公司联营企业减少注册资本金
在建工程	39,006,970.81	13,364,608.16	25,642,362.65	191.87	主要是本期工程项目支出增加,尚未竣工转固
其他非流动资产	72,148,614.37	30,962,572.44	41,186,041.93	133.02	主要是期末预付工程进度款、设备款等增加
短期借款	366,950,000.00	556,950,000.00	-190,000,000.00	-34.11	主要是偿还到期银行借款
应付票据及应付账款	497,287,270.42	261,143,509.66	236,143,760.76	90.43	主要是报告期公司开具银行承兑汇票方式支付材料款
应付职工薪酬	74,708,313.69	51,155,142.72	23,553,170.97	46.04	主要是本期计提的工资尚未支付
应付利息	3,689,162.26	368,837.98	3,320,324.28	900.21	主要是本期计提的借款利息尚未支付
应付股利	8,513,569.56	5,513,569.56	3,000,000.00	54.41	主要是本期子公司分配的股利尚未支付
一年内到期的非流动负债	143,996,520.00	41,631,560.00	102,364,960.00	245.88	主要是本期末报表项目“长期借款”重分类至本项目列示
其他流动负债	21,930,030.05	7,299,552.05	14,630,478.00	200.43	主要是本期子公司预提的业务宣传费、季节性停产等费用
长期借款	91,678,680.00	212,154,420.00	-120,475,740.00	-56.79	主要是本期末重分类至报表项目“一年内到期的非流动负债”中列示
预计负债	7,321,403.29		7,321,403.29	100.00	主要是本期预提未决诉讼赔偿费用
未分配利润	146,006,260.12	-26,253,569.33	172,259,829.45	656.14	主要是本期公司经营盈利

(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	增减率 (%)	变动原因
研发费用	19,918,695.43	10,545,725.59	9,372,969.84	88.88	主要是本期公司项目研发投入同比增加
财务费用	8,743,091.90	32,819,421.56	-24,076,329.66	-73.36	主要是本期银行借款总额同比减少,相应利息支出减少及利息收入同比增加
资产处置收益	-9,486.89		-9,486.89	-100.00	主要是本期出售旧运输设备
营业外收入	1,231,328.24	5,260,189.34	-4,028,861.10	-76.59	主要是本期搬迁补偿收入减少
营业外支出	9,341,795.60	5,727,887.72	3,613,907.88	63.09	主要是本期预提未决诉讼赔偿费用
归属于母公司所有者的净利润	172,259,829.45	100,832,423.73	71,427,405.72	70.84	主要是本期产品销售价格同比较大 幅度增长,主营产品毛利额同比增加及财务费用同比下降

(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	增减率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	472,027,647.98	-73,728,949.11	545,756,597.09	740.22	主要是本期收到的货款增加,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	-187,548,106.08	482,922,449.62	-670,470,555.70	-138.84	主要是本期用于购买银行理财产品投资支出同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-234,338,923.58	-188,802,485.54	-45,536,438.04	-24.12	主要是本期偿还银行借款同比增加

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) 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4亿元补充流动资金，16.5亿元将用于年产50万吨食品包装原纸技改工程。截至报告期末，募集资金累计使用金额52,591.67万元（其中流动资金4亿元、项目12,591.67万元），余额16.21亿元（含利息和理财收入）。2018年上半年及报告期，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，其中2018年上半年募集资金存放与实际使用情况详见公司于2018年8月21日在上交所网站（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2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：临2018-049）。

(2) 募集资金投资项目——年产50万吨食品包装原纸技改工程

公司年产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，截至报告期末累计投入12,591.67万元。该部分工程项目已先期交付使用，技改工程技术达到目标，因原计划所配套的供浆系统尚未实施，一期工程还未整体完成。受多重因素影响，公司年产50万吨食品包装原纸项目建设整体周期超出预期，加上新型竹木制浆技术中试、成果转化、产业化过程复杂以及市场变化，公司正在研究工程调整和优化方案，受项目进度影响，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。

(3) 非募集资金投资项目

①年产3万吨超声波竹木制浆中试生产线：该项目计划总投资（建设投资、自筹资金）5,528.38万元。项目制浆工段、备料工段已先期完工，但目前洗筛浓缩工段、废水处理等尚未完工，工程尚未整体竣工。截至报告期末项目累计投入2,752.54万元（相关合同预付款）。

②热电厂汽机凝汽器循环水系统改造项目：该项目工程已完工并投入试运行，尚未竣工验收。项目计划总投资950万元（不含前期费用），报告期投入200.40万元。截至报告期末，累计完成项目投资684.74万元。

③碱回收系统环保提升改造项目：报告期末，该项目仍在建设，预计2018年下半年整体完工。项目计划投资9,765万元（预可研），加上技改过程必要的深入优化投入，预计总投资不高于1.06亿元，报告期投入2,673.56万元。截至报告期末，累计完成项目投资3,736.65万元。

④惠州闽环3#纸板线技改项目报告期末，该项目仍在建设，预计2018年下半年完工。项目计划建设投资2,800万元，报告期投入150万元。截至报告期末，累计完成项目投资600万元。

(4) 重大诉讼

①关于公司因货款买卖合同纠纷对广州市安福纸制品有限公司提起诉讼案件：2018年1月12日，法院判决公司胜诉，并已生效进入执行程序，由于广州安福未履行生效文书确定的义务，公司于2018年3月28日向福建省沙县人民法院申请强制执行，法院于同日立案。2018年10月10日，公司收到《福建省沙县人民法院执行裁定书》（2018）闽0427执632号，经法院穷尽财产调查措施之后，除了被执行人广州安福名下少量存款外暂未发现被执行人名下有可供执行财产。依照相关法律规定，法院裁定终结本次执行程序。为充分保证生效判决效力，尽量减少损失，公司已申请恢复执行，继续采取强制措施。有关案件背景及前期进展详见公司于2017年8月29日、2018年1月18日、2018年10月12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2017-067、临2018-001、临2018-065）及期间定期报告相应章节。

②关于公司因货款买卖合同纠纷对佛山市三水青山纸业有限公司、卢婉萍提起诉讼案件：2018年5月2日，法院判决公司胜诉，该判决已生效并已进入执行程序，目前尚未结案。有关案件背景及前期进展详见公司于2017年8月29日、2018年5月5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 2017-068、临 2018-024)及期间定期报告相应章节。

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营合同纠纷案:福建省泰宁青杉林场有限责任公司一审胜诉,对方不服上诉,福建省三明市中级人民法院于2017年8月3日裁定发回重审。重审期间,福建省泰宁县人民法院于2018年4月20日及2018年6月5日两次再开庭审理,期间无判决结果。2018年8月6日,福建省泰宁青杉林场接到对方变更诉讼请求文书和法院开庭传票,2018年8月9日法院继续开庭并当庭宣判福建省泰宁青杉林场有限责任公司败诉,2018年8月13日,福建省泰宁青杉林场有限责任公司收到法院判决书,目前已委托律师提起上诉,三明市中级人民法院已立案受理,并通知将于2018年11月6日开庭审理。有关案件背景及前期进展详见公司于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、2018年8月15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2015-074、临2015-076、临 2017-003、临2017-008、临2017-055、临2018-046)及期间定期报告相应章节。

④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:2018年5月2日,重审一审法院判决公司胜诉,因原审被告南昌环湖贸易有限公司不服重审一审判决,2018年5月24日再次上诉,江西省高院已立案受理,法院计划于12月24日开庭。有关案件背景及前期进展详见公司于2015年5月5日、2016年9月23日、2016年12月14日、2017年2月21日、2018年5月19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号、临2016-038号、临2016-067号、临2017-007、临2018-029)及期间定期报告相应章节。

⑤关于超声波制浆技术专利纠纷案: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。2017年9月11日,2018年1月31日,公司依法先后向郑州中院、河南省高院提出管辖权异议,均被驳回。2018年7月4日郑州中院开庭审理本案,目前尚未有判决结果。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(www.sse.com.cn)等指定信息披露媒体刊登的相关民事诉讼公告(公告编号:临2017-048)。

(5) 其他

①技改项目贷款:2018年8月3日,公司八届二十次董事会审议通过了《关于向中国工商银行股份有限公司沙县支行申请碱回收系统环保提升改造项目贷款及提供股权质押的议案》,同意公司向中国工商银行股份有限公司沙县支行申请碱回收系统环保提升改造项目贷款人民币7,600万元(贷款期限4年),并以公司持有的深圳市龙岗闽环实业有限公司40%的股权质押作为该项目借款的补充信用保障措施。

②子公司理财:2018年8月17日,公司八届二十一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进行现金管理的议案》,同意公司控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司利用闲置自有资金进行现金管理,在投资期内任一时点持有未到期投资产品总额不超过人民币6,000万元,自深圳恒宝通股东大会审议通过之日起一年。具体详见公司于2018年8月21日在《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《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进行现金管理的公告》(公告编号:临2018-050)。

③计提预计负债:2018年8月17日,公司八届二十一次董事会审议通过了《关于计提未决诉讼预计负债的议案》,鉴于公司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林业经营承包合同纠纷案,法院重审一审判决子公司败诉,基于谨慎性原则要求,同意子公司根据《企业会计准则》,报告期计提未决诉讼预计负债7,321,403.29元。公司持有该控股子公司60%股权,本次计提预计负债,将减少当期归属于上市公司股东净利润4,392,841.97元。具体详见公司于2018年8月21日在《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计提未决诉讼预计负债的公告》（公告编号：临2018-051）。

④子公司对外投资：

2018年9月5日，公司八届二十二次董事会审议通过了《关于控股子公司深圳恒宝通拟合资设立子公司的议案》，同意控股子公司深圳市恒宝通光电子股份有限公司与北京昀朴科技有限公司共同投资成立深圳恒朴光电科技有限公司，主营100G及以上光模块产品的研发与产业化导入，注册资本为3,000万元，恒宝通以现金方式出资1,650万元，持有该子公司的股份比例55%，为控股股东，具体详见公司于2018年9月6日在《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《关于控股子公司深圳恒宝通拟合资设立子公司的公告》（公告编号：临2018-060）。

2018年6月16日，公司八届十九次董事会审议通过了《关于控股子公司漳州水仙药业股份有限公司签订福建新武夷制药股权转让框架协议的议案》，公司控股子公司水仙药业于2018年6月18日同交易对方福建新武夷投资有限公司及郑住坤等11个自然人股东在福州签订了《股权转让框架协议》。具体详见2018年6月20日公司在《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控股子公司签订福建新武夷制药股份有限公司股权转让框架协议的公告》（公告编号：临2018-036）。有关本次对外投资标的法律中介工作已完成，审计中介工作已临近收尾，评估团队也已进场开展工作。

⑤“三供一业”分离移交情况：2018年10月26日，公司八届二十三次董事会审议通过了《关于“三供一业”（供水部分）分离移交的议案》，同意公司对职工家属区“三供一业”涉及供水部分进行分离移交并实施维修改造。前期分离移交的供电、供气部分已由相关接收单位基本完成改造安装工作，并已部分投入使用。有关“三供一业”分离移交，其中供电、供气、供水具体情况详见公司于2018年4月17日、2018年4月27日、2018年10月30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“三供一业”分离移交的公告（公告编号：临2018-013、临2018-021、临2018-070）。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

虽然公司下半年实施碱回收系统环保提升改造短期停机对营业收入有一定影响，但公司主营产品销售价格同比上涨，报告期实现的利润同比增幅较大，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润仍为盈利，且与上年同期相比将较大幅度增长。敬请投资者注意。

公司名称	福建省青山纸业股份有限公司
法定代表人	张小强
日期	2018年10月26日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018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	836,425,865.35	783,724,443.76
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		
应收票据及应收账款	640,130,682.84	563,705,932.80
其中:应收票据	395,591,766.56	402,485,141.10
应收账款	244,538,916.28	161,220,791.70
预付款项	32,915,325.52	26,501,018.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,152,064.32	16,423,901.33
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	599,561,899.43	550,781,539.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,040,866,892.00	936,775,167.09
流动资产合计	3,168,052,729.46	2,877,912,003.39
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
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	1,530,814.00	10,464,865.49
投资性房地产	45,929,716.84	47,794,611.76
固定资产	1,289,454,156.62	1,348,960,235.43
在建工程	39,006,970.81	13,364,608.16
生产性生物资产	7,802,947.81	7,802,947.81
油气资产		
无形资产	370,433,068.66	385,573,004.42
开发支出		
商誉	1,854,385.11	1,854,385.11
长期待摊费用	1,996,412.74	2,182,333.38
递延所得税资产	49,028,101.63	49,497,608.30
其他非流动资产	72,148,614.37	30,962,572.44
非流动资产合计	1,894,185,188.59	1,913,457,172.30
资产总计	5,062,237,918.05	4,791,369,175.69
流动负债:		
短期借款	366,950,000.00	556,950,000.00
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		
应付票据及应付账款	497,287,270.42	261,143,509.66
预收款项	34,917,194.46	47,222,204.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	74,708,313.69	51,155,142.72
应交税费	17,633,216.50	16,707,613.94
其他应付款	74,294,773.87	75,432,598.62
其中：应付利息	3,689,162.26	368,837.98
应付股利	8,513,569.56	5,513,569.56
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	143,996,520.00	41,631,560.00
其他流动负债	21,930,030.05	7,299,552.05
流动负债合计	1,231,717,318.99	1,057,542,181.27
非流动负债：		
长期借款	91,678,680.00	212,154,420.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	15,520,311.36	16,112,595.85
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,321,403.29	
递延收益	17,420,428.97	19,610,328.75
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	132,910,106.99	248,846,627.97
负债合计	1,364,627,425.98	1,306,388,809.24
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	1,347,356,552.88	1,347,356,552.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,298,488.86	204,298,488.86
一般风险准备		
未分配利润	146,006,260.12	-26,253,569.33
归属于母公司所有者权益合计	3,471,367,306.86	3,299,107,477.41
少数股东权益	226,243,185.21	185,872,889.04
所有者权益（或股东权益）合计	3,697,610,492.07	3,484,980,366.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,062,237,918.05	4,791,369,175.69

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

2018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	690,491,179.24	644,766,304.36
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		
应收票据及应收账款	276,391,598.27	310,794,144.04
其中: 应收票据	234,512,807.90	276,290,796.52
应收账款	41,878,790.37	34,503,347.52
预付款项	25,805,177.44	18,848,988.87
其他应收款	29,629,458.30	22,931,973.83
其中: 应收利息		
应收股利	7,000,000.00	
存货	335,840,886.84	305,043,919.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	950,000,000.00	900,000,000.00
流动资产合计	2,308,158,300.09	2,202,385,330.30
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	391,647,693.73	369,064,575.39
投资性房地产	45,317,990.84	47,169,234.54
固定资产	1,145,562,493.72	1,216,082,686.17
在建工程	27,360,008.79	13,081,371.20
生产性生物资产	1,752,552.00	1,752,552.00
油气资产		
无形资产	343,532,097.13	360,972,270.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,800,000.00	38,800,000.00
其他非流动资产	62,008,991.71	23,282,076.16
非流动资产合计	2,070,981,827.92	2,085,204,765.91
资产总计	4,379,140,128.01	4,287,590,096.21
流动负债:		
短期借款	341,950,000.00	531,950,000.00

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		
应付票据及应付账款	428,528,023.04	202,682,109.92
预收款项	24,110,123.20	39,915,656.96
应付职工薪酬	47,451,844.19	23,113,846.45
应交税费	4,886,828.77	3,760,143.55
其他应付款	89,585,034.96	138,835,730.90
其中：应付利息	3,689,162.26	368,837.98
应付股利	2,713,569.56	2,713,569.56
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	143,996,520.00	41,631,560.00
其他流动负债	456,511.87	
流动负债合计	1,080,964,886.03	981,889,047.78
非流动负债：		
长期借款	91,678,680.00	212,154,420.00
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		
预计负债		
递延收益	9,771,997.65	10,915,714.59
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	102,419,961.02	224,039,417.96
负债合计	1,183,384,847.05	1,205,928,465.74
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	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	-125,786,191.10	-239,879,841.59
所有者权益（或股东权益）合计	3,195,755,280.96	3,081,661,630.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,379,140,128.01	4,287,590,096.21

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

2018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 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	714,320,111.49	713,638,104.12	2,259,711,989.64	1,982,827,357.02
其中：营业收入	714,320,111.49	713,638,104.12	2,259,711,989.64	1,982,827,357.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	665,349,205.07	667,299,272.81	2,068,732,190.45	1,861,465,533.50
其中：营业成本	574,935,666.08	568,462,216.75	1,786,450,628.64	1,562,734,049.58
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	4,462,447.38	6,869,450.52	17,206,406.09	16,746,471.20
销售费用	22,518,897.31	24,783,260.35	74,295,862.54	69,252,063.12
管理费用	52,417,869.66	52,897,999.82	154,421,869.79	159,372,868.36
研发费用	6,429,352.49	3,250,517.83	19,918,695.43	10,545,725.59
财务费用	1,499,996.88	10,080,988.34	8,743,091.90	32,819,421.56
其中：利息费用	9,521,458.77	11,589,689.36	29,322,774.83	37,880,447.84
利息收入	5,963,185.02	2,762,018.81	17,498,490.36	7,013,335.09
资产减值损失	3,084,975.27	954,839.20	7,695,636.06	9,994,934.09
加：其他收益	1,964,883.55	2,139,888.24	4,855,184.35	4,908,868.30
投资收益(损失以“-”号填列)	11,853,576.51	8,682,217.87	31,763,503.77	27,320,398.31
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	40,741.36	90,333.66	-454,051.49	-234,547.34
公允价值变动收益(损失以“-” 号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号 填列)	800.00		-9,486.89	
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	62,790,166.48	57,160,937.42	227,589,000.42	153,591,090.13
加：营业外收入	71,350.47	662,837.94	1,231,328.24	5,260,189.34
减：营业外支出	100,243.88	953,938.08	9,341,795.60	5,727,887.72

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,761,273.07	56,869,837.28	219,478,533.06	153,123,391.75
减：所得税费用	8,372,855.07	10,681,634.44	25,988,907.44	28,085,935.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,388,418.00	46,188,202.84	193,489,625.62	125,037,456.01
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	54,388,418.00	46,188,202.84	193,489,625.62	125,037,456.01
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.归属于母公司所有者的净利润	45,319,528.67	37,224,377.11	172,259,829.45	100,832,423.73
2.少数股东损益	9,068,889.33	8,963,825.73	21,229,796.17	24,205,032.28
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）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				
（二）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.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				
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	54,388,418.00	46,188,202.84	193,489,625.62	125,037,456.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,319,528.67	37,224,377.11	172,259,829.45	100,832,423.73
归属于少数股东的综合收益总额	9,068,889.33	8,963,825.73	21,229,796.17	24,205,032.28
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0256	0.0210	0.0971	0.0568
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0256	0.0210	0.0971	0.0568

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

母公司利润表

2018 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	432,055,592.56	411,564,471.24	1,430,522,438.55	1,172,700,291.12
减：营业成本	357,222,008.87	348,266,199.84	1,173,185,573.10	978,770,909.45
税金及附加	3,178,593.49	4,097,131.83	12,124,905.93	10,570,912.34
销售费用	12,080,003.84	9,975,929.70	36,391,793.06	29,568,200.28
管理费用	42,148,725.49	41,010,403.14	114,499,877.58	115,185,182.21
研发费用	730,444.69		2,242,296.81	62,405.70
财务费用	3,719,776.20	8,577,007.86	11,789,060.64	30,174,130.28
其中：利息费用	8,811,164.61	11,693,177.06	28,550,813.06	38,230,888.62
利息收入	5,321,783.05	2,754,348.80	16,344,511.25	6,742,582.73
资产减值损失	3,162,339.98	261,142.04	4,655,513.04	7,044,308.26
加：其他收益	1,264,960.11	1,374,282.69	2,011,275.84	2,512,590.15
投资收益（损失以“-”号填列）	18,018,992.51	9,364,177.97	36,960,888.71	67,311,747.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,741.36	90,775.53	-456,881.66	-309,434.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,995.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,097,652.62	10,115,117.49	114,607,578.28	71,148,579.85
加：营业外收入	67,550.00	15,120.00	632,617.78	220,687.71
减：营业外支出	10,000.00	99,503.84	1,146,545.57	317,508.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,155,202.62	10,030,733.65	114,093,650.49	71,051,759.43
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,155,202.62	10,030,733.65	114,093,650.49	71,051,759.43
（一）持续经营净	29,155,202.62	10,030,733.65	114,093,650.49	71,051,759.43

利润(净亏损以“－”号填列)				
(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) 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				
(二) 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. 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				
六、综合收益总额	29,155,202.62	10,030,733.65	114,093,650.49	71,051,759.43
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

2018 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	2,440,020,570.22	2,021,009,428.49
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	17,714,970.51	12,518,663.78
收到其他与经营活动有关的现金	31,699,539.99	22,631,388.56
经营活动现金流入小计	2,489,435,080.72	2,056,159,480.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,549,302,932.94	1,696,946,086.91
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	237,221,971.53	236,805,639.94
支付的各项税费	129,038,487.40	105,838,860.82
支付其他与经营活动有关的现金	101,844,040.87	90,297,842.27
经营活动现金流出小计	2,017,407,432.74	2,129,888,429.94
经营活动产生的现金流量净额	472,027,647.98	-73,728,949.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,050,000,000.00	3,155,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,097,096.02	29,199,402.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,096.00	19,388.35
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	3,084,198,192.02	3,184,218,790.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,746,298.10	146,296,340.98
投资支付的现金	3,155,000,000.00	2,555,000,000.00
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	3,271,746,298.10	2,701,296,340.98
投资活动产生的现金流量净额	-187,548,106.08	482,922,449.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金	326,950,000.00	731,450,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	328,950,000.00	734,450,000.00
偿还债务支付的现金	537,062,740.00	861,520,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,226,183.58	59,832,405.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,203,499.37
支付其他与筹资活动有关的现金		1,900,000.00
筹资活动现金流出小计	563,288,923.58	923,252,485.54
筹资活动产生的现金流量净额	-234,338,923.58	-188,802,485.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,851,803.27	-1,009,847.25
五、现金及现金等价物净增加额	52,992,421.59	219,381,167.72
加：期初现金及现金等价物余额	783,198,443.76	628,201,624.11
六、期末现金及现金等价物余额	836,190,865.35	847,582,791.83

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

2018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 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	1,665,989,683.14	1,210,028,148.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,664,911.88	17,290,502.70
经营活动现金流入小计	1,691,654,595.02	1,227,318,651.59
购买商品、接受劳务支付的现金	950,496,298.71	1,058,818,962.97
支付给职工以及为职工支付的现金	146,989,491.36	149,896,524.64
支付的各项税费	67,137,777.23	46,119,866.67
支付其他与经营活动有关的现金	110,105,695.66	55,906,823.79
经营活动现金流出小计	1,274,729,262.96	1,310,742,178.07
经营活动产生的现金流量净额	416,925,332.06	-83,423,526.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,800,000,000.00	3,110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	32,242,836.60	69,251,662.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,050.00	
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	2,832,258,886.60	3,179,251,662.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,332,028.12	136,648,942.95
投资支付的现金	2,873,040,000.00	2,547,000,000.00
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	2,969,372,028.12	2,683,648,942.95
投资活动产生的现金流量净额	-137,113,141.52	495,602,719.32
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	301,950,000.00	686,450,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	301,950,000.00	686,450,000.00
偿还债务支付的现金	512,062,740.00	828,520,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,987,241.80	44,329,971.96
支付其他与筹资活动有关的现金		1,900,000.00
筹资活动现金流出小计	538,049,981.80	874,750,051.96
筹资活动产生的现金流量净额	-236,099,981.80	-188,300,051.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,303,666.14	-161,059.64
五、现金及现金等价物净增加额	46,015,874.88	223,718,081.24
加：期初现金及现金等价物余额	644,240,304.36	518,978,970.93
六、期末现金及现金等价物余额	690,256,179.24	742,697,052.17

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

4.2 审计报告

适用 不适用