

中冶美利纸业股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人王昆、主管会计工作负责人汪存军及会计机构负责人(会计主管人员)林明声明：保证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

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	3,941,928,262.88	3,456,363,088.13	14.05%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	848,158,834.30	961,830,756.39	-11.82%	
股本 (股)	316,800,000.00	158,400,000.00	100.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.68	6.07	-55.85%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	297,333,500.23	10.18%	831,581,062.10	17.94%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-19,050,578.17	-1,309.04%	-96,316,527.11	-2,069.73%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	27,568,716.51	92.31%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	0.09	0.00%
基本每股收益 (元/股)	-0.06	-700.00%	-0.30	-1,100.00%
稀释每股收益 (元/股)	-0.06	-700.00%	-0.30	-1,100.00%
加权平均净资产收益率 (%)	-2.25%	-2.41%	-10.64%	-11.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.05%	-0.14%	-3.64%	-4.10%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-807,165.92	
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	3,409,857.14	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-66,030,421.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,130.31	
少数股东权益影响额	111,667.86	
合计	-63,410,192.98	-

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）	46,896	
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
中冶纸业集团有限公司	85,258,510	人民币普通股
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	2,930,949	人民币普通股
张蓓	2,543,811	人民币普通股
任茂良	2,484,577	人民币普通股
宁夏回族自治区百货总公司	1,600,000	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A3	1,505,820	人民币普通股
唐庆萍	1,035,200	人民币普通股
蒯铮	1,000,000	人民币普通股
缪建	907,500	人民币普通股
北京北方泰格投资有限公司	878,852	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

应收票据期末为 3,266,620.79 元,年初数 24,812,088.86 元,比年初减少 86.83%,主要是大部分票据已经付出。

其他应收款期末为 6,655,217.09 元,年初数 25,296,856.20 元,比年初减少 73.69%,主要是部分其他应收款本年度已经收回。

存货期末为 922,115,659.29 元,年初数 596,955,255.02 元,比年初增加 54.47%,主要是 1、5 月份国际商品浆价格处于相对低点,公司增加了商品浆的储备量。2、纸品市场的传统旺季在第四季度,公司陆续对产成品进行了适当的库存准备。3、自然灾害等原因,通往公司主要销售区域的华东、华南铁路运力受到限制,对公司纸品销售产生一定影响。

其他非流动资产期末为 14,861,398.93 元,年初数 308,887.84 元,比年初数增加 4711.26%,主要是在 2010 年 3 月份发生交银金融租赁有限责任公司售后回租业务,出售固定资产取得的款项小于固定资产净值,其中差额 14,861,398.93 元按会计处理规定记入递延收益-未实现售后租回损益的借方。

应付票据期末为 260,100,000.00 元,年初数 95,400,000.00 元,比年初数增加 172.64%,主要是票据没有到期。

应付账款期末为 378,437,794.12 元,年初数 176,192,368.93 元,比年初数增加 114.79%,主要是公司赊销材料所致。

一年内到期非流动负债期末为 348,912,461.77 元,年初数 186,079,208.19 元,比年初数增加 87.51%,主要为一年内到期的借款和融资租赁款金额增加所致。

长期借款期末为 479,500,000.00 元,年初数 770,000,000.00 元,比年初数减少 37.73%,主要为长期借款到期归还和一年内到期长期借款增加所致。

长期应付期末为 98,478,984.08 元,年初数 28,986,048.22 元,比年初数增加 239.75%,主要是在 2010 年 3 月份发生交银金融租赁有限责任公司融资租赁固定资产借款增加。

其他非流动负债期末为 4,505,714.29 元,年初数为 1,995,819.34 元,比年初数增加 125.76%,主要是本年收到与资产相关政府补助增加所致。

股本期末为 316,800,000.00 元,年初数为 158,400,000.00 元,比年初增加 100.00%,主要是公司分配股利和资本公积转增资本。

营业税金及附加本年数为 2,477,109.19 元,上年同期数为 6,333,283.14 元,比上年同期减少 60.89%,主要是公司本期计提流流转税减少所致。

销售费用本年数为 19,324,991.57 元,上年同期数为 7,237,524.91 元,比上年同期增加 167.01%,主要是本年销售区域变化。主要为华南、华东销售区域比重增加。另外就是本年度销售数量比上年同期增加,还有就是本年度公司承担运费比重比上年同期增加。

财务费用本年数为 94,830,292.01 元,上年同期数为 51,322,960.24 元,比上年同期增加 84.77%,主要是公司报告期内带息负债增加和发生融资租赁业务摊销未确认融资费用增加所致。

资产减值损失本年数为 2,758,083.94 元，上年同期数为 755,622.80 元，比上年同期数增加 265.01%，主要是公司本年所计提坏账准备增加。

归属于母公司所有者的净利润本年数为 -96,316,527.11 元，上年同期数减少 2069.73%，主要是本年麦草、芦苇、商品浆等原材料价格持续上涨，造成纸张成本较上年出现较大增长，但销售价格的涨幅远远小于生产成本涨幅。由于本年带息负债的增加，造成财务费用增加。公司为东盛科技股份有限公司、陕西东盛医药有限责任公司提供担保被提起诉讼，公司计提预计负债。

经营活动产生的现金流量净额本年为 27,568,716.51 元，上年同期 14,335,688.06 元，比上年同期增加 92.31%，主要是本年营业收入比上年同期增加 17.94%。

投资活动产生的现金流量净额本年数为 -37,142,642.11 元，上年同期数为 -60,746,402.81 元，比上年同期增加 38.86%，主要公司是本年度减少投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额本年数为 1,248,183,414.49 元，上年同期数为 631,896,178.60 元，比上年同期增加 97.53%，主要是公司本年融资租赁借款和向中冶纸业集团有限公司借款增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

1、因本公司为东盛科技股份有限公司（以下简称“东盛科技”）向中国光大银行西安友谊路支行（以下简称“光大银行”）借款提供担保纠纷一案，光大银行向东盛科技及担保方本公司、西安东盛集团有限公司、世纪金花股份有限公司、郭家学、王玲提起了诉讼。陕西省西安市中级人民法院民事判决书[（2009）西民三初字第 72 号]判决如下：东盛科技偿还光大银行借款本金 26225382.95 元；本公司、东盛集团、世纪金花、郭家学、王玲对上述债务承担连带保证责任，保证人承担保证责任后，有权向债务人追偿。我公司提起上诉，陕西省高级人民法院做出（2010）陕民一终字第 00027 号民事判决，驳回上诉，维持原判。

2、因本公司为陕西东盛医药有限责任公司（以下简称“东盛医药”）向华夏银行股份有限公司西安分行（以下简称“华夏银行”）借款提供担保纠纷一案，华夏银行向东盛医药及作为担保方的本公司提起了诉讼。陕西省西安市中级人民法院民事判决书[（2009）西民三初字第 64 号]判决如下：东盛医药向华夏银行支付借款本金 3000 万元及利息、银行承兑垫款 9805038.8 元及相应罚息；本公司对上述债务承担连带清偿责任。

根据已经发生效力的陕西省西安市中级人民法院民事判决书[（2009）西民三初字第 64 号]，陕西省西安市中级人民法院出具了陕西省西安市中级人民法院执行裁定书[（2010）西中法执民字第 43 号]，裁定如下：冻结（扣划）陕西省东盛医药有限责任公司和本公司在金融机构存款 4700 万元、或查封、扣押（冻结）等同数额的其他财产或在其他法人企业中的投资权益。依据上述裁定书，2010 年 9 月 14 日公司的 3999.94 万元银行存款被陕西省西安市中级人民法院司法扣划。

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

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

3.5 其他需说明的重大事项**3.5.1 证券投资情况**

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录**4.1 资产负债表**

编制单位：中冶美利纸业股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	165,371,185.29	54,321,332.23	127,408,525.38	102,994,467.20
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,266,620.79		24,812,088.86	1,479,627.92
应收账款	317,243,480.00	194,507,437.27	251,142,408.28	114,043,509.37
预付款项	420,552,521.44	312,706,816.98	293,343,556.63	242,456,758.54
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	913,475.83	913,475.83	913,475.83	913,475.83
其他应收款	6,655,217.09	23,605,294.37	25,296,856.20	23,372,898.40
买入返售金融资产				
存货	922,115,659.29	803,006,960.63	596,955,255.02	550,384,289.02

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,836,118,159.73	1,389,061,317.31	1,319,872,166.20	1,035,645,026.28
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	328,451,289.37	393,582,302.60	328,451,289.37	393,582,302.60
投资性房地产				
固定资产	1,427,877,884.28	1,413,900,726.09	1,457,569,354.18	1,441,720,621.12
在建工程	90,453,967.08	85,356,368.26	97,975,628.07	89,275,249.27
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	240,246,801.38	240,246,801.38	248,345,008.14	248,345,008.14
递延所得税资产	3,918,762.11	3,695,473.83	3,840,754.33	3,695,473.83
其他非流动资产	14,861,398.93	14,861,398.93	308,887.84	
非流动资产合计	2,105,810,103.15	2,151,643,071.09	2,136,490,921.93	2,176,618,654.96
资产总计	3,941,928,262.88	3,540,704,388.40	3,456,363,088.13	3,212,263,681.24
流动负债：				
短期借款	371,700,000.00	371,700,000.00	387,330,000.00	382,330,000.00
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	260,100,000.00	90,000,000.00	95,400,000.00	70,000,000.00
应付账款	378,437,794.12	257,980,640.76	176,192,368.93	92,138,621.04
预收款项	58,832,536.49	48,259,756.86	54,399,779.96	14,694,824.27
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	33,247,734.12	23,626,340.95	27,463,165.02	16,934,591.49
应交税费	79,270,757.54	54,636,648.42	75,239,666.26	51,455,796.97
应付利息				
应付股利				
其他应付款	934,048,765.42	928,388,338.07	671,627,263.53	703,266,098.21
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	348,912,461.77	348,912,461.77	186,079,208.19	186,079,208.19
其他流动负债				
流动负债合计	2,464,550,049.46	2,123,504,186.83	1,673,731,451.89	1,516,899,140.17
非流动负债：				
长期借款	479,500,000.00	479,500,000.00	770,000,000.00	740,000,000.00
应付债券				
长期应付款	98,478,984.08	98,478,984.08	28,986,048.22	28,986,048.22
专项应付款				
预计负债	26,031,021.75	26,031,021.75		
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,505,714.29	4,505,714.29	1,995,819.34	1,995,819.34
非流动负债合计	608,515,720.12	608,515,720.12	800,981,867.56	770,981,867.56
负债合计	3,073,065,769.58	2,732,019,906.95	2,474,713,319.45	2,287,881,007.73
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	316,800,000.00	316,800,000.00	158,400,000.00	158,400,000.00
资本公积	299,752,686.33	294,813,142.95	315,592,686.33	310,653,142.95
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	69,030,441.17	69,030,441.17	69,030,441.17	69,030,441.17
一般风险准备				
未分配利润	162,575,706.80	128,040,897.33	418,807,628.89	386,299,089.39
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	848,158,834.30	808,684,481.45	961,830,756.39	924,382,673.51
少数股东权益	20,703,659.00		19,819,012.29	
所有者权益合计	868,862,493.30	808,684,481.45	981,649,768.68	924,382,673.51
负债和所有者权益总计	3,941,928,262.88	3,540,704,388.40	3,456,363,088.13	3,212,263,681.24

4.2 本报告期利润表

编制单位：中冶美利纸业股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	297,333,500.23	280,326,581.76	269,860,811.02	204,709,173.34
其中：营业收入	297,333,500.23	280,326,581.76	269,860,811.02	204,709,173.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	316,126,219.90	301,842,702.00	267,378,340.29	202,999,855.44
其中：营业成本	261,530,154.32	251,714,394.31	240,768,972.91	181,081,061.42
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	921,163.41	336,947.36	3,002,939.12	1,811,066.75
销售费用	7,298,778.07	6,316,634.85	2,776,525.86	2,033,967.16
管理费用	11,501,399.65	9,367,898.01	6,293,707.75	3,929,213.99
财务费用	34,874,724.45	34,106,827.47	14,586,344.65	14,144,546.12
资产减值损失			-50,150.00	
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）				
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）	-18,792,719.67	-21,516,120.24	2,482,470.73	1,709,317.90
加：营业外收入	486,988.20	480,000.00	1,535,503.08	
减：营业外支出	249,774.62	312,935.34	1,146,751.37	1,005,919.01
其中：非流动资产处置损失	-22,142.57	63,775.93		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,555,506.09	-21,349,055.58	2,871,222.44	703,398.89
减：所得税费用	429,811.63		749,709.42	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,985,317.72	-21,349,055.58	2,121,513.02	703,398.89
归属于母公司所有者的净利润	-19,050,578.17	-21,349,055.58	1,575,681.31	703,398.89
少数股东损益	65,260.45		545,831.71	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.06	-0.07	0.01	
（二）稀释每股收益	-0.06	-0.07	0.01	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-18,985,317.72	-21,349,055.58	2,121,513.02	703,398.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,050,578.17	-21,349,055.58	1,575,681.31	703,398.89
归属于少数股东的综合收益总额	65,260.45		545,831.71	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：中冶美利纸业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司

一、营业总收入	831,581,062.10	700,163,220.09	705,103,847.89	535,759,289.42
其中：营业收入	831,581,062.10	700,163,220.09	705,103,847.89	535,759,289.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	860,893,740.00	735,230,509.01	698,169,900.69	533,098,241.77
其中：营业成本	711,483,242.97	598,183,096.86	609,078,634.48	456,247,200.09
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	2,477,109.19	919,626.34	6,333,283.14	3,203,619.83
销售费用	19,324,991.57	17,305,925.44	7,237,524.91	5,064,737.15
管理费用	30,020,020.31	23,775,746.67	23,441,875.12	18,078,988.57
财务费用	94,830,292.01	93,076,319.53	51,322,960.24	50,161,246.66
资产减值损失	2,758,083.94	1,969,794.17	755,622.80	342,449.47
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）			91,937.61	91,937.61
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）	-29,312,677.90	-35,067,288.92	7,025,884.81	2,752,985.26
加：营业外收入	3,620,845.34	3,409,857.14	2,828,150.49	1,290,838.49
减：营业外支出	67,496,073.41	66,685,365.30	2,082,783.59	1,846,300.37
其中：非流动资产处置损失	814,090.12	63,775.93	47,382.92	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-93,187,905.97	-98,342,797.08	7,771,251.71	2,197,523.38
减：所得税费用	2,243,974.44		1,909,685.54	-75,339.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,431,880.41	-98,342,797.08	5,861,566.17	2,272,862.53
归属于母公司所有者的净利润	-96,316,527.11	-98,342,797.08	4,889,830.66	2,272,862.53
少数股东损益	884,646.70		971,735.51	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.30	-0.62	0.03	
（二）稀释每股收益	-0.30	-0.62	0.03	
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	-95,431,880.41	-98,342,797.08	5,861,566.17	2,272,862.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-96,316,527.11	-98,342,797.08	4,889,830.66	2,272,862.53
归属于少数股东的综合收益总额	884,646.70		971,735.51	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：中冶美利纸业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	977,614,680.44	729,936,981.55	739,049,163.36	595,407,764.10
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				
收到其他与经营活动有关的现金	16,784,245.42	15,484,773.03	1,700,578.89	784,256.34
经营活动现金流入小计	994,398,925.86	745,421,754.58	740,749,742.25	596,192,020.44
购买商品、接受劳务支付的现金	820,686,053.96	699,936,740.90	593,547,581.87	478,442,873.71
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	90,138,025.87	72,746,466.39	75,642,068.08	63,305,246.42
支付的各项税费	27,025,553.95	23,248,603.53	35,022,186.63	32,325,129.39

支付其他与经营活动有关的现金	28,980,575.57	23,434,731.69	22,202,217.61	17,542,801.00
经营活动现金流出小计	966,830,209.35	819,366,542.51	726,414,054.19	591,616,050.52
经营活动产生的现金流量净额	27,568,716.51	-73,944,787.93	14,335,688.06	4,575,969.92
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	5,000.00	80,000.00	
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	5,000.00	5,000.00	80,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,147,642.11	28,810,682.26	60,826,402.81	58,002,402.81
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	37,147,642.11	28,810,682.26	60,826,402.81	58,002,402.81
投资活动产生的现金流量净额	-37,142,642.11	-28,805,682.26	-60,746,402.81	-58,002,402.81
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	538,500,000.00	538,500,000.00	579,830,000.00	549,830,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	760,720,000.00	760,720,000.00	185,758,265.52	209,908,265.52
筹资活动现金流入小计	1,299,220,000.00	1,299,220,000.00	765,588,265.52	759,738,265.52
偿还债务支付的现金	709,630,000.00	704,630,000.00	516,980,000.00	509,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,792,691.21	82,251,941.50	67,997,666.34	67,614,832.52
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	454,760,723.28	454,760,723.28	46,918,512.26	35,918,512.26
筹资活动现金流出小计	1,248,183,414.49	1,241,642,664.78	631,896,178.60	613,513,344.78
筹资活动产生的现金流量净额	51,036,585.51	57,577,335.22	133,692,086.92	146,224,920.74
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	41,462,659.91	-45,173,134.97	87,281,372.17	92,798,487.85
加：期初现金及现金等价物余额	107,408,525.38	82,994,467.20	103,830,878.20	88,777,451.57
六、期末现金及现金等价物余额	148,871,185.29	37,821,332.23	191,112,250.37	181,575,939.42

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

中冶美利纸业股份有限公司
2010 年 10 月 26 日