

中顺洁柔纸业股份有限公司 2011 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 公司负责人邓颖忠、主管会计工作负责人李林及会计机构负责人(会计主管人员)董晔声明：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

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	2,880,201,134.25	3,240,668,104.46	-11.12%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,057,157,848.36	1,993,586,683.44	3.19%	
股本 (股)	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	12.86	12.46	3.21%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	477,157,789.33	7.15%	1,305,016,943.68	1.20%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	15,812,413.28	-30.22%	63,571,164.91	-33.01%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-56,530,285.91	-152.01%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.35	-125.27%
基本每股收益 (元/股)	0.10	-47.37%	0.40	-49.37%
稀释每股收益 (元/股)	0.10	-47.37%	0.40	-49.37%
加权平均净资产收益率 (%)	0.79%	-2.82%	3.14%	-12.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.78%	-2.77%	2.78%	-12.07%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-29,100.63	
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	10,047,748.00	主要为玉田县财政局下发的市场开拓费
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-143,379.08	
所得税影响额	-2,437,472.04	

少数股东权益影响额	-4,846.93	
合计	7,432,949.32	-

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）	19,278	
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
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	1,889,186	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	800,000	人民币普通股
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	761,117	人民币普通股
五矿集团财务有限责任公司	500,000	人民币普通股
上海浦东发展集团财务有限责任公司	500,000	人民币普通股
广永期货有限公司	315,800	人民币普通股
陈忠兴	208,514	人民币普通股
奉继军	207,310	人民币普通股
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	141,140	人民币普通股
周跃球	140,000	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

<p>一、资产类</p> <p>1、1、货币资金 2011 年第三季度末较 2010 年年末减少了 729,683,668.98 元，同比减少 42.54%，减少原因主要是归短期借款、预付货款和机器设备款。</p> <p>2、应收票据 2011 年第三季度末较 2010 年末增加了 57,546,702.68 元，同比增长 5754.67%，主要是从 2011 年 4 月开始对部分客户由公司授信转为由银行授信。</p> <p>3、预付帐款 2011 年第三季度末较 2010 年末增加 114,762,752.57 元，同比增长 254.1%，主要是预付工程款及预付设备款。</p> <p>4、其他应收款 2011 年第三季度末较 2010 年末增加 30,065,344.52 元，同比增长 164.84%，主要是支付第三方公司代办纸浆税款。</p> <p>5、在建工程 2011 年第三季度末较 2010 年末增加 82,018,136.27 元，同比增长 521.22%，主要是新增江门、唐山募投项目。</p> <p>二、负债类：</p> <p>1、短期借款 2011 年第三季度末较 2010 年末减少 310,965,723.73 元，同比减少 40.86%，主要是用募集资金的流动部分归还短期借款。</p> <p>2、应付票据 2011 年第三季度末较 2010 年末减少了 71,923,368.5 元，同比减少 70.63%，主要是公司向国内采购的原材料减少，国内采购的原材料一般采用银行承兑汇票方式结算。</p> <p>3、预收帐款 2011 年第三季度末较 2010 年末增加了 10,589,600.35 元，同比增加 42.83%，主要原因是先款后货的经商增加。</p> <p>4、应交税费 2011 年第三季度末较 2010 年末减少了 31,713,570.52 元，同比降低 542.16%，主要是未抵扣固定资产与原材料进项税增加。</p> <p>5、长期借款 2011 年第三季度末较 2010 年末减少了 31,498,364.15 元，同比减少 86.98%，主要因为按时归还了到期借款且未续借。</p> <p>三、损益类：</p>
--

- 1、营业税金及附加 2011 年第三季度末较 2010 年同期增加了 2,472,715.15 元，同比增加 61.62%，主要因为城建税、教育费附加等税收政策变化。
- 2、财务费用 2011 年第三季度末较 2010 年同期减少了 24,126,458.8 元，同比减少 103.39%，主要是短期借款减少影响利息支出减少、汇兑收益增加、募集资金利息收入。
- 3、资产减值损失 2011 年第三季度末较 2010 年同期减少了 8,849,899.01 元，同比减少了 1707.46%，主是因为货款催收力度加大，收回账龄超过 3-5 年及 5 年以上应收账款。
- 4、营业外收入 2011 年第三季度末较 2010 年同期增加了 14,894,616.02 元，同比增长 431.84%，主要为收到政府补贴、及供应商的纸浆返利。
- 5、营业外支出 2011 年第三季度末较 2010 年同期减少了 634,743.77 元，同比减少 38.61%，主要为捐赠款项减少。
- 6、归属于母公司所有者的净利润较 2010 年同期减少了 31,324,561.73 元，同比减少 33.01%，主要是因为纸浆价格、人工、运费等成本上升。

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

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司及公司发起人股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	1、发行人控股股东及实际控制人承诺持股锁定 3 年； 2、发行人其他股东承诺持股锁定 1 年； 3、董事、监事、高级管理人员承诺在任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其持有的公司股份。申报离任六个月后的 1 年内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持公司股票总数的比例不超过 50%；	严格履行

		4、控股股东及实际控制人承诺避免同业竞争； 5、公司承诺在使用部分超募资金偿还部分银行贷款及补充流动资金后 1 年内不从事证券投资等高风险投资。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	0.00%	~~	30.00%
	8,000-10,000 万元			
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		108,879,421.03	
业绩变动的原因说明	浆板价格、人工、运费等成本上升。			

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 07 月 07 日	五楼会议室	实地调研	国金证券股份有限公司造纸、包装行业研究员	了解公司经营情况及发展战略
2011 年 09 月 08 日	五楼会议室	实地调研	湧金资产管理有限公司研究部、鑫巢资本研究部	了解公司经营情况及发展战略
2011 年 09 月 30 日	董事会秘书办公室	实地调研	东莞证券	了解公司经营情况及发展战略

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司
元

2011 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	985,577,729.55	405,678,142.97	1,715,261,398.53	1,319,345,962.49
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	58,546,702.68		1,000,000.00	

应收账款	201,129,356.88	249,384,398.33	235,506,109.08	229,395,198.20
预付款项	159,926,890.46	162,870,016.63	45,164,137.89	124,138,844.36
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	48,304,297.56	327,466,888.86	18,238,953.04	278,849,099.91
买入返售金融资产				
存货	535,134,188.99	118,354,800.36	411,929,672.27	75,290,223.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,988,619,166.12	1,263,754,247.15	2,427,100,270.81	2,027,019,328.49
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		959,190,431.35		553,351,313.43
投资性房地产				
固定资产	701,867,665.78	103,474,643.08	704,796,434.16	92,794,813.38
在建工程	97,753,806.27	15,644,691.24	15,735,670.00	8,283,149.91
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	69,421,875.47	27,537,558.17	69,859,028.36	27,309,512.60
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,432,060.91		1,729,789.46	
递延所得税资产	21,106,559.70	334,047.01	21,446,911.67	157,348.79
其他非流动资产				
非流动资产合计	891,581,968.13	1,106,181,370.85	813,567,833.65	681,896,138.11
资产总计	2,880,201,134.25	2,369,935,618.00	3,240,668,104.46	2,708,915,466.60
流动负债：				
短期借款	450,099,160.28	375,409,352.28	761,064,884.01	598,519,884.01
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	29,913,890.00	4,943,687.90	101,837,258.50	77,958,985.52
应付账款	203,571,287.24	68,753,037.39	190,997,491.28	135,332,267.17
预收款项	35,313,260.86	19,202,372.91	24,723,660.51	9,900,000.00

一、营业总收入	477,157,789.33	234,700,177.33	445,309,514.19	264,875,164.00
其中：营业收入	477,157,789.33	234,700,177.33	445,309,514.19	264,875,164.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	457,592,532.04	237,572,757.18	415,962,934.49	254,016,894.13
其中：营业成本	359,639,486.19	219,505,337.39	319,585,707.54	242,905,085.36
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	2,328,378.39	593,657.67	1,480,285.47	
销售费用	73,838,295.20	3,292,963.86	64,050,544.91	2,542,778.75
管理费用	27,171,556.98	13,002,606.72	22,664,213.83	6,907,322.34
财务费用	-2,756,607.99	297,849.25	7,252,239.52	1,728,670.45
资产减值损失	-2,628,576.73	880,342.29	929,943.22	40,250.25
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）				18,000,000.00
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）	19,565,257.29	-2,872,579.85	29,346,579.70	28,858,269.87
加：营业外收入	1,941,444.47	20,451.10	954,311.08	37,662.40
减：营业外支出	73,460.56	61,686.99	572,691.63	389,389.68
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,433,241.20	-2,913,815.74	29,728,199.15	28,506,542.59
减：所得税费用	5,564,640.31	254,246.18	6,229,126.40	1,463,847.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,868,600.89	-3,168,061.92	23,499,072.75	27,042,695.18
归属于母公司所有者的净利润	15,812,413.28	-3,168,061.92	22,661,158.06	27,042,695.18
少数股东损益	56,187.61		837,914.69	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	-0.02	0.19	0.23
（二）稀释每股收益	0.10	-0.02	0.19	0.23
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	15,868,600.89	-3,168,061.92	23,499,072.75	27,042,695.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,812,413.28	-3,168,061.92	22,661,158.06	27,042,695.18
归属于少数股东的综合收益总额	56,187.61		837,914.69	

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：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司

2011 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	1,305,016,943.68	764,547,651.60	1,289,498,789.30	736,896,811.68
其中：营业收入	1,305,016,943.68	764,547,651.60	1,289,498,789.30	736,896,811.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,233,757,621.86	763,390,307.78	1,162,213,047.12	689,898,136.78
其中：营业成本	960,060,241.97	712,562,325.61	884,658,499.77	646,433,994.90
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	6,485,305.04	1,622,558.76	4,012,589.89	
销售费用	198,992,845.96	7,994,555.79	184,583,992.67	8,836,911.85
管理费用	77,341,157.67	38,710,725.95	65,103,535.76	28,673,826.50
财务费用	-790,338.94	2,204,959.93	23,336,119.86	6,007,010.04
资产减值损失	-8,331,589.84	295,181.74	518,309.17	53,606.51
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）				18,000,000.00
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）	71,259,321.82	1,157,343.82	127,285,742.18	64,998,674.90
加：营业外收入	18,343,737.69	10,149,591.01	3,449,121.67	1,208,653.68
减：营业外支出	1,009,275.40	891,117.76	1,644,019.17	907,438.80
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”	88,593,784.11	10,415,817.07	129,090,844.68	65,299,889.78

号填列)				
减：所得税费用	24,868,428.70	8,565,423.15	22,930,476.98	7,088,072.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,725,355.41	1,850,393.92	106,160,367.70	58,211,816.94
归属于母公司所有者的净利润	63,571,164.91	1,850,393.92	94,895,726.64	58,211,816.94
少数股东损益	154,190.50		11,264,641.06	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.40	0.01	0.79	0.49
（二）稀释每股收益	0.40	0.01	0.79	0.49
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	63,725,355.41	1,850,393.92	106,160,367.70	58,211,816.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,571,164.91	1,850,393.92	94,895,726.64	58,211,816.94
归属于少数股东的综合收益总额	154,190.50		11,264,641.06	

年初到报告期末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：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司

2011 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	1,384,285,276.51	801,419,375.55	1,401,378,219.20	1,033,989,662.29
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	42,409.64		1,456,846.36	
收到其他与经营活动有关的现金	50,387,488.05	39,600,224.39	34,210,309.68	101,576,306.83
经营活动现金流入小计	1,434,715,174.20	841,019,599.94	1,437,045,375.24	1,135,565,969.12
购买商品、接受劳务支付的	1,098,736,919.45	859,419,265.97	934,636,223.95	887,256,017.64

现金				
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	106,238,638.64	32,552,584.14	109,441,420.37	33,486,436.51
支付的各项税费	112,814,149.69	39,125,608.26	116,528,828.61	29,552,674.35
支付其他与经营活动有关的现金	173,455,752.33	111,419,428.42	167,754,397.82	214,428,033.57
经营活动现金流出小计	1,491,245,460.11	1,042,516,886.79	1,328,360,870.75	1,164,723,162.07
经营活动产生的现金流量净额	-56,530,285.91	-201,497,286.85	108,684,504.49	-29,157,192.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		79,000,000.00		
取得投资收益收到的现金		925,158.93		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,367.00	375,399.05	128,320.00	62,720.00
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	3,367.00	80,300,557.98	128,320.00	62,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,044,482.13	52,892,950.98	138,417,065.77	11,419,860.44
投资支付的现金		407,839,117.92		
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	201,044,482.13	460,732,068.90	138,417,065.77	11,419,860.44
投资活动产生的现金流量净额	-201,041,115.13	-380,431,510.92	-138,288,745.77	-11,357,140.44
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	264,668,995.16	223,779,987.96	727,522,066.80	618,018,489.90
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	264,668,995.16	223,779,987.96	727,522,066.80	618,018,489.90
偿还债务支付的现金	719,075,024.91	541,661,781.52	587,571,305.69	502,061,664.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,948,345.08	13,438,945.96	24,009,986.44	14,533,796.33
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	114,675,727.06	76,604,806.64	138,578,422.07	63,498,707.61
筹资活动现金流出小计	850,699,097.05	631,705,534.12	750,159,714.20	580,094,168.09
筹资活动产生的现金流量净额	-586,030,101.89	-407,925,546.16	-22,637,647.40	37,924,321.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-757,893.11	-418,282.23	-219,371.49	76,911.12
五、现金及现金等价物净增加额	-844,359,396.04	-990,272,626.16	-52,461,260.17	-2,513,100.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,484,261,567.07	1,132,157,936.34	176,587,566.92	62,414,479.85
六、期末现金及现金等价物余额	639,902,171.03	141,885,310.18	124,126,306.75	59,901,379.39

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

中顺洁柔纸业股份有限公司董事会

法定代表人：邓颖忠

2011 年 10 月 24 日