

证券代码: 300132

证券简称: 青松股份

公告编号: 2013-046



**福建青松股份有限公司**

**2013 年第三季度报告**

二〇一三年十月

## 第一节 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人柯维龙、主管会计工作负责人苏福星及会计机构负责人(会计主管人员)袁彩明声明：保证本季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、主要会计数据及财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,068,589,539.74	986,473,640.08	8.32%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	571,457,691.62	553,059,898.50	3.33%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.96	2.87	3.33%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	170,757,284.94	40.39%	460,446,196.67	10.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,644,823.65	11.43%	36,749,565.33	-9.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	20,737,465.02	4,383.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.11	4,383.46%
基本每股收益（元/股）	0.05	11.36%	0.19	-8.98%
稀释每股收益（元/股）	0.05	11.36%	0.19	-8.98%
净资产收益率（%）	1.77%	0.21%	6.57%	-0.85%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	1.36%	-0.40%	5.95%	-1.41%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		
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）	5,079,237.61	不是按照国家统一标准定额或定量取得。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,020,119.62	
减：所得税影响额	-565,964.22	
合计	3,493,153.77	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

单位：元

项目	涉及金额	原因
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）	5,079,237.61	不是按照国家统一标准定额或定量取得。

## 二、重大风险提示

### 1、人力资源成本及期间费用持续增长

随着公司规模的不不断扩大，各种人才的引进数量在不断增加，以及国内的物价和社会整体劳动力的成本不断上升，造成了企业经营成本的持续上升，同时，随着公司经营的扩大与存货的增加，公司财务费用、管理费用及销售费用也在不断增加，对公司的利润产生了一定影响。为此，一方面，公司将强化预算管理和成本控制，完善绩效考核体系，提高管理效率；另一方面，公司将通过加大生产规模，优化生产工艺，提升企业的自动化水平，降低生产成本来提高企业的核心竞争力，努力提升销售收入和利润，以降低人力资源成本及期间费用持续增长给公司经营业绩带来的影响。

### 2、原材料价格波动的风险

松节油是公司最主要的原材料，如果松节油的价格在短期内波动较大，会对公司正常的生产经营造成影响。报告期内，松节油的价格在不断攀升，如日后松节油的价格大幅波动，将给公司带来一定的经营风险。公司将采取以下几方面的措施来规避松节油价格大幅波动给公司带来的经营风险：①公司在对松节油采购时，将加强对松节油产量、价格走势等因素的综合分析评估，规避松节油采购的风险；②公司将充分利用采购基地、危化品铁路专用线和铁路自备罐车等优势来提高公司对松节油的掌控能力，随时根据生产计划和松节油市场走势灵活安排松节油储备量，降低日后松节油价格大幅波动给公司带来的经营风险。

### 3、子公司商誉减值影响公司合并利润的风险

公司于 2011 年 8 月使用超募资金人民币 11,780 万元收购了张家港亚细亚化工有限公司（以下简称“张家港亚细亚”）100%的股权，形成了 5,285.13 万元的商誉。2012 年，由于张家港亚细亚处于技改时期，影响了生产经营，其业绩未达预期，形成了商誉减值，使得公司 2012 年度的合并利润减少了 383 万元；本报告期内，由于张家港亚细亚“750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改整合项目”在 7 月中旬至 9 月中旬处于新旧生产线的试产对接阶段，至 9 月底才开始正式批量生产，因此对张家港亚细亚三季度的经营业绩造成了影响，导致张家港亚细亚 2013 年 1-9 月的净利润为-276.69 万元，2013 年可能会再次由于张家港亚细亚的业绩未达预期而形成商誉减值。但由于张家港亚细亚的“750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改整合项目”已于 2013 年 9 月底开始正式批量生产，生产规模和生产成本的优势将得到凸显，将提高张家港亚细亚的核心竞争力，预计 2013 年第四季度的经营业绩将会有所提升。

### 4、应收账款增大可能引发的坏账风险

报告期内，公司的销售规模不断扩大，出口销售额较去年同期也有所增长，受出口销售货款回笼相对较慢等因素的影响，本报告期末公司的应收账款为 8,574.91 万元，较年初数增长 77.46%，如未来因客户资金问题导致公司应收账款无法及时收回，公司将面临坏账额增加的风险。为此，公司将完善应收账款管

理，加强催收款力度，同时采取出口销售保险等措施防止坏账的发生。

### 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		5,645				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
柯维龙	境内自然人	42.43	81,869,616	81,869,616		
柯维新	境内自然人	15.37	29,662,992	29,662,992		
陈尚和	境内自然人	3.91	7,545,380	6,657,659		
傅耿声	境内自然人	3.74	7,208,592	6,360,443		
郑煜馨	境内自然人	1.79	3,455,461	0		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	基金、理财产品等	1.76	3,390,205	0		
童劫	境内自然人	1.61	3,107,200	2,330,400		
邓建明	境内自然人	1.09	2,107,942	2,098,456		
王德贵	境内自然人	1.05	2,020,516	1,515,386		
杭州茂和贸易有限公司	境内一般法人	0.99	1,902,708	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
郑煜馨	3,455,461	人民币普通股	3,455,461			
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	3,390,205	人民币普通股	3,390,205			
杭州茂和贸易有限公司	1,902,708	人民币普通股	1,902,708			
青岛新康健啤酒开发有限公司	1,254,151	人民币普通股	1,254,151			
马文忠	1,248,102	人民币普通股	1,248,102			
王义生	1,243,511	人民币普通股	1,243,511			
华福证券有限责任公司约定购回专用账户	1,241,315	人民币普通股	1,241,315			
邱严杰	1,002,800	人民币普通股	1,002,800			
郑培珠	967,200	人民币普通股	967,200			
江美玉	921,614	人民币普通股	921,614			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，柯维龙与柯维新系同胞兄弟，存在关联关系，其他自然人股东之间未存在关联关系，也不属于一致行动人；除以上情况外，未知自然人股东与境					

	内一般法人、基金理财产品等股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前 10 名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东郑煜馨通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,455,461 股；股东郑培珠通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 967,200 股。

公司股东在报告期是否进行约定购回交易

是  否

#### 四、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
柯维龙	81,869,616	0	0	81,869,616	IPO 锁定	2013-10-28
柯维新	29,662,992	0	0	29,662,992	IPO 锁定	2013-10-28
陈尚和	6,657,659	0	0	6,657,659	高管锁定	每年解锁 25%
傅耿声	6,360,443	0	0	6,360,443	高管锁定	每年解锁 25%
童劫	2,330,400	0	0	2,330,400	高管锁定	每年解锁 25%
邓建明	2,098,456	0	0	2,098,456	高管锁定	每年解锁 25%
王德贵	1,515,386	0	0	1,515,386	高管锁定	每年解锁 25%
苏福星	1,281,851	0	0	1,281,851	高管锁定	每年解锁 25%
邓新贵	985,019	0	0	985,019	高管锁定	每年解锁 25%
郑恩萍	759,600	759,600	0	0	高管离职锁定	2013-07-09
合计	133,521,422	759,600	0	132,761,822	--	--

注：郑恩萍因个人原因于 2013 年 1 月 8 日辞去公司副总经理职务，其持有的公司股票 759,600 股于 2013 年 7 月 9 日解除限售。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### (一) 资产负债表项目大幅变动情况和原因说明

- 1、应收票据期末数较年初数下降 54.23%，主要系收到的银行承兑汇票减少所致。
- 2、应收账款期末数较年初数增长 77.46%，主要系本报告期销售规模不断扩大，出口销售额较去年同期有所增长，出口销售的货款回笼相对较慢等影响所致。
- 3、其他应收款期末数较年初数增长 175.31%，主要系应收出口退税补贴款增加所致。
- 4、在建工程期末数较年初数上升 36.37%，主要系募投项目及技改工程继续投入增加所致。
- 5、工程物资期末数较年初数上升 204.85%，主要系合并张家港亚细亚技改工程增加所致。
- 6、应付票据期末数较年初数下降 72.70%，主要系公司开出银行承兑汇票数量减少所致。
- 7、应付账款期末数较年初数下降 40.91%，主要原因是：①本报告期内主要原材料松节油采购数量减少；②募投项目工程陆续完工，工程结算量减少。
- 8、预收款项期末数较年初数上升 104.38%，主要系预收货款增加所致。
- 9、应付职工薪酬期末数较年初数下降 56.49%，主要系上年末计提年终奖在本年发放所致。
- 10、应交税费期末数较年初数下降 47.78%，主要系期末留抵增值税减少所致。
- 11、应付利息期末数较年初数上升 159.42%，主要系银行贷款增加，相应增加应付利息所致。
- 12、实收资本（或股本）期末数较年初数上升 60%，主要系资本公积转增股本，每 10 股送（转）6 股所致。
- 13、专项储备期末数较年初数上升 43.58%，主要系本期计提安全生产费用增加所致。
- 14、外币报表折算差额期末数较年初数上升 391.54%，主要系合并子公司龙晟（香港）贸易有限公司增加所致。

##### (二) 利润表项目大幅变动情况和原因说明

- 1、本期营业税金及附加较上年同期下降 89.26%，主要系期初进项税额留抵较大，导致增值税应纳税额减少所致。
- 2、本期财务费用较上年同期增长 37.68%，主要系贷款增加、存款利息减少、汇率变动损失增加所致。
- 3、本期资产减值损失较上年同期下降 48.07%，主要系冲销上年部分产品存货跌价和坏账准备减少所致。
- 4、本期营业外收入较上年同期上升 234.97%，主要系报告期内收到的政府补助增加所致。
- 5、少数股东损益较上年同期下降 68.39%，主要系并购子公司建阳中天林化有限公司所致。

### （三）现金流量表项目大幅变动情况和原因说明

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 2,073.75 万元，较上年同期上升 4383.46%，主要原因是：①收到出口退税增加；②本报告期收到政府补助增加；③销售商品预收货款增加。

2、投资活动产生的现金流量净额为-2,955.40 万元，较上年同期下降 40.88%，主要系募投项目部份完工，募集资金使用量减少所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 3,404.73 万元，较上年同期下降 43.55%，主要原因是：①本报告期内张家港亚细亚办理银行承兑汇票减少；②收回承兑汇票保证金增加，以及开立信用证到期支付货款增加；③归还银行借款增加。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期下降 1554.05%，主要系受美元汇率变动影响，人民币不断升值，相应增加汇兑损失所致。

5、期末现金及现金等价物余额较上年同期上升150.38%，主要原因是：①销售额较上年同期略有上升，收到的现金增加；②生产规范扩大相应增加了银行借款。

## 二、业务回顾和展望

### 报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，尽管国内外经济环境对公司生产经营的影响仍然存在，但公司紧紧围绕2013年度的生产经营目标，充分发挥已有的优势，保证了主营业务的持续发展。

年初至报告期末，公司实现营业收入46,044.62万元，同比增长10.40%；归属于上市公司股东的净利润为3,674.96万元，同比下降9.02%。净利润略有下降的主要原因是：①报告期内，受市场竞争加剧的影响，公司产品销售综合毛利率较上年同期相比略有下降；②随着经营规模的扩大与存货的增加，公司财务费用、管理费用及销售费用较去年同期相比均有所增加；③由于张家港亚细亚“750吨/年樟脑磺酸系列产品技改整合项目”在7月中旬至9月中旬处于新旧生产线的试产对接阶段，至9月底才开始正式批量生产，因此对张家港亚细亚三季度的经营业绩造成了影响。

公司的主要产品为合成樟脑、合成樟脑中间产品和副产品、冰片、樟脑磺酸系列产品、尿嘧啶等精细化工产品。2013年7-9月，公司实现主营业务收入17,031.63万元，同比增长40.49%，公司主营业务收入的构成未发生重大变动，上述产品的生产量同比减少11.85%，销售量同比增加46.71%。

### 重大已签订单及进展情况

适用  不适用

### 数量分散的订单情况

适用  不适用

### 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**重要研发项目的进展及影响**

适用  不适用

2013 年 7-9 月，公司研发投入金额为 654.87 万元，占总营业收入的 3.84%（其中，母公司的研发投入金额为 654.87 万元，营业收入为 16,738.44 万元，研发投入占母公司营业收入的比例为 3.91%）。

公司长期以来重视自主研发和技术创新，不断加大技术研发投入，在加强自身研发团队建设的同时，不断加大与中国林科院南京林化研究所、厦门大学、福州大学等高校科研单位的合作力度。报告期内，公司与福州大学化工学院成立的精细化工研究实验室对连续复合精密分馏技术进行研究，取得了较好的成果。此外，公司还开展了月桂烯的工艺开发和异长叶烯、异长叶烷酮的工艺开发，其他的研发项目均按计划顺利进行中。

**报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施**

适用  不适用

**报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响**

适用  不适用

**报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响**

适用  不适用

**年度经营计划在报告期内的执行情况**

适用  不适用

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的 2013 年度经营计划，开展各项经营管理活动：（1）加快募投项目的建设：截至本报告期末，公司已累计使用募集资金 32,805.15 万元，其中已累计投入松节油深加工扩建及下游系列产品的募投项目建设资金为 12,804.15 万元，该项目已基本完工并投产；已完成张家港亚细亚“750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改整合项目”建设并于 2013 年 9 月底开始批量生产；（2）对公司合成樟脑、冰片、对伞花烃、茨烯、乙酸异龙脑酯的生产工艺进行了优化，进一步降低了生产成本，提高了企业的核心竞争力；（3）充分发挥公司全资子公司龙晟（香港）贸易有限公司（以下简称“香港龙晟”）进出口贸易的作用，加大了公司主营产品在海外市场的销售。

**对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施**

适用  不适用

**1、汇率变动风险**

公司产品出口到全世界 80 多个国家和地区，今年前三季度公司产品自营出口占主营业务收入的比例为 45.25%，销售货款主要以美元结算。近年来人民币兑美元汇率出现明显上升趋势，尽管公司已采取多种方式规避人民币升值带来的汇率风险，但 1-9 月公司的汇兑净损失仍为人民币 261.39 万元，占利润总额的

6.16%。而且，长期来看美元仍然是主要的国际储备货币，人民币对美元升值有较强的市场预期，因此，人民币的不断升值仍然会给公司带来经营业绩的风险。为此，公司将进一步完善长、短单的制定、定价和结算策略，同时还将继续提高产品在东南亚等国的市场占有率，并对公司产品在东南亚等国的销售采用人民币结算的方式来降低汇率变动给公司带来的经营业绩风险。

## 2、人力资源成本及期间费用持续增长

随着公司规模不断扩大，各种人才的引进数量在不断增加，以及国内的物价和社会整体劳动力的成本不断上升，造成了企业经营成本的持续上升，同时，随着公司经营的扩大与存货的增加，公司财务费用、管理费用及销售费用也在不断增加，对公司的利润产生了一定影响。为此，一方面，公司将强化预算管理和成本控制，完善绩效考核体系，提高管理效率；另一方面，公司将通过加大生产规模，优化生产工艺，提升企业的自动化水平，降低生产成本来提高企业的核心竞争力，努力提升销售收入和利润，以降低人力资源成本及期间费用持续增长给公司经营业绩带来的影响。

## 3、子公司商誉减值影响公司合并利润的风险

公司于2011年8月使用超募资金人民币11,780万元收购了张家港亚细亚100%的股权，形成了5,285.13万元的商誉。2012年，由于张家港亚细亚的业绩未达预期，形成了商誉减值，使得公司2012年度的合并利润减少了383万元；本报告期内，由于张家港亚细亚“750吨/年樟脑磺酸系列产品技改整合项目”在7月中旬至9月中旬处于新旧生产线的试产对接阶段，至9月底才开始正式批量生产，因此对张家港亚细亚三季度的经营业绩造成了影响，导致张家港亚细亚2013年1-9月的净利润为-276.69万元，2013年可能会再次由于张家港亚细亚的业绩未达预期而形成商誉减值。但由于张家港亚细亚的“750吨/年樟脑磺酸系列产品技改整合项目”已于2013年9月底开始正式批量生产，生产规模和生产成本的优势将得到凸显，将提高张家港亚细亚的核心竞争力，预计2013年第四季度的经营业绩将会有所提升。

## 4、应收账款增大可能引发的坏账风险

报告期内，公司的销售规模不断扩大，出口销售额较去年同期也有所增长，受出口销售货款回笼相对较慢等因素的影响，本报告期末公司的应收账款为8,574.91万元，较年初数增长77.46%，如未来因客户资金问题导致公司应收账款无法及时收回，公司将面临坏账额增加的风险。为此，公司将完善应收账款管理，加强催收款力度，同时采取出口销售保险等措施防止坏账的发生。

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
发行时所作承诺	柯维龙、柯维新	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	2010 年 10 月 26 日	36 个月	截止报告期末，控股股东、实际控制人柯维龙及其关联股东柯维新遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
		避免同业竞争承诺：“1、本人及本人控制的公司或其他组织中，没有与发行人的现有主要产品相同或相似的业务；2、本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与发行人现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与发行人现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；3、若发行人今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与发行人新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与发行人今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；4、如若本人及本人控制的法人出现与发行人有直接竞争的经营业务情况时，发行人有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到发行人经营；5、本人承诺不以发行人控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害发行人其他股东的权益。”	2010 年 10 月 26 日		截止报告期末，控股股东、实际控制人柯维龙及其关联股东柯维新遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。
	陈尚和、傅耿声、邓建明、苏福星、郑恩萍、江美玉、王德贵、邓新贵、陈春生、林永桂	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购其持有的股份。	2010 年 10 月 26 日	12 个月	已履行完毕
	柯维龙、柯维新、陈尚和、傅耿声、邓建明、苏福星、王德贵、邓新贵、郑恩萍	在其任职期间每年转让的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职	2010 年 10 月 26 日		截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员的柯维龙、柯维新、陈尚和、傅耿声、邓建明、苏福星、王德贵、邓新贵及离职高管郑恩萍遵守上述承诺，未发现违

		的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第十二个月后申报离职的,自申报离职之日起六个月内不得转让其直接持有的本公司股份,自申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持本公司股票总数的比例不超过50%。			反上述承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司未来三年(2012-2014年)的具体股东回报规划:(一)公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。(二)未来三年内,公司将积极采取现金方式分配利润,在符合相关法律法规及公司章程的条件下,每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%,且任何三个连续年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定的增长,公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配,加大对股东的回报力度。(三)在符合分红条件的情况下,公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。	2012年06月27日	36个月	履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

## 二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募集资金总额				36,498.03			本季度投入募集资金总额		-621.52	
报告期内变更用途的募集资金总额				0			已累计投入募集资金总额		32,805.15	
累计变更用途的募集资金总额				1,473.00			累计变更用途的募集资金总额比例		4.04%	
承诺投资项目										
松节油深加工扩建及下游系列产品的开发	是	15,903.31	14,430.31	93.68	12,804.15	88.73%	2013年10月31日	228.26	否	否
樟脑磺酸系列产品技改整合项目	否	0.00	1,473.00	0.00	1,473.00	100.00%	2013年9月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,903.31	15,903.31	93.68	14,277.15	-	-	228.26	-	-
超募资金投向										
收购张家港亚细亚化工有限公司100%股权	否	0.00	11,780.00	0.00	11,780.00	100.00%	2011年09月06日	-593.52	否	否

购买 50 辆 GQ70 型铁路自备罐车	否	0.00	2,748.00	-715.20	2,748.00	100.00%	2013 年 6 月 30 日	26.95	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-		2,210.00	0.00	2,210.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-		1,790.00	0.00	1,790.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	18,528.00	-715.20	18,528.00	-	-	-566.57	-	-
合计	-	15,903.31	34,431.31	-621.52	32,805.15	-	-	-338.31	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	使用超募资金收购张家港亚细亚 100% 股权的项目未达预期收益的原因：由于张家港亚细亚“750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改整合项目”在 7 月中旬至 9 月中旬处于新旧生产线的试产对接阶段，至 9 月底才开始正式批量生产，因此对张家港亚细亚第三季度的经营业绩造成了影响。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 <p>①根据本公司 2010 年 11 月 17 日第一届董事会第十二次会议决议、2010 年 11 月 17 日第一届监事会第五次会议决议及 2010 年 12 月 6 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议通过，本公司决定使用部分超募资金人民币 2,210 万元偿还银行贷款及使用 1,790 万元永久性补充流动资金。2010 年 12 月 8 日，本公司已将 4,000 万元从募集资金专户中转出。</p> <p>②根据本公司 2011 年 7 月 26 日第一届董事会第十七次会议决议、2011 年 8 月 11 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议通过，本公司决定使用部分超募资金人民币 11,780 万元收购张家港亚细亚化工有限公司 100% 股权。截至 2011 年 9 月 15 日，本公司已将 11,780 万元从募集资金专户中转出。</p> <p>③根据本公司 2011 年 9 月 8 日第一届董事会第十九次会议决议、2011 年 9 月 8 日第一届监事会第十次会议决议及 2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年第四次临时股东大会决议通过，本公司计划使用超募资金不超过 4,300 万元人民币购买 80 辆 GQ70 型铁路自备罐车，截止 2012 年 12 月 31 日公司已将 3,463.20 万元从募集资金专户中转出；2013 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第七次会议及第二届监事会第六次会议决议分别审议通过了《关于调整购买铁路自备罐车数量的议案》，决定将铁路自备罐车的购买数量由 80 辆调整到 50 辆，经与重庆长征重工有限责任公司协商，原 50 辆车的单价由 53.28 万元/辆变更为 54.96 万元/辆，因此，重庆长征重工有限责任公司需退还我司 715.2 万元的合同款项，2013 年 8 月 6 日，该笔款项已退还至公司的募集资金专户中。本次购买铁路自备罐车所使用的超募资金为 2,748.00 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 <p>以前年度发生</p> <p>根据公司 2011 年 9 月 8 日第一届董事会第十九次会议决议、2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年第四次临时股东大会决议以及 2011 年 10 月 28 日第一届董事会第二十二次会议决议通过，将原松节油深加工扩建及下游系列产品开发项目所包含的“年产 200 吨乙酸龙脑酯”及“年产 1000 吨双乙酸钠”募投子项目变更为“新增 750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改项目”，所变更的募投项目金额人民币 1,473 万元，项目由公司全资子公司张家港亚细亚化工有限公司负责具体实施，相应的将该变更部分募投项目资金作为对全资子公司张家港亚细亚化工有限公司进行增资，项目建设地点变更为：江苏省张家港市乐余镇东沙化工园张家港亚细亚化工有限公司预留空地及原有一、二、三、四车间。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 <p>以前年度发生</p> <p>根据本公司 2011 年 9 月 8 日第一届董事会第十九次会议决议、2011 年 9 月 26 日召开的 2011 年第四次临时股东大会决议以及 2011 年 11 月 3 日第一届董事会第二十二次会议决议通过，本公司决定使用变更部分募集资金对全资子公司张家港亚细亚化工有限公司进行增资，将原松节油深加工扩建及下游系列产品开发项目所包含的“年产 200 吨乙酸龙脑酯”及“年产 1000 吨双乙酸钠”募投子项目变更为“新增 750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改项目”，所变更的募投项目金额人民币 1,473 万元，项目由公司全资子公司张家港亚细亚化工有限公司负责具体实施，2011 年 10 月 19 日本公司已将 1,473 万元从募集资金专户中转入在全资子公司张家港亚细亚化工有限公司开设的募集资金专户中，截止 2013 年 6 月 30 日累计使用募集资金 1,473 万元。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 <p>2010 年 11 月 17 日一届十二次董事会及 2010 年 11 月 17 日一届五次监事会决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 3,486.20 万元。本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 3,486.20 万元，业经福建华兴会计师事务所有限公司出具闽华兴所(2010)专审字 H-006 号《关于福建青松股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证确认，本公司已将 3,486.20 万元从募集资金专户中转出。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>①根据本公司 2010 年 11 月 17 日第一届董事会第十二次会议决议、2010 年 11 月 17 日一届监事会第五次会议决议及 2010 年 12 月 6 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议通过，本公司决定使用超募集资金人民币 14,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过六个月。2010 年 12 月 8 日，本公司已将 14,000 万元从募集资金专户中转出。2011 年 5 月 23 日，本公司已将 14,000 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>②根据本公司 2011 年 6 月 3 日第一届董事会第十五次会议决议、2011 年 6 月 3 日第一届监事会第八次会议决议及 2011 年 6 月 23 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议通过，本公司决定使用超募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过六个月。2011 年 6 月 27 日公司已将 10,000 万元从募集资金专户中转出。2011 年 9 月 9 日，本公司已将 6,000 万元归还至募集资金专用账户；2011 年 9 月 26 日，本公司已将 2,000 万元归还至募集资金专用账户；2011 年 12 月 22 日，本公司已将 2,000 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>③根据 2011 年 12 月 29 日公司第一届董事会第二十四次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过，公司使用超募集资金人民币 1,800 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。2012 年 2 月 3 日，本公司已将 1,800 万元从募集资金专户中转出，2012 年 6 月 29 日，公司已将 1,800 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>④根据 2013 年 7 月 23 日公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，公司使用闲置募集资金人民币 3,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过六个月。2013 年 7 月 26 日公司已将 3,000 万元从募集资金专户中转出。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	均存储于开户银行专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内公司未存在募集资金使用及披露方面的问题

### 三、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

### 五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

### 六、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

2013 年 6 月 28 日，公司用中国工商银行股份有限公司建阳支行的授信贷款额度为全资子公司香港龙晟开立融资类保函，以信用方式为香港龙晟向中国工商银行境外分行贷款 480 万美元提供担保，期限一年。后由于经办人的疏忽，该对外担保事项在未经董事会、股东大会审议批准的情况下即以办理，该笔 480 万美元的贷款亦于 2013 年 7 月 2 日由工商银行境外分行发放到香港龙晟的账户中。该对外担保的议案已于 2013 年 10 月 8 日公司召开的第二届董事会第十一次会议审议通过，并提交 2013 年 10 月 25 日召开的 2013

年第三次临时股东大会审议。

报告期内公司未存在向控股股东或其关联方提供资金的情况。

## 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	118,467,034.01	97,368,829.17
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	-	-
应收票据	13,956,157.07	30,488,635.93
应收账款	85,749,142.62	48,319,748.52
预付款项	40,748,304.07	50,310,819.24
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	9,923,966.44	3,604,614.64
买入返售金融资产	-	-
存货	374,599,397.32	349,251,392.45
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	643,444,001.53	579,344,039.95
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	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	232,508,506.72	243,981,278.01
在建工程	91,933,295.83	67,414,481.66
工程物资	2,715,569.26	890,774.89
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	44,311,330.80	40,416,755.13

开发支出	-	-
商誉	49,026,866.44	49,026,866.44
长期待摊费用	2,459,003.41	2,911,471.12
递延所得税资产	2,190,965.75	2,487,972.88
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	425,145,538.21	407,129,600.13
资产总计	1,068,589,539.74	986,473,640.08
流动负债：		
短期借款	408,207,864.20	331,500,000.00
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	2,573,389.50	9,427,000.00
应付账款	23,269,541.97	39,378,323.06
预收款项	8,184,963.05	4,004,772.73
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	2,734,955.99	6,285,827.08
应交税费	-12,548,921.39	-24,031,183.27
应付利息	2,145,075.09	826,861.64
应付股利	-	-
其他应付款	4,734,369.21	5,716,373.80
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	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	439,301,237.62	373,107,975.04
非流动负债：		
长期借款	49,600,000.00	50,000,000.00
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	-	-
其他非流动负债	8,230,610.50	8,914,595.79
非流动负债合计	57,830,610.50	58,914,595.79
负债合计	497,131,848.12	432,022,570.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	192,960,000.00	120,600,000.00
资本公积	275,017,300.46	347,736,129.71

减：库存股	-	-
专项储备	751,057.56	523,090.55
盈余公积	11,567,857.84	11,567,857.84
一般风险准备	-	-
未分配利润	91,277,176.97	72,656,358.75
外币报表折算差额	-115,701.21	-23,538.35
归属于母公司所有者权益合计	571,457,691.62	553,059,898.50
少数股东权益	-	1,391,170.75
所有者权益（或股东权益）合计	571,457,691.62	554,451,069.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,068,589,539.74	986,473,640.08

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 2、母公司资产负债表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	95,705,433.10	82,498,685.36
交易性金融资产		-
应收票据	13,431,157.07	26,194,301.93
应收账款	55,824,089.77	40,619,718.73
预付款项	30,545,929.09	45,512,718.10
应收利息	4,986,987.76	241,455.54
应收股利		-
其他应收款	151,485,567.29	136,219,828.81
存货	235,084,854.87	229,003,389.52
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产		-
流动资产合计	587,064,018.95	560,290,097.99
非流动资产：		
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	136,156,100.00	134,406,100.00
投资性房地产		-
固定资产	171,335,344.53	179,314,121.87
在建工程	48,783,793.24	34,259,607.28
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	24,271,982.14	20,022,333.31

开发支出		-
商誉		-
长期待摊费用	2,459,003.41	2,911,471.12
递延所得税资产	660,814.95	950,310.65
其他非流动资产		-
非流动资产合计	383,667,038.27	371,863,944.23
资产总计	970,731,057.22	932,154,042.22
流动负债：		
短期借款	313,673,925.00	301,500,000.00
交易性金融负债		-
应付票据		-
应付账款	15,225,285.87	21,613,250.15
预收款项	8,184,963.05	4,004,772.73
应付职工薪酬	1,495,189.86	4,873,506.97
应交税费	-2,861,793.80	-16,577,024.23
应付利息	71,844.21	623,694.97
应付股利		-
其他应付款	4,531,378.33	5,153,292.78
一年内到期的非流动负债		-
其他流动负债		-
流动负债合计	340,320,792.52	321,191,493.37
非流动负债：		
长期借款	49,600,000.00	50,000,000.00
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		-
其他非流动负债	8,230,610.50	8,914,595.79
非流动负债合计	57,830,610.50	58,914,595.79
负债合计	398,151,403.02	380,106,089.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	192,960,000.00	120,600,000.00
资本公积	275,376,129.71	347,736,129.71
减：库存股		-
专项储备	428,962.26	193,244.95
盈余公积	11,567,857.84	11,567,857.84
一般风险准备		-
未分配利润	92,246,704.39	71,950,720.56
外币报表折算差额		-
所有者权益（或股东权益）合计	572,579,654.20	552,047,953.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	970,731,057.22	932,154,042.22

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	170,757,284.94	121,632,424.52
其中：营业收入	170,757,284.94	121,632,424.52
利息收入	-	
已赚保费	-	
手续费及佣金收入	-	
二、营业总成本	161,972,929.31	110,552,537.28
其中：营业成本	137,201,589.89	90,638,273.65
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	63,914.00	14.39
销售费用	5,982,437.31	5,530,264.46
管理费用	11,925,334.31	9,307,137.94
财务费用	8,219,222.82	5,846,673.85
资产减值损失	-1,419,569.02	-769,827.01
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）	8,784,355.63	11,079,887.24
加：营业外收入	2,611,590.75	283,089.63
减：营业外支出	23,614.61	1,170,260.80
其中：非流动资产处置损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,372,331.77	10,192,716.07
减：所得税费用	1,727,508.12	1,576,996.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,644,823.65	8,615,719.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0	0
归属于母公司所有者的净利润	9,644,823.65	8,655,299.65
少数股东损益		-39,580.14

六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0500	0.0449
（二）稀释每股收益	0.0500	0.0449
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	9,644,823.65	8,615,719.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,644,823.65	8,655,299.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	-39,580.14

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	167,384,369.11	104,463,473.55
减：营业成本	132,337,534.90	80,027,199.94
营业税金及附加	59,337.08	14.39
销售费用	5,479,388.88	5,222,323.91
管理费用	9,911,828.83	7,048,768.78
财务费用	4,361,948.38	3,707,899.61
资产减值损失	232,574.25	-769,827.01
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,001,756.79	9,227,093.93
加：营业外收入	2,480,890.75	275,321.87
减：营业外支出	22,200.00	1,132,260.80
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,460,447.54	8,370,155.00
减：所得税费用	2,708,182.15	1,069,124.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,752,265.39	7,301,030.22
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0765	0.0378
（二）稀释每股收益	0.0765	0.0378
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	14,752,265.39	7,301,030.22

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

#### 5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	460,446,196.67	417,085,358.16
其中：营业收入	460,446,196.67	417,085,358.16
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	422,038,057.44	369,063,656.37
其中：营业成本	354,918,214.02	312,535,962.20
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	128,793.02	1,199,182.10
销售费用	15,284,040.12	14,842,389.27
管理费用	31,300,059.78	26,265,455.66
财务费用	20,908,081.69	15,185,687.55
资产减值损失	-501,131.19	-965,020.41
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）	38,408,139.23	48,021,701.79
加：营业外收入	5,396,131.14	1,610,913.77
减：营业外支出	1,337,013.15	1,345,663.80
其中：非流动资产处置损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,467,257.22	48,286,951.76
减：所得税费用	5,756,439.00	8,017,362.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,710,818.22	40,269,589.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0	0
归属于母公司所有者的净利润	36,749,565.33	40,392,163.16
少数股东损益	-38,747.11	-122,573.41
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1905	0.2093
（二）稀释每股收益	0.1905	0.2093
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	36,710,818.22	40,269,589.75

归属于母公司所有者的综合收益总额	36,749,565.33	40,392,163.16
归属于少数股东的综合收益总额	-38,747.11	-122,573.41

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	426,445,047.24	367,887,285.01
减：营业成本	331,412,317.02	284,104,077.32
营业税金及附加	124,216.10	1,150,527.79
销售费用	14,027,065.52	13,681,886.63
管理费用	24,978,585.75	20,326,173.04
财务费用	14,413,745.73	9,343,931.53
资产减值损失	873,752.53	-835,121.52
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,615,364.59	40,115,810.22
加：营业外收入	4,806,776.44	1,581,013.61
减：营业外支出	1,314,840.63	1,218,060.80
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,107,300.40	40,478,763.03
减：所得税费用	5,721,316.57	5,331,085.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,385,983.83	35,147,677.28
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1989	0.1822
（二）稀释每股收益	0.1989	0.1822
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,385,983.83	35,147,677.28

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	418,377,398.88	393,733,620.33
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	15,415,521.28	9,538,147.44
收到其他与经营活动有关的现金	6,306,319.31	11,510,944.87
经营活动现金流入小计	440,099,239.47	414,782,712.64
购买商品、接受劳务支付的现金	338,305,150.44	335,610,216.22
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	26,638,932.10	22,399,276.14
支付的各项税费	8,312,786.40	13,196,619.27
支付其他与经营活动有关的现金	46,104,905.51	44,060,730.08
经营活动现金流出小计	419,361,774.45	415,266,841.71
经营活动产生的现金流量净额	20,737,465.02	-484,129.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,553,984.32	49,987,310.81
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	29,553,984.32	49,987,310.81
投资活动产生的现金流量净额	-29,553,984.32	-49,987,310.81
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	462,806,522.66	411,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,851,306.23	10,219,977.52
筹资活动现金流入小计	464,657,828.89	421,219,977.52
偿还债务支付的现金	377,200,000.00	324,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,035,483.08	28,381,947.00
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	16,375,044.82	8,019,977.52
筹资活动现金流出小计	430,610,527.90	360,901,924.52
筹资活动产生的现金流量净额	34,047,300.99	60,318,053.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-492,248.45	33,853.61
五、现金及现金等价物净增加额	24,738,533.24	9,880,466.73
加：期初现金及现金等价物余额	87,845,829.17	133,339,538.95
六、期末现金及现金等价物余额	112,584,362.41	143,220,005.68

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：福建青松股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	427,004,058.95	375,952,222.07
收到的税费返还	15,067,214.81	9,538,147.44
收到其他与经营活动有关的现金	4,945,523.65	3,930,451.79
经营活动现金流入小计	447,016,797.41	389,420,821.30
购买商品、接受劳务支付的现金	319,079,159.02	299,932,868.79
支付给职工以及为职工支付的现金	16,370,405.64	12,098,706.83
支付的各项税费	7,513,000.34	8,376,395.70
支付其他与经营活动有关的现金	42,740,614.42	30,638,882.65
经营活动现金流出小计	385,703,179.42	351,046,853.97
经营活动产生的现金流量净额	61,313,617.99	38,373,967.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
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	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,354,360.06	30,927,886.00
投资支付的现金	-	2,456,100.00

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	13,354,360.06	33,383,986.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,354,360.06	-33,383,986.00
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	397,973,925.00	411,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3,181,564.42	10,219,977.52
筹资活动现金流入小计	401,155,489.42	421,219,977.52
偿还债务支付的现金	386,200,000.00	294,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,651,378.85	22,311,207.94
支付其他与筹资活动有关的现金	16,025,044.82	78,669,977.52
筹资活动现金流出小计	438,876,423.67	394,981,185.46
筹资活动产生的现金流量净额	-37,720,934.25	26,238,792.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-244,858.04	36,498.81
五、现金及现金等价物净增加额	9,993,465.64	31,265,272.20
加：期初现金及现金等价物余额	82,498,685.36	104,474,232.44
六、期末现金及现金等价物余额	92,492,151.00	135,739,504.64

法定代表人：柯维龙

主管会计工作负责人：苏福星

会计机构负责人：袁彩明

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

福建青松股份有限公司

董事会

2013 年 10 月 25 日