



福建青松股份有限公司

2013 年第一季度报告

2013-018

2013 年 4 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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：保证季度报告中财务报告的真实、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

单位：元

	2013 年 1-3 月	2012 年 1-3 月	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	139,910,790.97	152,813,012.97	-8.44%
归属于公司普通股股东的净利润 (元)	15,205,939.80	14,149,902.24	7.46%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-39,275,331.37	52,913,872.72	-174.23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.3257	0.44	-174.02%
基本每股收益 (元/股)	0.1261	0.1173	7.5%
稀释每股收益 (元/股)	0.1261	0.1173	7.5%
净资产收益率 (%)	2.68%	2.63%	0.05%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	2.43%	2.47%	-0.04%
	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,090,758,115.07	986,473,640.08	10.57%
归属于公司普通股股东的股东权益 (元)	568,326,961.99	553,059,898.50	2.76%
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	4.71	4.59	2.61%

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)	1,743,172.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,026.79	
所得税影响额	260,480.03	
合计	1,380,665.18	-

二、重大风险提示

1、宏观经济风险

报告期内, 全球经济仍处于危机后的调整期, 国际环境充满复杂性和不确定性。公司的主营产品合成樟脑的用途广泛, 涉及到下游的医药、香料、日化、轻工、电子、卫生防虫剂等行业, 合成樟脑下游的终端产品大都为消费者的日常生活用品, 且占消费者的日常支出比例很低, 因此公司产品的市场需求受宏观经济不景气的影响较小, 但如果宏观经济的持续不景气对松节油深加工的其他行业造成较大的影响, 则会给松节油的价格带来较大的波动, 为此, 公司加强了对松节油的生产量、库存量和价格走势等因素的综合分析评估, 随时根据生产计划和综合分析评估情况灵活安排松节油储备量, 降低松节油价格大幅波动给公

司带来的经营风险。

2、市场竞争加剧风险

目前国内有 5 家合成樟脑生产企业,2012 年公司合成樟脑国内市场的占有率为 61.76%,公司计划 2013 年合成樟脑的销量同比增长 20%以上,报告期内,公司合成樟脑的产量较上年同期增长 18.98%,樟脑行业的市场竞争更加激烈,公司也面临着市场竞争加剧的风险。为应对新一轮的行业整合,一方面,报告期内公司继续加大了技术研发投入,同时对营销模式进行了创新,提高了生产效率、产品得率和质量,降低了单位生产成本,进一步提高了产品的综合毛利率;另一方面,公司将充分发挥松节油深加工的规模和成本的优势,做好 α -蒎烯和 β -蒎烯深加工的产业,以进一步提升企业的核心竞争力;此外,公司还在取得樟脑原料药欧洲 GMP 证书的基础上拓展欧盟的樟脑原料药市场,同时,公司将在 2013 年 5 月完成欧盟 REACH 法规的樟脑领头人注册和乙酸异龙脑酯注册,以进一步提升企业的非价格竞争优势。

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		4,087				
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%	51,168,510	51,168,510		
柯维新	境内自然人	15.37%	18,539,370	18,539,370		
陈尚和	境内自然人	4.6%	5,548,050	4,161,037		
傅耿声	境内自然人	4.4%	5,300,370	3,975,277		
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	2.13%	2,564,067			
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.76%	2,118,878			
童劫	境内自然人	1.61%	1,942,000	1,456,500		
邓建明	境内自然人	1.45%	1,748,714	1,311,535		
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.29%	1,559,697			
王德贵	境内自然人	1.05%	1,262,822	947,116		
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	
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,564,067			人民币普通股	2,564,067	
中国农业银行—鹏华动力增长混	2,118,878			人民币普通股	2,118,878	

合型证券投资基金			
中国工商银行—景顺长城中小盘股票型证券投资基金	1,559,697	人民币普通股	1,559,697
陈尚和	1,387,013	人民币普通股	1,387,013
傅耿声	1,325,093	人民币普通股	1,325,093
中国工商银行—国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	799,938	人民币普通股	799,938
马文忠	780,064	人民币普通股	780,064
陈春生	775,822	人民币普通股	775,822
青岛新康健啤酒开发有限公司	668,000	人民币普通股	668,000
杭州茂和贸易有限公司	637,993	人民币普通股	637,993
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；未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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	51,168,510			51,168,510	IPO 锁定	2013 年 10 月 26 日
柯维新	18,539,370			18,539,370	IPO 锁定	2013 年 10 月 26 日
陈尚和	4,161,037			4,161,037	高管锁定	2013 年 10 月 26 日
傅耿声	3,975,277			3,975,277	高管锁定	2013 年 10 月 26 日
邓建明	1,542,982	231,447		1,311,535	高管锁定	2013 年 10 月 26 日
童劫	1,456,500			1,456,500	高管锁定	2013 年 10 月 26 日
王德贵	1,127,520	180,404		947,116	高管锁定	2013 年 10 月 26 日
苏福星	801,157			801,157	高管锁定	2013 年 10 月 26 日
邓新贵	789,277	173,640		615,637	高管锁定	2013 年 10 月 26 日
郑恩萍	356,062		118,688	474,750	高管锁定	2013 年 07 月 08 日
合计	83,917,692	585,491	118,688	83,450,889	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期公司主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

（一）资产负债表项目大幅变动情况及原因

1. 应收票据期末数较年初数下降 56.83%，主要系应收票据背书量增加所致；
2. 应收账款期末数较年初数增长 74.45%，主要系报告期内公司调整销售策略所致；
3. 应付账款期末数较年初数增长 34.35%，主要系原材料采购量的增加所致；
4. 预收款项期末数较年初数下降 65.46%，主要系预收货款减少所致；
5. 应付职工薪酬期末数较年初数下降 61.08%，主要系 2012 年年底计提的年终奖已发放所致；
6. 应付利息期末数较年初数上升 35.54%，主要系银行贷款增加，相应增加应付利息所致；
7. 外币报表折算差额期末数较年初数上升 132.97%，主要系港币汇率下降影响所致。

（二）利润表项目变动幅度较大的情况及原因

1. 本期营业税金及附加较上年同期下降 100%，主要系应缴增值税减少所致；
2. 本期销售费用较上年同期增长 36.31%，主要系：①销售人员增加，工资增加；②运费增加所致；
3. 本期财务费用较上年同期增长 62.08%，主要系：①贷款额增大，贷款利息增加；②存款利息减少所致；
4. 本期资产减值损失较上年同期下降 53.73%，主要系坏账准备减少所致；
5. 本期营业外收入较上年同期上升 83.01%，主要系报告期内政府补助增加所致；
6. 本期营业外支出较上年同期上升 688.10%，主要系报告期内捐赠、赞助支出增加所致。

（三）现金流量表项目大幅度变动情况及原因

1. 本期经营活动产生的现金流量净额为-3,927.53 万元，较上年同期下降 174.23%，主要系：①本报告期收到销售商品货款减少；②随着“松节油深加工扩建及下游系列产品”募投项目已基本完工并投产，加大了原材料的采购量；③人员及工资薪酬增加所致。

2. 本期筹资活动产生的现金流量净额为 7,598.80 万元，较上年同期增加 144.07%，主要系：①本报告期内归还银行借款减少；②本报告期内公司生产规模扩大增加了银行借款所致。

3. 汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期下降 346.42%，主要系：本报告期内汇率变动减少所致。

4. 期末现金及现金等价物余额较上年同期下降 46.23%，主要系：原材料采购量增加及销售商品收到的现金减少所致。

二、业务回顾和展望

驱动业务收入变化的具体原因

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。报告期内公司实现营业收入13,991.08万元，同比下降8.44%；产品的综合毛利率为25.64%，同比上升5.68%；实现营业利润1,595.90万元，同比增长1.22%；实现利润总额1,760.35万元，同比增长5.33%；实现归属于上市公司股东的净利润1,520.59万元，同比增长7.46%。

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。报告期内，公司主营业务收入的构成未发生重大变动，报告期内上述产品的生产量同比增长3.25%，销售量同比减少7.97%。

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

报告期内，公司重要研发项目的进展情况如下：对合成樟脑生产线的水脑回收及喷淋室进行了技术改造；对冰片的酯化反应工艺进行了优化；对酯化连续化生产中关键控制点固定床的工艺进行优化；异长叶烯工艺开发、异长叶烷酮的研发正在进行小试；双戊烯合成对伞花烃的工艺开发、试剂级无水醋酸钠的工艺开发已基本完成；完成了粘性樟脑的工艺开发。这些项目的工艺优化和开发将有助于提升公司产品的质量和附加值，能进一步提升公司的核心竞争力，对公司未来发展有着积极的影响。

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

报告期内公司前五大供应商或客户发生变化的具体情况及对公司未来经营的影响

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

目和非募投项目的建设，进一步扩大了生产规模：报告期内投入“松节油深加工扩建及下游系列产品”募投项目的建设资金为 136.10 万元，张家港亚细亚化工有限公司“新增 750 吨/年樟脑磺酸系列产品技改项目”的设备安装工作已基本完成，“香料系列产品及冰片技改项目”的部分香料生产线设备安装工作已完成；报告期内公司主营产品合成樟脑的产量较上年同期增长了 18.98%；（2）对公司合成樟脑、冰片、对伞花烃、蒎烯的生产工艺进行了优化，进一步降低了公司的生产成本，改善了工作环境，提高了企业的核心竞争力，同时还减少了废水、废气等污染物的排放，达到节能减排的目的；（3）报告期内，公司完善了绩效考核体系，并对管理流程进行了进一步的优化。

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、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，松节油的价位处于较为平稳的态势，松香市场仍较低迷，一旦松香市场回暖，极有可能给松节油的价格带来波动。为应对松节油价格波动给公司带来的经营风险，一方面，公司在对松节油采购时，将加强对松节油的产量、库存量及价格走势等因素的综合分析评估，规避松节油采购的风险；另一方面，随着公司自有的危化品铁路专用线和 50 辆铁路自备罐车投入使用，不仅可以保障公司松节油的供应，还可以提高公司对松节油的掌控能力，可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。

2、汇率变动风险

公司产品出口到全世界 60 多个国家和地区，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，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。

3、人力资源成本风险

随着公司规模的不间断扩大，各种人才的引进数量和生产品工的人数在不断增加，此外，国内的物价水平在持续上涨，社会整体劳动力的成本也在不断上升，造成了企业经营成本的持续上升，会对公司的利润产生一定影响。为此，一方面，公司将加强企业内部管理，细化成本管理，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，降低生产成本来提高企业的核心竞争力；此外，公司还将全面提升企业的自动化水平，以降低人力资源成本上升给公司带来的风险。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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申报离职的，自申报	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、郑恩萍遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

		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%。			
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				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截至本报告期末，承诺人遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。				

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		36,498.03				本季度投入募集资金总额			136.10	
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			33,392.35	
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
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	136.10	12,676.15	87.84%	2013年06月30日	51.37	否	否
樟脑磺酸系列产品技改项目	否		1,473.00	0.00	1,473.00	100.00%	2013年06月30日	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,903.31	15,903.31	136.10	14,149.15	--	--	51.37	--	--
超募资金投向										
收购张家港亚细亚化工有限公司100%股权	否		11,780.00		11,780.00	100.00%	2011年09月06日	87.82	否	否
购买80辆GQ70型铁路自备罐车	否		4,262.40	0.00	3,463.20	81.25%	2013年06月30日	20.20	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	--		20,042.40	0.00	19,243.20	--	--	108.02	--	--
合计	--	15,903.31	35,945.71	136.10	33,392.35	--	--	159.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
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	适用									

展情况	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。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。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 2013 年 3 月 31 日，公司已将 3,463.20 万元从募集资金专户中转出。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 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，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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 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 3 月 31 日累计使用募集资金 1,473 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。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。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。截至 2013 年 3 月 31 日，本公司所有用闲置超募资金暂时补充流动资金的资金均已归还至募集资金专户。
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	无

三、其他重大事项进展情况

无

四、报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2013 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于 2012 年度利润分配预案的议案》，拟以 2012 年末总股本 12,060 万股为基数，向公司全体股东以每 10 股派发人民币 1.5 元现金(含税)的股利分红，共计派发现金股利人民币 18,090,000 元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度；同时，拟以 2012 年末总股本 12,060 万股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 6 股。该议案尚需提交公司 2013 年 5 月 3 日召开的 2012 年度股东大会审议。

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

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涉及金额 0 万元。

七、证券投资情况

适用 不适用

八、衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

九、发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

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	116,076,407.05	97,368,829.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,161,976.00	30,488,635.93
应收账款	84,293,831.79	48,319,748.52
预付款项	55,715,474.11	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	4,637,365.92	3,604,614.64
买入返售金融资产		
存货	406,330,820.06	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	680,215,874.93	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	238,756,223.44	243,981,278.01
在建工程	76,797,200.06	67,414,481.66
工程物资	815,752.59	890,774.89
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,175,033.90	40,416,755.13

开发支出		
商誉	49,026,866.44	49,026,866.44
长期待摊费用	2,760,648.55	2,911,471.12
递延所得税资产	2,210,515.16	2,487,972.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	410,542,240.14	407,129,600.13
资产总计	1,090,758,115.07	986,473,640.08
流动负债：		
短期借款	415,800,000.00	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	7,655,000.00	9,427,000.00
应付账款	52,903,533.78	39,378,323.06
预收款项	1,383,328.02	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	2,446,671.02	6,285,827.08
应交税费	-22,901,882.09	-24,031,183.27
应付利息	1,120,741.85	826,861.64
应付股利		
其他应付款	4,202,513.93	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	462,609,906.51	373,107,975.04
非流动负债：		
长期借款	49,800,000.00	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	8,668,822.92	8,914,595.79
非流动负债合计	58,468,822.92	58,914,595.79
负债合计	521,078,729.43	432,022,570.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,600,000.00	120,600,000.00
资本公积	347,736,129.71	347,736,129.71

减：库存股		
专项储备	615,513.45	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	87,862,298.55	72,656,358.75
外币报表折算差额	-54,837.56	-23,538.35
归属于母公司所有者权益合计	568,326,961.99	553,059,898.50
少数股东权益	1,352,423.65	1,391,170.75
所有者权益（或股东权益）合计	569,679,385.64	554,451,069.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,090,758,115.07	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	94,473,657.69	82,498,685.36
交易性金融资产		
应收票据	12,174,039.00	26,194,301.93
应收账款	62,930,122.23	40,619,718.73
预付款项	46,156,086.74	45,512,718.10
应收利息		241,455.54
应收股利		
其他应收款	158,027,619.21	136,219,828.81
存货	284,106,442.11	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	657,867,966.98	560,290,097.99
非流动资产：		
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	134,406,100.00	134,406,100.00
投资性房地产		
固定资产	175,399,830.08	179,314,121.87
在建工程	42,139,431.12	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	19,898,969.80	20,022,333.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,760,648.55	2,911,471.12
递延所得税资产	689,982.93	950,310.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	375,294,962.48	371,863,944.23
资产总计	1,033,162,929.46	932,154,042.22
流动负债：		
短期借款	385,800,000.00	301,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,579,811.36	21,613,250.15
预收款项	1,333,228.02	4,004,772.73
应付职工薪酬	1,746,628.94	4,873,506.97
应交税费	-16,074,709.23	-16,577,024.23
应付利息		623,694.97
应付股利		
其他应付款	3,788,045.42	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	408,173,004.51	321,191,493.37
非流动负债：		
长期借款	49,800,000.00	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	8,668,822.92	8,914,595.79
非流动负债合计	58,468,822.92	58,914,595.79
负债合计	466,641,827.43	380,106,089.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,600,000.00	120,600,000.00
资本公积	347,736,129.71	347,736,129.71
减：库存股		
专项储备	280,086.76	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	86,337,027.72	71,950,720.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	566,521,102.03	552,047,953.06
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,033,162,929.46	932,154,042.22

计		
---	--	--

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	139,910,790.97	152,813,012.97
其中：营业收入	139,910,790.97	152,813,012.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	123,951,771.52	137,046,312.42
其中：营业成本	104,033,025.04	122,314,039.41
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		647,182.19
销售费用	4,705,476.75	3,452,160.54
管理费用	8,869,257.45	7,124,608.86
财务费用	6,606,764.37	4,076,236.34
资产减值损失	-262,752.09	-567,914.92
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）	15,959,019.45	15,766,700.55
加：营业外收入	1,756,415.00	959,718.87
减：营业外支出	111,909.79	14,200.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,603,524.66	16,712,219.42
减：所得税费用	2,436,331.97	2,608,521.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,167,192.69	14,103,698.00

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	15,205,939.80	14,149,902.24
少数股东损益	-38,747.11	-46,204.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1261	0.1173
（二）稀释每股收益	0.1261	0.1173
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	15,167,192.69	14,103,698.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,205,939.80	14,149,902.24
归属于少数股东的综合收益总额	-38,747.11	-46,204.24

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

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

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	121,849,162.01	135,009,129.54
减：营业成本	90,744,896.75	109,870,716.62
营业税金及附加		598,527.88
销售费用	4,432,639.69	3,250,994.05
管理费用	6,407,372.84	5,710,304.98
财务费用	4,733,675.47	2,348,090.30
资产减值损失	177,036.77	-361,239.29
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）	15,353,540.49	13,591,735.00
加：营业外收入	1,298,615.00	959,718.87
减：营业外支出	91,340.63	5,200.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,560,814.86	14,546,253.87
减：所得税费用	2,174,507.70	1,907,917.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,386,307.16	12,638,336.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.1
（二）稀释每股收益	0.12	0.1

六、其他综合收益		
七、综合收益总额	14,386,307.16	12,638,336.20

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	120,625,779.60	136,982,134.14
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	3,639,340.06	5,085,757.84
收到其他与经营活动有关的现金	604,868.09	1,135,149.90
经营活动现金流入小计	124,869,987.75	143,203,041.88
购买商品、接受劳务支付的现金	139,988,966.52	71,775,242.01
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	10,875,564.26	7,034,193.46
支付的各项税费	1,822,054.60	1,878,547.44
支付其他与经营活动有关的现金	11,458,733.74	9,601,186.25
经营活动现金流出小计	164,145,319.12	90,289,169.16
经营活动产生的现金流量净额	-39,275,331.37	52,913,872.72
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	16,968,293.44	17,434,039.75
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	16,968,293.44	17,434,039.75
投资活动产生的现金流量净额	-16,968,293.44	-17,434,039.75
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	120,300,000.00	119,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流入小计	120,300,000.00	119,200,000.00
偿还债务支付的现金	36,200,000.00	79,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,110,588.63	4,651,537.57
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	2,001,411.88	3,914,563.76
筹资活动现金流出小计	44,312,000.51	88,066,101.33
筹资活动产生的现金流量净额	75,987,999.49	31,133,898.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,207.67	22,809.43
五、现金及现金等价物净增加额	19,688,167.01	66,636,541.07
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	107,533,996.18	199,976,080.02

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	109,461,934.69	123,317,980.72
收到的税费返还	3,639,340.06	5,085,757.84
收到其他与经营活动有关的现金	706,578.00	1,024,775.01

经营活动现金流入小计	113,807,852.75	129,428,513.57
购买商品、接受劳务支付的现金	134,274,318.46	60,491,765.62
支付给职工以及为职工支付的现金	6,953,640.55	3,826,767.55
支付的各项税费	1,792,076.50	1,093,682.27
支付其他与经营活动有关的现金	11,568,144.96	14,217,629.18
经营活动现金流出小计	154,588,180.47	79,629,844.62
经营活动产生的现金流量净额	-40,780,327.72	49,798,668.95
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	7,568,846.94	12,277,302.09
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	7,568,846.94	12,277,302.09
投资活动产生的现金流量净额	-7,568,846.94	-12,277,302.09
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	120,300,000.00	119,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流入小计	120,300,000.00	119,200,000.00
偿还债务支付的现金	36,200,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,537,030.90	2,886,885.91
支付其他与筹资活动有关的现金	20,001,411.88	40,650,000.00
筹资活动现金流出小计	60,738,442.78	92,536,885.91
筹资活动产生的现金流量净额	59,561,557.22	26,663,114.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,822.11	22,809.43
五、现金及现金等价物净增加额	11,183,560.45	64,207,290.38
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	93,682,245.81	168,681,522.82

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

第一季度报告是否经过审计

是 否