



中顺洁柔纸业股份有限公司

C&S PAPER CO.,LTD.

(深交所证券代码: 002511)

2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人邓颖忠、主管会计工作负责人董晔及会计机构负责人(会计主管人员)韦丽丽声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

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）	4,443,340,418.19	4,492,859,170.90		-1.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,333,280,725.03	2,282,324,315.61		2.23%
	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
营业收入（元）	640,761,649.84	-4.84%	1,769,432,290.58	-2.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,800,492.44	-42.92%	50,956,409.42	-52.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,649,726.52	3.37%	46,367,095.43	-53.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	168,681,144.70	900.08%
基本每股收益（元/股）	0.04	-33.33%	0.13	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-33.33%	0.13	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.65%	-0.52%	2.21%	-2.58%

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）	-5,334,861.72	固定资产处置
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）	11,738,541.29	新产品专项补助、节能减排补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326,467.14	
减：所得税影响额	2,141,332.72	
合计	4,589,313.99	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,148				
前 10 名普通股股东持股情况						
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
广东中顺纸业集团有限公司	境内非国有法人	30.06%	121,930,052			
中顺公司	境外法人	21.47%	87,093,068			
广州市佳畅贸易有限公司	境内非国有法人	4.15%	16,832,400		质押	16,832,400
隆兴投资有限公司	境外法人	3.21%	13,000,000			
彭州市亨茂贸易有限公司	境内非国有法人	1.82%	7,373,504			
常德市武陵区益嘉投资咨询服务 有限公司	境内非国有法人	1.59%	6,444,873		质押	2,470,000
刘灿勋	境内自然人	0.48%	1,944,619			
中国银河证券股份有限公司约定 购回专用账户	境内非国有法人	0.40%	1,632,750			
刘祖德	境内自然人	0.31%	1,252,306			
邓冠彪	境内自然人	0.26%	1,035,906	776,929		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
广东中顺纸业集团有限公司	121,930,052	人民币普通股	121,930,052			
中顺公司	87,093,068	人民币普通股	87,093,068			
广州市佳畅贸易有限公司	16,832,400	人民币普通股	16,832,400			
隆兴投资有限公司	13,000,000	人民币普通股	13,000,000			

彭州市亨茂贸易有限公司	7,373,504	人民币普通股	7,373,504
常德市武陵区益嘉投资咨询服务有 限公司	6,444,873	人民币普通股	6,444,873
刘灿勋	1,944,619	人民币普通股	1,944,619
中国银河证券股份有限公司约定购 回专用账户	1,632,750	人民币普通股	1,632,750
刘祖德	1,252,306	人民币普通股	1,252,306
中国建设银行—华宝兴业多策略增 长证券投资基金	932,320	人民币普通股	932,320
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前十名普通股股东中，广东中顺纸业集团有限公司、中顺公司为本公司实际控制人邓颖忠、邓冠彪和邓冠杰控制下的企业，即广东中顺纸业集团有限公司、中顺公司及邓冠彪，存在关联关系。2、本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与 融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东常德市武陵区益嘉投资咨询服务有限公司通过普通账户持有 5,194,873 股，通过信用账户持有 1,250,000 股，合计持有 6,444,873 股；公司股东刘灿勋先生通过普通账户持有 0 股，通过信用账户持有 1,944,619 股，合计持有 1,944,619 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

证券公司约定购回账户名称	投资者证券账户名称	约定购回股份数量（股）	持股比例
中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户	中山市新达投资管理有限公司	1,632,750	0.40%
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	中山市新达投资管理有限公司	611,000	0.15%

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 资产负债表项目

货币资金：本报告期末较2013年末减少373,767,043.65元，减幅为37.62%，主要是支付工程款、理财投资款所致。

应收票据：本报告期末较2013年末减少19,771,028.85元，减幅为30.36%，主要是本报告期收到的应收票据减少。

预付账款：本报告期末较2013年末增加31,152,246.72元，增幅为163.08%，主要是预付原材料款与预付海关增值税税款增加所致。

其他应收款：本报告期末较2013年末增加4,628,400.5元，增幅为61.92%，主要是支付项目工程保证金、预支劳务费增加所致。

其他流动资产：本报告期末较2013年末增加87,066,206.64元，增幅为60.25%，主要是理财投资增加所致。

固定资产：本报告期末较2013年末增加542,765,900.62元，增幅为38.46%，主要是四川中顺项目工程、云浮中顺项目逐步达到可使用状态所致。

在建工程：本报告期末较2013年末减少300,779,072.51元，减幅为43.80%，主要是四川中顺项目工程、云浮中顺项目逐步结转为固定资产所致。

长期待摊费用：本报告期末较2013年末增加4,318,223.11元，增幅为749.9%，主要是宿舍改造费用、低值易耗品摊销增加所致。

其他非流动资产：本报告期末较2013年末减少20,068,062.72元，减幅为52.64%，主要是预付工程款、设备款减少所致。

应付票据：本报告期末较2013年末增加5,938,996.13元，增幅为43.08%，主要是开具支付原材料的银承票据增加所致。

应付利息：本报告期末较2013年末减少11,474,749.97元，减幅为30.52%，主要是本期支付发债利息所致。

长期应付款：本报告期末较2013年末减少19,182,285.76元，减幅为89.36%，主要是逐步支付固定资产售后租回业务租金所致。

股本：本报告期末较2013年末增加93,600,000.00元，增幅为30%，原因是公司2013年度股东大会审议通过的《关于2013年度利润分配方案的议案》，以截至2013年末总股本312,000,000.00股为基数，由资本公积转增股本，每10股转增3股，共增加股本93,600,000股所致。

(二) 利润表项目

财务费用：年初到本报告期较2013年同期增加14,556,207.78元，增幅为46.71%，主要是：（1）本报告期债券利息增加；（2）人民币贬值导致汇兑损益增加。

资产减值损失：年初到本报告期较2013年同期减少1,733,308.43元，减幅为165.17%，主要是本报告期应收账款减少所致。

营业外收入：年初到本报告期较2013年同期减少5,628,925.01元，减幅为30.80%，主要是本报告期收到政府补贴减少。

所得税费用：年初到本报告期较2013年同期减少9,928,363.55元，减幅为31.12%，主要是本报告期利润总额减少所致。

（三）现金流量表项目

经营活动产生的现金流量净额：本报告期比2013年同期增加151,814,447.38元，增幅为900.08%，主要是本报告期收到货款增加、支付材料款减少、支付的各项税费减少所致。

投资活动产生的现金流量净额：本报告期比2013年同期增加219,844,019.45元，增幅为35.13%，主要是本报告期支付土地款、设备款、工程款等减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期比2013年同期减少932,882,349.79元，减幅为116.26%，主要是上年同期发行债券收到募集资金。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

2014年6月11日召开了2014年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司在保障正常生产经营资金需求的情况下，为提高自有闲置资金的使用效率和收益，同意公司及子公司使用自有闲置资金不超过人民币2.5亿元人民币购买低风险、短期（不超1年）的理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。

公司择机购买了理财产品，现将有关情况说明如下：

（一）2014年09月19日，上海慧聪纸业有限公司与广州银行股份有限公司中山分行签订《广州银行理财业务协议书》，使用自有资金5,000万元购买了理财产品，具体情况如下：

1、产品名称：广州银行“公司红棉理财-364天人民币债券计划”

2、产品类型：低风险型

3、理财币种：人民币

4、认购总额：5,000万元

5、预期年化收益率：4.5%

6、产品期限：364天

7、起息日：2014年09月19日

8、到期日：2015年09月18日

9、本金及理财收益支付：到期日后2个工作日内一次性结算支付。

10、投资方向和范围：本理财计划资金由广州银行股份有限公司投资于中国市场信用级别较高、流动性好的金融市场工具。

11、资金来源：上海慧聪纸业有限公司自有资金，不涉及募集资金，也不向银行贷款。

12、关联关系说明：上海慧聪纸业有限公司与广州银行股份有限公司中山分行无关联关系。

13、上海慧聪纸业有限公司本次出资5,000万元购买银行理财产品，总金额占公司最近一期经审计合并净资产的2.19%。

（二）2014年09月25日，江门中顺纸业有限公司与中国民生银行股份有限公司签订《中国民生银行结构性存款合同》，使用自有资金5,000万元购买了理财产品，具体情况如下：

1、产品名称：挂钩利率结构性存款

2、产品类型：保本浮动收益型结构性存款

3、理财币种：人民币

4、认购总额：5,000万元

5、预期年化收益率：4.6%

6、产品期限：365天

7、成立日：2014年09月25日

8、到期日：2015 年 09 月 25 日

9、产品本金和收益兑付日：存款到期日及之后，公司可支取100%存款本金和应得的利息。

10、支付方式：在理财产品本金和收益兑付日，中国民生银行股份有限公司将产品本金和产品收益划付至公司指定账户。

11、资金来源：江门中顺纸业有限公司自有资金，不涉及募集资金，也不向银行贷款。

12、关联关系说明：江门中顺纸业有限公司与中国民生银行股份有限公司无关联关系。

13、江门中顺纸业有限公司本次出资 5,000 万元购买银行理财产品，总金额占公司最近一期经审计合并净资产的2.19%。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
在保障公司正常生产经营资金需求的情况下，为提高自有闲置资金的使用效率和收益，同意公司及子公司使用自有闲置资金不超过人民币 2.5 亿元人民币购买低风险、短期（不超 1 年）的理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。	2014 年 05 月 24 日	《关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2014-25）披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员	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%	2010 年 11 月 25 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人邓氏家族成员之一邓冠彪先生及其一致行动人	公司实际控制人邓氏家族成员之一邓冠彪先生及其一致行动人	2013 年 01 月 15 日	增持期 1 年，法定期限内不减持所持有的本公司股份	报告期内未发生违反承诺事
	公司	募集资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险	2014 年 04 月 26 日	募集资金补充流动资金	严格履行

	险投资		后十二个月 内	
公司控股股东中顺集团、实际控制人	承诺不与公司同业竞争	2009 年 01 月 01 日	长期	严格履行
实际控制人	广东中顺纸业集团有限公司本次通过中山市中基投资咨询有限公司减持公司股份所得将全部用于增持公司股份；邓氏家族将通过其本人或其控制的除中基投资以外的其他企业增持公司的股份。	2014 年 07 月 29 日	中山市中基投资咨询有限公司减持完毕之日起一年内完成增持	严格履行
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（如有）	不适用			

四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60.00%	至	-30.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,637.41	至	8,115.46
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,593.52		
业绩变动的原因说明	为了争取市场占有率，公司持续增加市场投入，开拓销售网络并加大促销力度。		

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	619,881,123.22	993,648,166.87
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		
应收票据	45,350,913.25	65,121,942.10
应收账款	286,419,739.09	335,292,027.06
预付款项	50,254,854.87	19,102,608.15
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	12,102,747.21	7,474,346.71
买入返售金融资产		
存货	647,674,587.00	602,006,488.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	231,580,608.88	144,514,402.24
流动资产合计	1,893,264,573.52	2,167,159,981.67
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	1,954,004,487.95	1,411,238,587.33
在建工程	385,914,621.77	686,693,694.28
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	154,880,880.56	157,334,920.34
开发支出		
商誉	64,654.15	64,654.15
长期待摊费用	4,894,060.93	575,837.82
递延所得税资产	32,260,410.07	31,666,703.35
其他非流动资产	18,056,729.24	38,124,791.96
非流动资产合计	2,550,075,844.67	2,325,699,189.23
资产总计	4,443,340,418.19	4,492,859,170.90
流动负债：		
短期借款	165,648,116.79	182,014,753.88
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		
应付票据	19,724,877.33	13,785,881.20
应付账款	238,965,914.13	260,556,421.31
预收款项	32,609,385.70	43,287,424.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,999,750.87	31,318,755.53
应交税费	22,946,628.16	24,087,893.15
应付利息	26,124,704.82	37,599,454.79
应付股利		
其他应付款	171,773,665.48	175,863,013.21

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	112,140,884.06	87,423,210.49
其他流动负债		
流动负债合计	815,933,927.34	855,936,808.02
非流动负债：		
长期借款	444,468,369.05	488,088,578.27
应付债券	825,887,429.08	825,047,905.84
长期应付款	2,284,677.07	21,466,962.83
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,485,290.62	19,994,600.33
非流动负债合计	1,294,125,765.82	1,354,598,047.27
负债合计	2,110,059,693.16	2,210,534,855.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	405,600,000.00	312,000,000.00
资本公积	1,355,477,414.05	1,449,077,414.05
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	24,660,188.52	24,660,188.52
一般风险准备		
未分配利润	547,543,122.46	496,586,713.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,333,280,725.03	2,282,324,315.61
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,333,280,725.03	2,282,324,315.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,443,340,418.19	4,492,859,170.90

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

2、母公司资产负债表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,350,742.56	576,588,968.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	55,570,000.00	
应收账款	214,325,074.24	221,536,877.38
预付款项	161,621,462.78	213,178,152.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	598,257,950.54	257,972,121.15
存货	80,118,720.27	123,578,962.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,203,616.38	15,294,648.04
流动资产合计	1,396,447,566.77	1,408,149,730.07
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	1,181,757,496.58	1,181,757,496.58
投资性房地产		
固定资产	214,056,254.84	231,774,066.33
在建工程	2,585,296.99	225,292.80
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	29,027,470.56	29,797,119.39
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	282,550.68	
递延所得税资产	2,736,442.17	3,000,427.50
其他非流动资产	1,201,112.73	1,842,992.26
非流动资产合计	1,431,646,624.55	1,448,397,394.86
资产总计	2,828,094,191.32	2,856,547,124.93
流动负债：		
短期借款	14,974,161.22	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	19,724,877.33	13,014,000.00
应付账款	62,657,858.82	39,196,347.93
预收款项	1,041,042.13	17,757,084.32
应付职工薪酬	7,435,810.28	15,513,357.05
应交税费	-289,644.83	778,387.01
应付利息	26,124,704.82	37,599,454.79
应付股利		
其他应付款	4,122,690.23	6,051,463.11
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	135,791,500.00	149,910,094.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	825,887,429.08	825,047,905.84
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	2,171,101.00	
非流动负债合计	828,058,530.08	825,047,905.84
负债合计	963,850,030.08	974,958,000.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	405,600,000.00	312,000,000.00
资本公积	1,323,928,240.23	1,417,528,240.23

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	24,538,854.24	24,538,854.24
一般风险准备		
未分配利润	110,177,066.77	127,522,030.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,864,244,161.24	1,881,589,124.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,828,094,191.32	2,856,547,124.93

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

3、合并本报告期利润表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	640,761,649.84	673,348,513.64
其中：营业收入	640,761,649.84	673,348,513.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	616,844,473.05	654,551,914.35
其中：营业成本	445,675,176.70	477,589,092.08
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	2,662,849.68	3,233,403.86
销售费用	107,634,342.44	122,283,346.50
管理费用	44,074,975.24	40,980,982.56
财务费用	15,870,986.20	10,305,241.17

资产减值损失	926,142.79	159,848.18
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）	23,917,176.79	18,796,599.29
加：营业外收入	1,195,975.09	11,334,297.80
减：营业外支出	5,671,430.42	844,247.42
其中：非流动资产处置损失	5,171,429.64	784,366.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,441,721.46	29,286,649.67
减：所得税费用	4,641,229.02	3,357,230.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,800,492.44	25,929,419.05
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	14,800,492.44	25,929,419.05
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.06
（二）稀释每股收益	0.04	0.06
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	14,800,492.44	25,929,419.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,800,492.44	25,929,419.05
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

4、母公司本报告期利润表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	173,966,416.59	140,365,992.84
减：营业成本	160,548,517.85	123,786,939.58
营业税金及附加	685,338.27	313,559.99
销售费用	2,336,763.46	1,811,486.38
管理费用	9,187,964.94	18,259,407.10
财务费用	3,122,543.93	5,628,061.00
资产减值损失	18,482.73	-79,613.28
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）	-1,933,194.59	-9,353,847.93
加：营业外收入	794,210.38	2,468,175.48
减：营业外支出	91,671.90	70,385.56
其中：非流动资产处置损失	91,671.90	30,504.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,230,656.11	-6,956,058.01
减：所得税费用	-4,620.68	-836,179.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,226,035.43	-6,119,878.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	-1,226,035.43	-6,119,878.95

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

5、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,769,432,290.58	1,812,552,251.15
其中：营业收入	1,769,432,290.58	1,812,552,251.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,703,228,864.97	1,683,962,150.47
其中：营业成本	1,244,068,883.89	1,247,461,243.40
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	5,642,520.20	7,917,127.61
销售费用	285,425,198.09	283,990,704.72
管理费用	123,056,183.48	112,379,894.78
财务费用	45,719,951.18	31,163,743.40
资产减值损失	-683,871.87	1,049,436.56
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）	66,203,425.61	128,590,100.68
加：营业外收入	12,648,041.72	18,276,966.73

减：营业外支出	5,917,895.01	7,488,557.16
其中：非流动资产处置损失	5,386,863.56	6,091,499.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,933,572.32	139,378,510.25
减：所得税费用	21,977,162.90	31,905,526.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,956,409.42	107,472,983.80
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	50,956,409.42	107,451,315.06
少数股东损益		21,668.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.26
（二）稀释每股收益	0.13	0.26
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	50,956,409.42	107,472,983.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,956,409.42	107,451,315.06
归属于少数股东的综合收益总额		21,668.74

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

6、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	353,424,547.07	565,796,580.60
减：营业成本	320,736,234.68	500,869,150.92
营业税金及附加	969,293.66	1,773,019.70
销售费用	7,659,425.29	6,274,790.02
管理费用	28,498,853.84	50,427,488.08

财务费用	13,263,502.44	13,414,159.34
资产减值损失	99,152.74	-729.39
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）		35,400.73
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）	-17,801,915.58	-6,925,897.34
加：营业外收入	992,049.52	5,373,645.65
减：营业外支出	271,112.25	1,986,207.62
其中：非流动资产处置损失	246,864.36	676,844.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-17,080,978.31	-3,538,459.31
减：所得税费用	263,985.33	182.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,344,963.64	-3,538,641.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	-17,344,963.64	-3,538,641.65

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

7、合并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

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	1,957,631,665.68	1,915,281,141.39
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	794,667.43	11,661,703.81
收到其他与经营活动有关的现金	64,613,758.21	104,843,624.65
经营活动现金流入小计	2,023,040,091.32	2,031,786,469.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,404,984,794.60	1,473,996,402.68
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	147,556,811.58	148,752,017.43
支付的各项税费	86,782,985.84	137,818,826.14
支付其他与经营活动有关的现金	215,034,354.60	254,352,526.28
经营活动现金流出小计	1,854,358,946.62	2,014,919,772.53
经营活动产生的现金流量净额	168,681,144.70	16,866,697.32
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	1,307,974.35	3,336,870.07
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		3,107,117.41

投资活动现金流入小计	1,307,974.35	6,443,987.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,256,447.10	611,582,722.63
投资支付的现金		8,000,000.00
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		12,653,757.05
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	407,256,447.10	632,236,479.68
投资活动产生的现金流量净额	-405,948,472.75	-625,792,492.20
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	350,268,087.19	958,244,359.04
发行债券收到的现金		824,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,268,087.19	1,782,444,359.04
偿还债务支付的现金	389,003,147.05	812,014,202.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,198,171.65	47,301,218.27
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	16,524,396.35	120,704,216.77
筹资活动现金流出小计	480,725,715.05	980,019,637.11
筹资活动产生的现金流量净额	-130,457,627.86	802,424,721.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-697,331.80	750,654.44
五、现金及现金等价物净增加额	-368,422,287.71	194,249,581.49
加：期初现金及现金等价物余额	964,651,376.50	709,730,684.67
六、期末现金及现金等价物余额	596,229,088.79	903,980,266.16

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

8、母公司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

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	342,381,159.79	575,623,393.85
收到的税费返还	667,940.47	2,571,638.30
收到其他与经营活动有关的现金	36,369,989.96	187,890,152.63
经营活动现金流入小计	379,419,090.22	766,085,184.78
购买商品、接受劳务支付的现金	206,369,190.93	555,353,451.13
支付给职工以及为职工支付的现金	34,092,733.49	53,116,095.53
支付的各项税费	9,781,077.47	18,114,917.85
支付其他与经营活动有关的现金	372,836,838.41	182,474,090.35
经营活动现金流出小计	623,079,840.30	809,058,554.86
经营活动产生的现金流量净额	-243,660,750.08	-42,973,370.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
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	1,329,462.38	294,088.00
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	1,329,462.38	10,294,088.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,697,524.29	17,115,006.65
投资支付的现金		20,683,100.00
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	6,697,524.29	37,798,106.65
投资活动产生的现金流量净额	-5,368,061.91	-27,504,018.65
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	16,918,090.83	175,946,673.88
发行债券收到的现金		824,200,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,918,090.83	1,000,146,673.88
偿还债务支付的现金	21,927,715.31	477,383,998.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,982,560.37	39,435,355.78
支付其他与筹资活动有关的现金	1,068,062.76	134,399,780.01
筹资活动现金流出小计	68,978,338.44	651,219,134.25
筹资活动产生的现金流量净额	-52,060,247.61	348,927,539.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,229.20	408,859.61
五、现金及现金等价物净增加额	-301,306,288.80	278,859,010.51
加：期初现金及现金等价物余额	567,061,993.28	166,074,518.55
六、期末现金及现金等价物余额	265,755,704.48	444,933,529.06

法定代表人：邓颖忠

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：韦丽丽

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

中顺洁柔纸业股份有限公司

董事长：邓颖忠

2014 年 10 月 24 日