

福建省南纸股份有限公司

2014 年第三季度报告

目 录

一、	重要提示	3
二、	公司主要财务数据和股东变化	3
三、	重要事项	4
四、	附录	9

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司董事长张骏、总经理林孝帮、财务总监雷志华及财务部经理陈文彬保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产	2,260,095,714.52	2,614,328,086.73	-13.550
归属于上市公司股东 的净资产	295,492,006.19	657,806,427.02	-55.079
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金 流量净额	-25,014,073.36	-217,744,557.93	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	838,541,188.07	1,062,527,340.46	-21.081
归属于上市公司股东 的净利润	-365,655,670.83	-349,550,284.79	不适用
归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润	-366,544,313.85	-350,822,462.62	不适用
加权平均净资产收益 率(%)	-76.922	-27.831	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.507	-0.485	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.507	-0.485	不适用

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-5,400.00	-9,938,189.56	处置、报废固定资产损失
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	7,811,972.17	12,538,662.99	南财（企）指[2014]9号文南平市财局《关于下达2013年淘汰落后产能中央奖励资金的通知》
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550,312.07	-1,716,442.16	
所得税影响额	2,312.50	2,312.50	
少数股东权益影响额（税后）	815.85	2,299.25	
合计	7,259,388.45	888,643.02	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				35832			
前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例（%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
福建省投资 开发集团有 限责任公司	0	286, 115, 110	39. 660	0	无	0	国家
蔡骊媛	0	5, 715, 000	0. 792	0	未知		境内自然人
叶蓓	0	3, 596, 666	0. 499	0	未知		境内自然人
冯志伟	0	2, 974, 545	0. 412	0	未知		境内自然人
金贤昌	0	2, 449, 400	0. 340	0	未知		境内自然人
翁其文	0	2, 368, 800	0. 328	0	未知		境内自然人
高泓	0	1, 835, 910	0. 254	0	未知		境内自然人
屠岗峰	184, 800	1, 700, 806	0. 236	0	未知		境内自然人
陈友	0	1, 699, 999	0. 236	0	未知		境内自然人
姚燕敏	0	1, 627, 800	0. 226	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量		
					种类	数量	
福建省投资开发集团有限责任公司			286, 115, 110		人民币普通股	286, 115, 110	
蔡骊媛			5, 715, 000		人民币普通股	5, 715, 000	
叶蓓			3, 596, 666		人民币普通股	3, 596, 666	
冯志伟			2, 974, 545		人民币普通股	2, 974, 545	
金贤昌			2, 449, 400		人民币普通股	2, 449, 400	
翁其文			2, 368, 800		人民币普通股	2, 368, 800	
高泓			1, 835, 910		人民币普通股	1, 835, 910	
屠岗峰			1, 700, 806		人民币普通股	1, 700, 806	
陈友			1, 699, 999		人民币普通股	1, 699, 999	
姚燕敏			1, 627, 800		人民币普通股	1, 627, 800	
上述股东关联关系或一致行动的说明			在上述股东中，公司控股股东和其它前 9 名无限售流通股股东不存在任何关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其它前 9 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1) 资产负债表项目

福建南纸 2014 年第三季度报告

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例 (%)	变动原因
应收票据	72,309,539.11	148,014,178.01	-75,704,638.90	-51.15	应收票据背书转让、贴现所致
应收账款	100,455,660.19	152,153,729.16	-51,698,068.97	-33.98	货款回笼较好
其他流动资产	7,422,158.81	0.00	7,422,158.81	100.00	报表项目“应交税费”中企业所得税借方余额重分类所致
可供出售金融资产	47,457,055.26	68,560,010.07	-21,102,954.81	-30.78	计提可供出售金融资产减值
在建工程	132,560.66	4,142,276.80	-4,009,716.14	-96.80	转销 9.6 万吨浆粕项目的前期费用
固定资产清理	166,642.12	625,789.25	-459,147.13	-73.37	部分固定资产销售清理
递延所得税资产	0.00	26,448,195.17	-26,448,195.17	-100.00	预计未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，报告期公司减记原计提的递延所得税资产。
短期借款	1,135,513,476.95	869,783,431.40	265,730,045.55	30.55	增加委托贷款
应付账款	148,119,583.97	247,083,768.00	-98,964,184.03	-40.05	冲回上年末预收材料款及支付货款
应交税费	-5,666,234.71	-15,781,392.18	10,115,157.47	64.10	企业所得税借方余额重分类至报表项目“其他流动资产”中核算及未抵扣的进项税减少
应付利息	2,361,554.21	4,679,274.53	-2,317,720.32	-49.53	支付计提的国债转贷资金借款及委托贷款等利息
长期借款	400,282,000.00	582,736,500.00	-182,454,500.00	-31.31	偿还到期借款及重分类至报表项目“一年内到期的非流动负债”中
递延所得税负债	1,617,539.73	503,789.73	1,113,750.00	221.07	金融资产公允价值本期变动额增加，递延所得税负债相应增加

(2) 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减比例 (%)	变动原因
营业税金及附加	1,578,556.33	125,638.10	1,452,918.23	1156.43	应交增值税增加，其附加税相应增加
资产减值损失	45,488,824.46	-5,240,119.37	50,728,943.83	968.09	本期计提可供出售金融资产减值准备及计提的存货跌价准备同比增加
营业外收入	12,815,974.85	3,865,977.74	8,949,997.11	231.51	政府补助收入同比增加
营业外支出	11,931,943.58	2,598,872.91	9,333,070.67	359.12	固定资产清理报废损失同比增加
所得税费用	23,958,402.87		23,958,402.87	100.00	预计未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，报告期公司减记原计提的递延所得税资产。
少数股东损益	-214,031.45	-37,322.47	-176,708.98	-473.47	子公司利润同比减少

(3) 现金流量变动情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-25,014,073.36	-217,744,557.93	192,730,484.57	88.51	货款回笼率提高、支付的材料采购款减少
投资活动产生的现金流量净额	-75,405.72	-3,392,268.01	3,316,862.29	97.78	购建固定资产同比支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	32,678,954.15	-154,616,518.63	187,295,472.78	121.14	增加委托贷款

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2014年7月2日公司接到公司控股股东福建省投资开发集团有限责任公司来函通知，称其正在筹划与本公司相关的重大事项，公司股票自2014年7月3日起停牌。2014年7月17日公司披露了《公司重大资产重组继续停牌的公告》，经公司控股股东与有关各方论证和协商，拟对本公司进行重大资产重组，公司股票自2014年7月17日起连续停牌。2014年10月15日，公司披露了《公司重大资产重组延期复牌的公告》，经向上海证券交易所申请，公司股票将自2014年10月15日起继续停牌不超过两个月。停牌期间，公司每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。

本次重大资产重组拟采取资产置换、发行股份购买资产并配套募集资金的方式收购公司控股股东福建省投资开发集团有限责任公司下属部分资产，对本公司进行重大资产重组。目前，公司控股股东正继续与有关各方就重大资产重组事项进行积极的沟通和协调；聘请的审计机构、评估机构、独立财务顾问、法律顾问等相关中介机构正在继续对拟重大重组标的资产进行尽职调查、审计、评估等各项工作。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	福建省投资开发集团有限责任公司	保证不利用控股股东的地位损害上市公司及上市公司其他股东的利益，并将继续保持福建南纸在人员、资产、业务、财务、机构等方面的独立性。	承诺时间：2013年7月9日，期限：长期有效	是	是
	解决同业竞争	福建省投资开发集团有限责任公司	在未来的业务发展中，本公司及本公司控制的成员企业将避免在中国境内外以任何方式直接或间接参与或从事与上市公司构成同业竞争的业务，如本公司未来产生或出现与上市公司主营业务相关的业务或商业机会，本公司将在符合上市公司商业利益的前提下及时将该等业务资产以公平、公允的市场价格注入上市公司或者直接将该等商业机会让渡给上市公司。	承诺时间：2013年7月9日，期限：长期有效	是	是

	解决关联交易	福建省投资开发集团有限责任公司	在福建投资集团作为上市公司第一大股东期间，将尽量减少并规范与上市公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，福建投资集团与上市公司将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规以及《福建省南纸股份有限公司章程》履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	承诺时间：2013 年 7 月 9 日，期限：长期有效	是	是
其他承诺	分红	福建省南纸股份有限公司	<p>1、公司以现金分红为优先，同时可以采用股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。</p> <p>2、公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。</p> <p>3、公司在实际分红时，应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司在实际分红时，具体所处阶段由公司董事会根据具体情形确定。</p> <p>4、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增等方式进行利润分配。</p>	2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	是	是
	解决同业竞争	福建省南纸股份有限公司	在公司持有福建省青山纸业股份有限公司股份期间，公司将不在中国境内外以任何形式从事与福建省青山纸业股份有限公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。	持有福建省青山纸业股份有限公司股份期间	是	是

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重大变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司生产经营依然面临严峻的困难和挑战，国内新闻纸、文化纸产能过剩，市场持续低迷，新闻纸售价持续下滑，同时公司所固有的物流和用电成本高等劣势和困难没有发生根本性

改变，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润仍为亏损。鉴于公司 2013 年度实现归属于上市公司股东净利润为-77,190.69 万元，若 2014 年度公司实现归属于上市公司股东净利润仍为亏损，根据上海证券交易所《股票上市规则》，公司股票将被特别处理，提醒广大投资者注意投资风险。

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司自2014年7月1日起执行新修订后的企业会计准则，并按新修订后的企业会计准则进行核算与披露。执行修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》，对公司可供出售金融资产、长期股权投资两个报表项目金额产生影响；执行修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，对公司资本公积、其他综合收益的两个报表项目金额产生影响；在关于职工薪酬、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项方面，对公司财务报表无重大影响。新准则的实施对公司2013年度经营成果、现金流量金额未产生影响。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
厦门新阳纸业业有限公司			-41,594,960.07	41,594,960.07	
上海解放传媒印刷有限公司			-15,000,000.00	15,000,000.00	
南平市投资担保中心			-1,570,050.00	1,570,050.00	
合计	-		-58,165,010.07	58,165,010.07	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司执行修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》，将不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，由报表项目“长期股权投资”调至“可供出售金融资产”核算，此项会计政策变更采用追溯调整法，调增资产负债表中“可供出售金融资产”报表项目的期初金额58,165,010.07元，相应调减“长期股权投资”报表项目的期初金额58,165,010.07元。

3.5.2 准则其他变动的影响

公司执行修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，对公司资本公积、其他综合收益的两个报表项目金额产生影响，将未在当期损益项目确认的各项利得和损失由报表项目“资本公积”调至“其他综合收益”核算，此项会计政策变更采用追溯调整法，调减资产负债表中“资本公积”报表项目的期初金额1,511,369.20元，相应调增“其他综合收益”报表项目的期初金额1,511,369.20元。

公司名称	福建省南纸股份有限公司
董事长	张骏
总经理	林孝帮
日期	2014 年 10 月 27 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:福建省南纸股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	115,412,999.13	109,110,374.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	72,309,539.11	148,014,178.01
应收账款	100,455,660.19	152,153,729.16
预付款项	104,784,638.27	93,825,340.64
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	8,979,967.86	9,547,243.54
买入返售金融资产		
存货	283,784,379.44	368,268,501.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,422,158.81	
流动资产合计	693,149,342.81	880,919,367.85
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	47,457,055.26	68,560,010.07
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	1,353,191,589.43	1,467,333,616.77
在建工程	132,560.66	4,142,276.80
工程物资	828,469.03	829,122.84
固定资产清理	166,642.12	625,789.25
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	165,170,055.21	165,469,707.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		26,448,195.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,566,946,371.71	1,733,408,718.88
资产总计	2,260,095,714.52	2,614,328,086.73

福建南纸 2014 年第三季度报告

流动负债：		
短期借款	1,135,513,476.95	869,783,431.40
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		
应付账款	148,119,583.97	247,083,768.00
预收款项	19,658,693.86	26,147,032.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,481,897.03	40,270,475.69
应交税费	-5,666,234.71	-15,781,392.18
应付利息	2,361,554.21	4,679,274.53
应付股利		
其他应付款	20,180,971.83	25,526,959.77
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	142,000,000.00	116,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,499,649,943.14	1,313,709,550.08
非流动负债：		
长期借款	400,282,000.00	582,736,500.00
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	1,617,539.73	503,789.73
其他非流动负债	58,075,017.22	54,378,580.21
非流动负债合计	459,974,556.95	637,618,869.94
负债合计	1,959,624,500.09	1,951,328,420.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	721,419,960.00	721,419,960.00
资本公积	1,172,673,774.55	1,172,673,774.55
减：库存股		
其他综合收益	4,852,619.20	1,511,369.20
专项储备		
盈余公积	70,724,893.09	70,724,893.09
一般风险准备		
未分配利润	-1,674,179,240.65	-1,308,523,569.82
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	295,492,006.19	657,806,427.02
少数股东权益	4,979,208.24	5,193,239.69
所有者权益合计	300,471,214.43	662,999,666.71
负债和所有者权益总计	2,260,095,714.52	2,614,328,086.73

单位负责人：张骏

财务总监：雷志华

财务部经理：陈文彬

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:福建省南纸股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	73,302,493.88	103,640,628.73
交易性金融资产		
应收票据	72,309,539.11	148,014,178.01
应收账款	96,410,018.70	150,885,302.41
预付款项	83,093,237.22	73,825,340.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,971,531.37	9,504,931.64
存货	283,784,379.44	368,268,501.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,311,831.81	
流动资产合计	631,183,031.53	854,138,883.28
非流动资产:		
可供出售金融资产	47,457,055.26	68,560,010.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,881,295.24	53,881,295.24
投资性房地产		
固定资产	1,353,157,069.16	1,467,268,516.06
在建工程	132,560.66	3,549,210.80
工程物资	828,469.03	829,122.84
固定资产清理	166,642.12	166,642.12
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	165,170,055.21	165,469,707.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		26,448,195.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,620,793,146.68	1,786,172,700.28
资产总计	2,251,976,178.21	2,640,311,583.56

流动负债：		
短期借款	1,135,513,476.95	869,783,431.40
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	145,484,710.24	246,534,909.74
预收款项	18,256,887.23	25,138,069.71
应付职工薪酬	37,481,897.03	40,199,138.74
应交税费	-5,359,016.04	-15,238,209.25
应付利息	2,361,554.21	4,679,274.53
应付股利		
其他应付款	19,491,831.52	24,826,196.72
一年内到期的非流动负债	142,000,000.00	116,000,000.00
其他流动负债		32,162,411.52
流动负债合计	1,495,231,341.14	1,344,085,223.11
非流动负债：		
长期借款	400,282,000.00	582,736,500.00
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	1,617,539.73	503,789.73
其他非流动负债	58,075,017.22	54,378,580.21
非流动负债合计	459,974,556.95	637,618,869.94
负债合计	1,955,205,898.09	1,981,704,093.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	721,419,960.00	721,419,960.00
资本公积	1,173,605,069.79	1,173,605,069.79
减：库存股		
其他综合收益	4,852,619.20	1,511,369.20
专项储备		
盈余公积	70,724,893.09	70,724,893.09
一般风险准备		
未分配利润	-1,673,832,261.96	-1,308,653,801.57
所有者权益（或股东权益）合计	296,770,280.12	658,607,490.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,251,976,178.21	2,640,311,583.56

单位负责人：张骏

财务总监：雷志华

财务部经理：陈文彬

合并利润表

编制单位：福建省南纸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期末 末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	262,185,778.76	347,308,992.45	838,541,188.07	1,062,527,340.46
其中：营业收入	262,185,778.76	347,308,992.45	838,541,188.07	1,062,527,340.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	397,474,440.98	449,371,229.17	1,182,236,518.75	1,414,229,488.15
其中：营业成本	290,995,666.78	387,168,779.12	887,947,106.26	1,162,844,235.05
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	941,937.79	28,244.54	1,578,556.33	125,638.10
销售费用	16,261,893.88	19,899,888.13	49,761,788.67	61,211,326.55
管理费用	40,570,046.24	36,002,444.86	118,134,901.80	122,286,387.36
财务费用	23,845,712.98	25,754,945.80	79,325,341.23	73,002,020.46
资产减值损失	24,859,183.31	-19,483,073.28	45,488,824.46	-5,240,119.37
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)			900,000.00	847,435.60
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)	-135,288,662.22	-102,062,236.72	-342,795,330.68	-350,854,712.09
加：营业外收入	8,057,884.03	1,274,942.58	12,815,974.85	3,865,977.74
减：营业外支出	801,623.93	771,648.68	11,931,943.58	2,598,872.91
其中：非流动资产处置 损失	5,400.00		9,953,989.56	

福建南纸 2014 年第三季度报告

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-128,032,402.12	-101,558,942.82	-341,911,299.41	-349,587,607.26
减：所得税费用	23,958,402.87		23,958,402.87	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-151,990,804.99	-101,558,942.82	-365,869,702.28	-349,587,607.26
归属于母公司所有者的净利润	-151,981,376.00	-101,459,087.01	-365,655,670.83	-349,550,284.79
少数股东损益	-9,428.99	-99,855.81	-214,031.45	-37,322.47
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.211	-0.141	-0.507	-0.485
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.211	-0.141	-0.507	-0.485
七、其他综合收益	1,923,750.00	675,000.00	3,341,250.00	-1,721,250.00
八、综合收益总额	-150,067,054.99	-100,883,942.82	-362,528,452.28	-351,308,857.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-150,057,626.00	-100,784,087.01	-362,314,420.83	-351,271,534.79
归属于少数股东的综合收益总额	-9,428.99	-99,855.81	-214,031.45	-37,322.47

单位负责人：张骏

财务总监：雷志华

财务部经理：陈文彬

母公司利润表

编制单位：福建省南纸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	262,086,545.29	347,188,969.40	838,083,312.20	1,061,398,702.95
减：营业成本	291,503,656.60	387,131,292.14	887,954,196.50	1,163,192,205.50
营业税金及附加	923,266.58	20,229.09	1,551,995.81	87,092.31
销售费用	16,224,181.31	19,867,620.91	49,647,860.23	60,956,289.42
管理费用	40,516,349.76	35,860,352.84	117,750,367.53	121,666,909.27
财务费用	23,850,425.08	25,785,396.00	79,339,153.66	73,094,071.95
资产减值损失	24,845,328.68	-19,482,238.89	45,457,619.69	-5,246,629.01
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)			900,000.00	847,435.60
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)	-135,776,662.72	-101,993,682.69	-342,717,881.22	-351,503,800.89
加：营业外收入	8,057,884.03	1,274,942.58	12,815,974.85	3,865,977.74
减：营业外支出	792,373.93	756,648.68	11,319,738.25	2,583,872.91
其中：非流动资产处 置损失	5,400.00		9,351,034.23	
三、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)	-128,511,152.62	-101,475,388.79	-341,221,644.62	-350,221,696.06
减：所得税费用	23,956,815.77		23,956,815.77	
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-152,467,968.39	-101,475,388.79	-365,178,460.39	-350,221,696.06
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/ 股)				
(二) 稀释每股收益(元/ 股)				
六、其他综合收益	1,923,750.00	675,000.00	3,341,250.00	-1,721,250.00
七、综合收益总额	-150,544,218.39	-100,800,388.79	-361,837,210.39	-351,942,946.06

单位负责人：张骏

财务总监：雷志华

财务部经理：陈文彬

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：福建省南纸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
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	1,094,917,414.43	1,210,299,857.65
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	17,434,643.95	947,629.59
经营活动现金流入小计	1,112,352,058.38	1,211,247,487.24
购买商品、接受劳务支付的现金	948,362,646.75	1,239,109,781.54
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	80,056,818.18	72,223,070.14
支付的各项税费	19,745,810.78	8,237,276.67
支付其他与经营活动有关的现金	89,200,856.03	109,421,916.82
经营活动现金流出小计	1,137,366,131.74	1,428,992,045.17
经营活动产生的现金流量净额	-25,014,073.36	-217,744,557.93
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	900,000.00	847,435.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,821,708.60	905,347.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,451,397.88
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,721,708.60	29,204,181.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,797,114.32	32,596,449.29

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	3,797,114.32	32,596,449.29
投资活动产生的现金流量净额	-75,405.72	-3,392,268.01
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	1,728,277,893.21	1,098,015,188.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	57,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,798,277,893.21	1,155,015,188.59
偿还债务支付的现金	1,619,920,755.06	1,227,709,503.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现 金	75,678,184.00	81,922,204.20
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	70,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,765,598,939.06	1,309,631,707.22
筹资活动产生的现金流量净额	32,678,954.15	-154,616,518.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,286,850.59	
五、现金及现金等价物净增加额	6,302,624.48	-375,753,344.57
加：期初现金及现金等价物余额	109,110,374.65	474,961,643.00
六、期末现金及现金等价物余额	115,412,999.13	99,208,298.43

单位负责人：张骏

财务总监：雷志华

财务部经理：陈文彬

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：福建省南纸股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
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	1,096,801,900.38	1,205,376,958.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,576,321.73	848,880.40
经营活动现金流入小计	1,115,378,222.11	1,206,225,838.60
购买商品、接受劳务支付的现金	988,210,073.09	1,236,064,241.78
支付给职工以及为职工支付的现金	79,778,572.40	71,758,632.22
支付的各项税费	19,690,212.41	8,058,329.05
支付其他与经营活动有关的现金	88,904,939.10	108,988,859.45
经营活动现金流出小计	1,176,583,797.00	1,424,870,062.50
经营活动产生的现金流量净额	-61,205,574.89	-218,644,223.90
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	900,000.00	847,435.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,372,450.80	905,347.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,451,397.88
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,272,450.80	29,204,181.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,797,114.32	32,596,449.29
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	3,797,114.32	32,596,449.29
投资活动产生的现金流量净额	-524,663.52	-3,392,268.01
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	1,728,277,893.21	1,098,015,188.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	57,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,798,277,893.21	1,155,015,188.59
偿还债务支付的现金	1,619,920,755.06	1,227,709,503.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,678,184.00	81,922,204.20

支付其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,765,598,939.06	1,309,631,707.22
筹资活动产生的现金流量净额	32,678,954.15	-154,616,518.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,286,850.59	
五、现金及现金等价物净增加额	-30,338,134.85	-376,653,010.54
加：期初现金及现金等价物余额	103,640,628.73	469,760,092.97
六、期末现金及现金等价物余额	73,302,493.88	93,107,082.43

单位负责人：张骏

财务总监：雷志华

财务部经理：陈文彬

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

☐适用 ☒不适用