

山东博汇纸业股份有限公司
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.....	4
三、	重要事项.....	8
四、	附录.....	12

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 公司负责人杨延智、主管会计工作负责人史霄及会计机构负责人（会计主管人员）伊丽丽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	12,933,358,986.19	15,151,008,378.30	-14.64
归属于上市公司股东的净资产	3,894,554,327.09	2,894,701,261.75	34.54
	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	195,864,402.38	-66,537,340.34	394.37
	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	4,975,469,409.42	3,968,648,216.93	25.37
归属于上市公司股东的净利润	57,005,387.93	-90,986,098.12	162.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,656,529.76	-90,437,055.47	130.58
加权平均净资产收益率(%)	1.85	-3.01	增加 4.86 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1072	-0.1803	159.46
稀释每股收益(元/股)	0.1072	-0.1803	159.46

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)
非流动资产处置损益	2,353,152.13	2,396,818.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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		35,500,000.00
计入当期损益的对非金融企业		

收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	1,063,742.42	1,516,742.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,049,093.10	-10,064,417.04
少数股东权益影响额（税后）	-285.08	-285.08

合计	2,367,516.37	29,348,858.17
----	--------------	---------------

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）		41599					
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	
山东博汇集团有限公 司		170,397,730			质押	90,000,000	境内非国 有法人
上海瑞券投资管理中 心（有限合伙）		12,987,012			未知		未知
四川信托有限公司一 宏赢三十一号证券投 资集合资金信托计划		9,389,496			未知		未知
四川信托有限公司一 宏赢二十三号证券投 资集合资金信托计划		9,075,999			未知		未知
拉萨鑫垦创业投资合 伙企业（有限合伙）		7,991,883			未知		未知
郭伟彬		7,937,032			未知		未知
乔星		7,877,328			未知		未知
谢伟中		7,856,647			未知		未知
王欣		7,851,433			未知		未知
王利明		7,844,957			未知		未知
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				
山东博汇集团有限公司	170,397,730	人民币普通股	170,397,730				
上海瑞券投资管理中心（有限合伙）	12,987,012	人民币普通股	12,987,012				
四川信托有限公司一宏赢三十一号证券投资集合资金信托计划	9,389,496	人民币普通股	9,389,496				
四川信托有限公司一宏赢二十三号证券投资集合资金信托计划	9,075,999	人民币普通股	9,075,999				
拉萨鑫垦创业投资合伙企业（有限合伙）	7,991,883	人民币普通股	7,991,883				
郭伟彬	7,937,032	人民币普通股	7,937,032				
乔星	7,877,328	人民币普通股	7,877,328				
谢伟中	7,856,647	人民币普通股	7,856,647				
王欣	7,851,433	人民币普通股	7,851,433				
王利明	7,844,957	人民币普通股	7,844,957				

上述股东关联关系或一致行动的说明	已知山东博汇集团有限公司与其他流通股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	本报告期公司无优先股事项

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) 其他应收期末数为23,017,753.99元,比期初减少98.93%,其主要是本期天源热电归还欠款所致。

(2) 在建工程期末数为78,507,635.51元,比期初减少42.53%,主要是子公司江苏博汇纸业在建生活小区转固所致。

(3) 工程物资期末数为6,367,894.00元,比期初增加100%,主要是子公司江苏博汇纸业零星工程购进工程用材料所致。

(4) 其他非流动资产期末数1,054,016.48元,比期初减少42.86%,主要原因是:融资租赁未实现售后租回损益变动所致。

(5) 应付票据期末数为1,075,491,394.80元,比期初减少41.87%,主要是应付票据到期归还所致。

(6) 预收帐款期末数为200,129,966.33元,比期初增加246.37%,主要是预收出口纸款增加所致。

(7) 应交税费期末数为29,371,354.71元,比期初减少60.57%,主要为2014年9月份实现税款比2013年12月份减少所致。

(8) 应付利息期末数为14,914,495.92元,比期初减少34.63%,主要为2014年9月份可转债转股应付债券利息减少所致。

(9) 其他应付款期末数为1,948,099.36元,比期初减少91.88%,主要是本期归还往来款所致。

(10) 递延所得税负债期末数为0元,比期初减少100%,其主要原因是因可转债转股其产生的应纳税暂时性差异消除相应递延所得税负债消除所致。

(11) 股本期末数为668,422,144.00元,比期初数增加32.46%,其主要原因为可转债转股增加股本所致。

(12) 资本公积期末数为1,983,454,937.03元,比期初数增加64.68%,其主要原因为可转债转股相应增加资本公积所致。

(13) 销售费用2014年1-9月份为251,857,973.12元,比去年同期增加30.96%,其主要原因是子公司江苏博汇纸业75万吨白卡纸投产产品销售产生销售费用增加所致。

(14) 资产减值损失2014年1-9月份发生数为-70,960,332.13元,同比减少207.30%,主要是天源热电归还款后其他应收款减少相应冲销提取的坏帐准备所致。

(15) 营业外收入2014年1-9月份发生数为40,582,310.45元,同比增加7,266.77%,其主要为本期子公司江苏博汇纸业收到的政府补助款及税费返还增加所致。

(16) 投资收益2014年1-9月份发生数为2,453,757.20元,其主要原因是收取国开厚德投资收益所致。

(17) 所得税费用2014年1-9月份发生数为25,239,258.09元,同比增加294.67%,其主要是利润同比增加相应所得税增加所致。

(18) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加394.37%,主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

(19) 投资活动产生的现金流量净额同比减少74.94%,其主要原因是本期购建固定资产、无形资产及其他长期资产减少所致。

(20) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少128.60%，其主要原因是本期偿还债务支付的现金同比增加所致。

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

(1) 关联方资金占用情况说明

截止2014年8月1日，关联方占用资金全部偿还完毕，详情请见本公司于2014年7月23日、2014年8月2日刊登于中国证券报、上海证券报及上交所网站的临2014-058号、临2014-059号公告。

(2) 可转换公司债券情况说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕850号文核准，公司于2009年9月23日向社会公开发行面值总额人民币97,500万元可转换公司债券，发行价格为：平价发行，债券面值每张人民币100元，扣除发行费用实际募集资金净额为人民币95,364.40万元，已于2009年9月30日到位。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华验字[2009]第200号验资报告，对本公司2009年公开发行可转换公司债券募集资金到位情况进行了验证。

经上海证券交易所上证发字[2009]15号文批准，公司可转换公司债券于2009年10月16日在上海证券交易所上市交易，证券简称“博汇转债”，证券代码“110007”。

“博汇转债”于2014年9月23日到期，于2014年9月29日在上海证券交易所摘牌。

“博汇转债”转股情况如下表：

报告期转股额（元）	667,007,000
累计转股额（元）	960,501,000
累计转股数（股）	163,846,144
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	32.47
尚未转股额（元）	14,499,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	1.49

报告期内，公司股本变动情况如下表：

股份类别	变动前 (2014年6月30日)	可转债转股	变动后 (2014年9月30日)
有限售条件流通股			
无限售条件流通股	552,219,354	116,202,790	668,422,144
总股本	552,219,354	116,202,790	668,422,144

(3) 其他重要事项

2014年4月30日，公司收到中国证监会山东监管局《调查通知书》（编号：鲁证调查通字1467号），因公司涉嫌存在信息披露违法违规行为被立案调查，详情请见本公司于2014年5月1日刊登于中国证券报、上海证券报及上交所网站的临2014-018号公告。

截至本报告出具之日，立案调查工作尚未结束。

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	山东博汇集团有限公司	在今后的生产经营中，在关联关系存续的情况下，本公司将不会开展和发展与山东博汇纸业股份有限公司构成直接或间接竞争的生产经营和业务；并且在山东博汇纸业股份有限公司将来扩大业务范围时放弃从事与山东博汇纸业股份有限公司扩大的业务相同的业务。	2002年9月30日	否	是
		淄博华涛贸易有限公司	在今后的生产经营中，在关联关系存续的情况下，本公司将不会开展和发展与山东博汇纸业股份有限公司构成直接或间接竞争的生产经营和业务；并且在山东博汇纸业股份有限公司将来扩大业务范围时放弃从事与山东博汇纸业股份有限公司扩大的业务相同的业务。	2002年9月30日	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	杨廷良	1、本人将不会参与任何与股份公司目前或未来从事的相同或相似的业务，或进行其他可能对股份公司构成直接或间接竞争的任何业务或活动；2、本人不以任何形式，也不设立任何独资、合资或拥有其他权益的企业或组织，直接或间接从事与股份公司相同或相似的经营业务；3、本人不为自己或者他人谋取属于股份公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务；4、本人保证不利用实际控制人的地位损害股份公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；5、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺；6、以上承诺在本人直接或间接拥有股份公司股份期间内持续有效，且是不可撤销的。	2008年4月10日	否	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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

由于本公司没有涉及准则变动需要进行会计调整的事项，因此执行新会计准则对本期财务报表无影响。

公司名称	山东博汇纸业股份有限公司
法定代表人	杨延智
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:山东博汇纸业股份有限公司

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	1,174,425,037.05	1,311,944,365.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,795,825,388.11	1,496,628,807.98
应收账款	566,639,459.27	634,774,810.87
预付款项	185,034,641.79	220,986,468.12
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	23,017,753.99	2,142,894,674.67
买入返售金融资产		
存货	1,747,479,176.85	1,526,637,223.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	342,697,214.57	423,713,373.83
流动资产合计	5,835,118,671.63	7,757,579,724.48
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	51,000,000.00	51,000,000.00

投资性房地产		
固定资产	6,660,419,704.29	6,893,158,979.17
在建工程	78,507,635.51	136,595,008.98
工程物资	6,367,894.00	0
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	208,179,479.89	212,899,177.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	92,711,584.39	97,930,959.19
其他非流动资产	1,054,016.48	1,844,528.87
非流动资产合计	7,098,240,314.56	7,393,428,653.82
资产总计	12,933,358,986.19	15,151,008,378.30
流动负债:		
短期借款	4,212,348,814.64	5,157,292,708.78
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	1,075,491,394.80	1,850,000,000.00
应付账款	809,292,127.30	929,560,539.35
预收款项	200,129,966.33	57,779,078.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,374,612.52	68,980,700.75
应交税费	29,371,354.71	74,489,780.53
应付利息	14,914,495.92	22,817,154.21
应付股利		
其他应付款	1,948,099.36	23,984,563.33
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		

2014 年第三季度报告

一年内到期的非流动负债	475,094,800.00	1,728,514,413.07
其他流动负债		
流动负债合计	6,879,965,665.58	9,913,418,938.16
非流动负债：		
长期借款	1,683,422,064.62	1,793,241,000.00
应付债券		
长期应付款	144,798,668.83	219,642,814.69
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		9,188,896.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,828,220,733.45	2,022,072,711.42
负债合计	8,708,186,399.03	11,935,491,649.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	668,422,144.00	504,619,521.00
资本公积	1,983,454,937.03	1,204,412,371.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	196,440,348.02	196,440,348.02
一般风险准备		
未分配利润	1,046,238,157.13	989,232,769.20
外币报表折算差额	-1,259.09	-3,747.89
归属于母公司所有者权益	3,894,554,327.09	2,894,701,261.75
合计		
少数股东权益	330,618,260.07	320,815,466.97
所有者权益合计	4,225,172,587.16	3,215,516,728.72
负债和所有者权益总计	12,933,358,986.19	15,151,008,378.30

法定代表人：杨延智 主管会计工作负责人：史霄 会计机构负责人：伊丽丽

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位：山东博汇纸业股份有限公司

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	894,821,933.52	786,621,386.41
交易性金融资产		
应收票据	1,124,784,647.38	1,251,339,844.13
应收账款	432,934,614.24	371,926,136.55
预付款项	512,815,246.00	990,632,835.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	474,286,248.61	1,265,974,934.03
存货	942,971,375.65	906,153,383.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,382,614,065.40	5,572,648,519.68
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	1,669,860,206.13	1,669,860,206.13
投资性房地产		
固定资产	2,775,864,598.31	2,973,158,199.15
在建工程		
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	149,800,807.17	153,449,157.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	73,743,458.08	66,239,495.90
其他非流动资产	1,054,016.48	1,844,528.87
非流动资产合计	4,670,323,086.17	4,864,551,587.56
资产总计	9,052,937,151.57	10,437,200,107.24
流动负债：		
短期借款	3,528,109,352.95	3,953,609,738.96
交易性金融负债		

2014 年第三季度报告

应付票据	1,190,491,394.80	1,750,000,000.00
应付账款	302,407,287.77	284,913,942.80
预收款项	64,300,308.08	32,038,943.18
应付职工薪酬	42,524,365.92	52,992,100.22
应交税费	21,771,840.46	42,966,699.90
应付利息	2,323,119.92	17,990,643.51
应付股利		
其他应付款	6,304,297.02	21,785,046.02
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	1,448,965,413.07
其他流动负债		
流动负债合计	5,338,231,966.92	7,605,262,527.66
非流动负债：		
长期借款	225,000,000.00	130,900,000.00
应付债券		
长期应付款	144,798,668.83	219,642,814.69
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		9,188,896.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	369,798,668.83	359,731,711.42
负债合计	5,708,030,635.75	7,964,994,239.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	668,422,144.00	504,619,521.00
资本公积	1,983,454,937.03	1,204,412,371.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	196,440,348.02	196,440,348.02
一般风险准备		
未分配利润	496,589,086.77	566,733,627.72
所有者权益（或股东权益）合计	3,344,906,515.82	2,472,205,868.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,052,937,151.57	10,437,200,107.24

法定代表人：杨延智 主管会计工作负责人：史霄 会计机构负责人：伊丽丽

合并利润表

编制单位：山东博汇纸业股份有限公司

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)	年初至报告期期 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	1,860,683,509.16	1,661,981,265.87	4,975,469,409.42	3,968,648,216.93
其中：营业收入	1,860,683,509.16	1,661,981,265.87	4,975,469,409.42	3,968,648,216.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,854,039,399.59	1,681,487,400.29	4,925,289,287.79	4,071,808,576.46
其中：营业成本	1,665,102,907.25	1,404,224,717.36	4,229,490,207.15	3,393,528,628.60
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	9,603,030.56	4,846,880.04	14,834,097.66	11,857,205.61
销售费用	78,703,948.40	61,407,073.26	251,857,973.12	192,311,523.62
管理费用	44,546,820.66	36,725,913.07	125,485,666.99	104,285,987.49
财务费用	92,408,053.20	179,389,814.42	374,581,675.00	303,694,052.84
资产减值损	-36,325,360.48	-5,106,997.86	-70,960,332.13	66,131,178.30

失				
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）	2,453,757.20		2,453,757.20	
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）	9,097,866.77	-19,506,134.42	52,633,878.83	-103,160,359.53
加：营业外收入	4,320,644.71	361,791.49	40,582,310.45	550,883.66
减：营业外支出	903,750.16	510,672.33	1,168,750.16	1,257,116.60
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,514,761.32	-19,655,015.26	92,047,439.12	-103,866,592.47
减：所得税费用	-4,339,911.00	-1,633,250.61	25,239,258.09	-12,964,878.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,854,672.32	-18,021,764.65	66,808,181.03	-90,901,713.70
归属于母公司所有者的	10,072,704.11	-14,431,965.63	57,005,387.93	-90,986,098.12

净利润				
少数股东损益	6,781,968.21	-3,589,799.02	9,802,793.10	84,384.42
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0156	-0.0286	0.1072	-0.1803
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0156	-0.0286	0.1072	-0.1803
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	16,854,672.32	-18,021,764.65	66,808,181.03	-90,901,713.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,072,704.11	-14,431,965.63	57,005,387.93	-90,986,098.12
归属于少数股东的综合收益总额	6,781,968.21	-3,589,799.02	9,802,793.10	84,384.42

法定代表人：杨延智 主管会计工作负责人：史霄 会计机构负责人：伊丽丽

母公司利润表

编制单位：山东博汇纸业股份有限公司

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	950,802,062.35	997,078,404.84	2,632,338,023.89	3,188,633,610.62
减：营业成本	857,258,407.23	883,459,462.77	2,270,895,770.45	2,795,967,071.60
营业税金及附加	8,158,840.94	4,012,817.01	11,808,766.69	9,239,598.13
销售费用	43,462,008.49	49,586,679.79	144,544,456.30	169,831,445.86
管理费用	30,903,740.75	25,852,370.22	86,514,290.60	83,154,133.01
财务费用	64,102,447.77	86,388,452.26	233,186,096.22	226,892,468.36
资产减值损失	9,888,611.87	-43,218,493.78	-22,773,896.68	28,323,041.34
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）	-62,971,994.70	-9,002,883.43	-91,837,459.69	-124,774,147.68
加：营业外收入	4,318,711.79	361,791.49	5,074,069.40	420,075.34
减：营业外支出	74,009.57	28,016.93	74,009.57	378,016.93
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-58,727,292.48	-8,669,108.87	-86,837,399.86	-124,732,089.27
减：所得税费用	-18,706,444.76	2,203,392.12	-16,692,858.91	-17,761,784.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,020,847.72	-10,872,500.99	-70,144,540.95	-106,970,305.08
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				
七、综合收益总额	-40,020,847.72	-10,872,500.99	-70,144,540.95	-106,970,305.08

法定代表人：杨延智 主管会计工作负责人：史霄 会计机构负责人：伊丽丽

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：山东博汇纸业股份有限公司

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	3,618,238,738.08	2,124,196,967.65

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	60,031,928.85	2,764,178.39
经营活动现金流入小计	3,678,270,666.93	2,126,961,146.04
购买商品、接受劳务支付的现金	2,817,173,887.89	1,621,314,996.99
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	193,205,236.74	183,021,083.70
支付的各项税费	216,850,368.60	161,419,685.01
支付其他与经营活动有关的现金	255,176,771.32	227,742,720.68
经营活动现金流出小计	3,482,406,264.55	2,193,498,486.38

经营活动产生的现金流量净额	195,864,402.38	-66,537,340.34
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		9,255.00
取得投资收益收到的现金	2,453,757.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,250,000.00	1,472,000.00
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	5,703,757.20	1,481,255.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,736,253.96	320,816,628.96
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	85,736,253.96	320,816,628.96
投资活动产生的现金流量净额	-80,032,496.76	-319,335,373.96
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	5,388,354,432.19	4,064,600,276.02
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,771,974,297.77	9,304,818,699.82
筹资活动现金流入小计	10,160,328,729.96	13,369,418,975.84
偿还债务支付的现金	9,058,642,517.13	3,221,849,778.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	338,280,516.51	327,454,329.16
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	1,016,756,930.04	8,934,339,581.70
筹资活动现金流出小计	10,413,679,963.68	12,483,643,689.47
筹资活动产生的现金流量净额	-253,351,233.72	885,775,286.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-137,519,328.10	499,902,572.07
加：期初现金及现金等价物余额	263,436,053.49	496,993,677.37
六、期末现金及现金等价物余额	125,916,725.39	996,896,249.44

法定代表人：杨延智 主管会计工作负责人：史霄 会计机构负责人：伊丽丽

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：山东博汇纸业股份有限公司

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	1,562,273,752.17	1,769,993,109.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,260,853.68	1,538,685.19
经营活动现金流入小计	1,580,534,605.85	1,771,531,794.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,162,617,853.91	1,499,836,901.93
支付给职工以及为职工支付的现金	134,352,372.32	139,498,639.15
支付的各项税费	126,317,864.23	103,755,852.39
支付其他与经营活动有关的现金	140,039,805.42	203,704,175.45
经营活动现金流出小计	1,563,327,895.88	1,946,795,568.92
经营活动产生的现金流量净额	17,206,709.97	-175,263,774.17

流量净额		
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,250,000.00	940,000.00
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	3,250,000.00	940,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,590,392.24	52,803,868.91
投资支付的现金		129,780.00
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	15,590,392.24	52,933,648.91
投资活动产生的现金流量净额	-12,340,392.24	-51,993,648.91
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	3,841,850,100.00	3,714,000,824.13
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,372,202,159.35	8,750,695,917.70
筹资活动现金流入小计	9,214,052,259.35	12,464,696,741.83
偿还债务支付的现金	6,770,720,752.80	2,986,847,636.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,154,010.10	226,753,731.50
支付其他与筹资活动有关的现金	2,114,843,267.07	8,704,795,224.69
筹资活动现金流出小计	9,110,718,029.97	11,918,396,592.21
筹资活动产生的现金流量净额	103,334,229.38	546,300,149.62
四、汇率变动对现金及现金等价		

物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	108,200,547.11	319,042,726.54
加：期初现金及现金等价物 余额	150,718,600.88	398,496,163.58
六、期末现金及现金等价物余额	258,919,147.99	717,538,890.12

法定代表人：杨延智 主管会计工作负责人：史霄 会计机构负责人：伊丽丽

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